证券代码: 870857　　证券简称: 数造科技　　主办券商:兴业证券

数造科技

NEEQ : 870857

上海数造机电科技股份有限公司

Shanghai Digital Manufacturing Corp.

年度报告

2017

公 司 年 度 大 事 记

1、 2017年2月,公司股票在全国中小企业股份转让系统正式挂牌转让,股票代码:870857。

2、 2017年4月，公司获批建立“院士专家工作站”，为公司新技术的研发提供专业支持。

3、 2017年6月，公司研发出新一代3DSL光固化3D打印机，采用智能变光斑扫描技术，运用先进的图形处理算法，自动识别细节，用细光斑扫描细节，粗光斑填充大面积区域，结合自动变功率技术，大幅度提高打印效率。

4、 2017年6月1日，公司完成其全资子公司“重庆数镭科技有限公司”的设立工作，并取得该新设公司的《营业执照》。

5、 2017年9月，公司完成首批员工持股计划，详见公司于股转官网披露的《关于上海兆文投资中心（有限合伙）完成工商变更登记的公告》(公告编号：2017-033)。

6、 2017年9月，公司被全国增材制造产业技术创新战略联盟、国家增材制造创新中心、西安增材制造国家研究院联合授予“金卡成员”单位称号。

7、 2017年10月，公司与重庆市经济和信息化委员会、四川仪表工业学校联合创办的3D打印基地在川仪学校落成。

8、 2017年10月，公司与青海海晏县经济商务和科技信息化局联合创建的“上海数造-海晏3D打印实训基地”正式入驻绿色文化产业园，成为西北首家3D打印实训基地。

9、 2017年11月，公司在研项目陶瓷3D打印机成功实现了小尺寸模型成型功能，新品研发能力逐步增强。

10、 2017年12月，公司自主研发的SLM金属粉末3D打印机完成研发组装调试，成功实现了试样打印。

11、 2017年12月，公司完成其控股子公司“数造科技（湖南）有限公司”的设立工作，并取得该新设公司的《营业执照》。

12、 2017年，公司在新疆、西安、云南等地举办多场“‘数造杯’数字化创意设计与智能制造（3D打印）大赛”、“‘数造杯’第二届中国3D打印创意设计大赛”大赛。

13、 2017年，公司新获得两项软件著作权和五项实用新型专利证书，另有一项发明专利授权和一项发明专利正在申请。

目 录

第一节 声明与提示 5

第二节 公司概况 8

第三节 会计数据和财务指标摘要 10

第四节 管理层讨论与分析 12

第五节 重要事项 25

第六节 股本变动及股东情况 27

第七节 融资及利润分配情况 29

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 30

第九节 行业信息 34

第十节 公司治理及内部控制 35

第十一节 财务报告 39

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、数造科技	指	上海数造机电科技股份有限公司
数美生物	指	上海数美生物科技有限公司
兆文投资	指	上海兆文投资中心(有限合伙)
重庆数镭	指	重庆数镭科技有限公司
湖南数造	指	数造科技(湖南)有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人以及董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、股份公司章程	指	股份公司现行有效的《公司章程》
全国股份转让系统、股转系统、新三板	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
3D 打印	指	Three Dimensions,是一种通过材料逐层添加制造三维物体的增材制造技术。
Stratasys	指	专门开发 3D 打印技术的美国公司,是 3D 打印及数字制造业中的领先者。
SLA	指	Stereo lithography Appearance,立体光固化成型法
SLM	指	Selective laser melting,选择性激光融化
FDM	指	Fused Deposition Modeling,熔融沉积制造技术
三维数字化	指	运用三维工具创建实物的数据模型
三维检测	指	对待检部件进行全方位三维扫描,将得到的 3D 点云与其三维模型进行比对,生成检测报告
逆向工程	指	是一种产品设计技术再现过程,即对一项目标产品进行逆向分析及研究,从而演绎并得出该产品的处理流程、组织结构、功能特性及技术规格等设计要素,以制作出功能相近,但又不完全一样的产品
增材制造	指	采用材料逐渐累加的方法制造实体零件的技术

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。

公司负责人赵毅、主管会计工作负责人周黎明及会计机构负责人(会计主管人员) 金宜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了中兴财光华审会字(2018)第304097号标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

豁免披露事项及理由

豁免披露事项有:1)《2017 年度报告》之“第四节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“(三)财务分析”之“2、营业情况分析”之“(3)主要客户情况”中的具体客户名称,该等客户与公司不存在关联关系。2)《2017 年度报告》之“第四节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“(三)财务分析”之“2、营业情况分析”之“(4)主要供应商情况”中的具体供应商名称,该等供应商与公司不存在关联关系。

理由如下:

1.公司尚属于新兴产业,业务领域充满机遇,但竞争比较激烈,而我司整体规模偏小、抗风险能力偏弱,重要客户和供应链信息流失可能会影响公司及股东的经济利益。

2. 前五大客户及前五大供应商信息属于公司商业机密或保密信息,不可向任何第三方人、公司或实体提供合同信息。

3.前五大客户、前五大供应商均非公司关联企业,不存在关联交易情况,披露与否不会影响公司年报的公允性。且,公司前五大客户、前五大供应商均为有一定经营能力的企业,有较好的的抗风险能力,不存在短期内倒闭的可能性,不会误导、影响(潜在)投资者。

【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.公司治理风险	股份公司成立时间较短，公司治理机制的有效运行仍需磨合，故公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
2.实际控制人控制不当的风险	截至报告期末，公司实际控制人为赵毅、刘文新先生，赵毅直接持有股份公司的股份比例为 42.8097%，刘文新直接持有股份公司的股份比例为 38.4947%，并且赵毅、刘文新间接通过兆文投资持有公司 5.0824%股份，两人以直接和间接方式可以控制公司 86.3869%的股份及表决权，对公司拥有控制权，在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。虽然公司已经建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项较为完善的公司治理及内控制度，以防范控股股东、实际控制人操控公司的情况发生，但未来仍存在公司控股股东、实际控制人利用其控制地位，损害公司利益或做出不利于公司利益决策的可能，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。
3.公司经营活动现金流为负的风险	公司 2017 年经营活动产生的现金流量净额为-677,879.79 元,经营活动现金流为负的原因主要由于公司处于业务发展期,加大了对新产品的研发支出,公司为扩大产品知名度,替代进口产品,参加国内外知名展会,加大产品宣传,同时本年公司挂牌,提高员工薪酬福利等多方面,引起经营活动现金流出的增加,导致经营活动现金流净额为负。但公司在应收帐款回收方面加大力度,本期经营现金流虽然仍为负,但较上期已有较大改善。随着公司经营规模的不断扩大,营运资金需求日益增加,如果公司未来的经营活动现金流量净额长期为负,将对公司的经营发展造成不利影响。
4.核心技术人员流失风险	作为技术密集型企业，稳定的技术团队对公司的持续发展至关重要。公司经过多年的研究与积累，培养了一支研发能力强、实践经验丰富的技术团队。虽然公司已制定完善的激励机制以维持技术团队的稳定性，并对核心技术成果载体进行了妥善保管，核心技术成果均以硬件产品、专利、软件著作权等形式存在，但公司仍无法完全规避核心研发人员的流失给公司的持续发展带来的风险。
5.新兴产业风险	公司自 2004 年成立以来专注于三维数字化及 3D 打印技术的研发和市场开拓，在技术及客户资源方面已有一定的积累。该行业是一个新兴产业，其应用领域的成长速度及发展周期存在不确定性，这对公司未来业务的发展和盈利能力的增长带来一定的影响。公司目前规模不大，如果后续研发的技术及产品没有把握市场的需求，将对公司的发展造成风险。
6.市场竞争加剧风险	公司 2017 年年度实现营业收入:17,418,141.02 元，较上年减少 24.34%。公司业务小幅度下滑，且相对于国内外知名企业，在企业规模、知名度、研发实力、产品多样化等方面存在一定的差距。随着三维数字化及 3D 打印产业的快速发展，行业内的

	企业将逐渐增加,国外行业巨头也将拓展中国市场,预计市场竞争将日益激烈。如果公司不能有效地提高自己的竞争力未来发展可能会受限。
7.公司现有规模偏小的风险	截至 2017 年 12 月 31 日,公司净资产为 15,190,036.69 元,总资产为 24,743,932.47 元,营业收入为 17,418,141.02 元,净利润为-2,889,018.90 元。公司与国内外知名企业相比在营收、总资产等各方面均存在一定的差距。因此公司存在整体规模偏小、抗风险能力偏弱的风险。
8.存货减值风险	公司 2017 年末存货账面余额为 7,247,532.63 元,占流动资产的比例为 33.96%,占公司资产总额的比例 29.29%。公司存货主要为 3D 打印设备、设备零部件以及打印材料。公司 2017 年对热销商品适当增加了备货导致存货余额有所增长。如果市场竞争激烈或者技术发生巨大变革导致产品价格急剧下降,公司存货存在减值的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

本期公司重大风险变化为公司 2017 年度消除了供应商集中的风险。

公司在业务发展初期由于采购量相对较小,故选择少量供应商集中采购可以相对提高议价能力及获得较宽松的信用账期，致使公司 2016 年度前五大供应商采购金额占当年采购总额比例为 42.05%，占比较为集中。虽然公司供应商可替代性较强,但如果主要供应商与公司的合作关系出现重大变化、渠道成本上升或受不可抗力影响致使其生产出现非正常中断,将对公司生产经营造成一定的负面影响。即，存在供应商集中的风险。不过，由于公司原材料大部分为市场易购标准件，对供应商不存在依赖性。所以在之后的采购中，公司建立起了相对完整的供应商体系，在确保采购价格和产品服务质量的同时尽可能选择不同的供应商，以减少供应商集中的风险，并取得了初步效果，公司 2017 年度前五大供应商采购金额占当年采购总额比例已降至 28.10%，较好的规避了供应商集中之风险。

第二节　公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海数造机电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Digital Manufacturing Corp.(Digitalmanu)
证券简称	数造科技
证券代码	870857
法定代表人	赵毅
办公地址	上海市浦东新区惠南镇沪南公路 8666 弄 11 号一层、二层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	耿萌萌
职务	董事会秘书、董事
电话	021-58075639-100
传真	021-31011002
电子邮箱	gengmengmeng_shsz@163.com
公司网址	www.digitalmanu.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区沪南公路 8666 弄 11 号(201399)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 4 月 6 日
挂牌时间	2017 年 2 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3490 通用设备制造业-其他通用设备制造业
主要产品与服务项目	三维数字化、3D 打印等高技术装备的研发、生产、销售;提供工业及教育等领域的 3D 打印整体解决方案;提供 3D 打印加工、逆向工程、三维数字化等技术服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	8,366,080
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	赵毅
实际控制人	赵毅、刘文新

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310115760895337W	否

注册地址	上海市浦东新区惠南镇沪南公路 8666 弄 11 号一层、二层	否
注册资本	8,366,080.00	否
-		

五、中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦 11 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	许洪磊、刘梦云
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

六、报告期后更新情况

√适用

2017 年 12 月 22 日，全国中小企业股份转让协同正式发布了《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》，自 2018 年 1 月 15 日起，公司转让方式由协议转让变更为集合竞价转让方式。

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	17,418,141.02	23,021,130.04	-24.34%
毛利率%	44.57%	48.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,889,018.90	223,929.15	-1,390.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,210,670.55	122,923.43	-3,525.44%
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）	-17.37%	1.73%	-
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）	-25.31%	0.96%	-
基本每股收益	-0.35	0.03	-1,266.67%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	24,743,932.47	25,417,238.35	-2.65%
负债总计	9,553,895.78	7,338,182.76	30.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,190,036.69	18,079,055.59	-15.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.82	2.16	-15.74%
资产负债率（母公司）	38.72%	39.56%	-
资产负债率（合并）	38.61%	28.87%	-
流动比率	2.28	3.04	-
利息保障倍数	-1,388.57	-	-

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	-677,879.79	-7,232,550.89	90.63%
应收账款周转率	2.22	3.77	-
存货周转率	1.35	2.32	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.65%	83.50%	-
营业收入增长率%	-24.34%	140.62%	-
净利润增长率%	-1,390.15%	-30.95%	-

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	8,366,080	8,366,080	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,232,396.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,794.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	107,461.18
非经常性损益合计	1,346,651.65
所得税影响数	25,000.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,321,651.65

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

√不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司是一家致力于三维数字化、3D 打印等高技术装备的研发、生产、销售及整体解决方案和技术服务的高新技术企业，积累了多年的技术及行业经验。公司创始人赵毅博士曾因光固化快速成型技术方面的杰出成就荣获国家教育部科技成果一等奖、国家科技进步二等奖，并于 2016 年成为全国增材制造标准化技术委员会委员。公司也因在三维数字化技术方面的成果荣获上海科学技术奖二等奖，自主研发的 3DSS 全自动定位白光三维扫描仪获得上海市高新技术成果转化认证。

根据中国证监会 2012 年 10 月修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C 制造业”的子类“C39-计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据《国民经济行业分类和代码》（GB/T4754-2017）属于 “C34-通用设备制造业”的子类“C349-其他通用设备制造业”中的“C3493-增材制造装备制造”。根据全国中小企业股份转让系统有限公司 2018 年颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业归属于“C 制造业”的子类“C34-通用设备制造业”的 “C349-其他通用设备制造”中的“C3490-其他通用设备制造”。

公司主要产品包括高精度的三维扫描仪和 3D 打印机以及和 3D 打印相配套的服务，如三维扫描、逆向工程、三维检测、3D 打印等，可应用于电子产品、汽车、航空航天等产品的研发设计和试制，医疗手术模型及导板加工，数字雕塑打印，文物数字化和影视特效等行业。公司客户涉及汽车、电气、航天、医学、教育、制造等领域。

公司主要通过自有设备及外购设备的销售、技术服务的销售和耗材的销售实现盈利，具体模式为通过网络推广、行业展会、业界协会、客户口碑等方式吸引客户，销售人员通过接触潜在客户，与客户进行沟通、了解客户需求、设计产品方案、组织投标等方式促进设备销售订单的达成，并通过售后支持、技能培训等方式提高用户粘性，从而取得技术服务及耗材的销售收入。经过多年的经营，公司在高校、汽车船舶制造、文物博物馆等领域形成了销售体系和客户群体，为公司产品销量和利润的增长奠定了坚实的基础，同时公司还不断地进行产品创新，持续满足客户的新增需求。

报告期内公司商业模式明确、主营业务稳定，未发生影响公司经营的重大变化。

报告期内变化情况：

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

具体变化情况说明：

1）公司原所处行业归类为“C3990-其他电子设备制造”。

根据中国证监会 2012 年 10 月修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C 制造业”的子类“C39-计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据《国民经济行业分类和代码》（GB/T4754-2011）属于“C 制造业”的子类“C39-计算机、通信和其他电子设备制造业”中的“C3990-其他电子设备制造”。根据全国中小企业股份转让系统有限公司 2016 年颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公

司所处行业归属于“C 制造业”的子类“C39-计算机、通信和其他电子设备制造业”中的“C3990-其他电子设备制造”。

2）公司现所处行业归类为“C3490-其他通用设备制造”。

根据《国民经济行业分类和代码》（GB/T4754-2017）属于 “C34-通用设备制造业”的子类“C349-其他通用设备制造业”中的“C3493-增材制造装备制造”。根据全国中小企业股份转让系统有限公司 2018 年颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业归属于“C 制造业”的子类“C34-通用设备制造业”的 “C349-其他通用设备制造”中的“C3490-其他通用设备制造”

3）以上行业变化并不改变公司主营业务及商业模式。

二、经营情况回顾

（一）经营计划

1、经营业绩情况

2017 年，公司实现营业收入 17,418,414.02 元，比去年减少 24.34%；实现净利润-2,889,018.90 元，比去年减少-1390.15%。营业收入减少的主要原因为本年度公司加大自有产品的市场推广，计划逐步以自有产品取代进口产品，所以减少了国外品牌的产品销售，而向客户主推公司自主研发的具有知识产权的产品，本年度自有设备销售额较上年度有所增长，但客户和市场的接受有一定的周期，本年度公司做了相应的市场推广和宣传，但效果未能在当年全部体现，未能完全覆盖代理产品销售的下降，导致本年度销售收入有所下降，但随着市场的逐步扩大，预期 2018 年销售收入会有所上升；净利润减少的主要原因为本年度公司为推广产品，积极参加国内外各项展会，展示产品，提高知名度，广告宣传费及展会费增加 318,399.20 元；同时为配合公司销售策略，加大了对新产品的研发投入，新增研发项目，配备了更多的研发人员，加快对陶瓷 3D 打印机和金属 3D 打印机的研发，研发费用较上年有大幅度增长，达 1,500,813.07 元；而随着国家对 3D 打印行业的重视，行业机会被充分挖掘，市场产品竞争更趋激烈，公司为尽快占领市场，在努力提升产品性能的同时，对售价进行了适度的调整，导致毛利率略有降低，几方面原因综合导致净利下降。

2、战略发展情况

1）2017 年，公司坚定资本市场发展战略。

2 月，公司成功登陆新三板，自此有了借助资本市场力量的载体和机会。

2）2017 年，公司坚定区域市场战略。

6 月，公司对外投资设立全资子公司重庆数镭科技有限公司；10 月，公司与重庆市经济信息委、四川仪表工业学校联合创办 3D 打印基地，以 3D 打印技术为核心内容，通过院校师资培训、企业技术骨干培训等多种形式布局西南区域市场。

10 月，公司与青海海晏县经济商务和科技信息化局联合创建“上海数造-海晏 3D 打印实训基地”，成为西北首家 3D 打印实训基地。

12 月，公司与湘潭高新集团有限公司、湘潭智造谷产业投资管理有限责任公司共同出资设立数造科技（湖南）有限公司，积极布局华中区域市场。

3）2017 年，公司坚定人才激励战略。

9 月，公司践行全员持股理念，通过持股平台-上海兆文投资中心（有限合伙）完成首批员工持股计划。

3、新产品和技术研发方面

公司在保持三维数字化和 3D 打印行业技术领先的优势下，按照 2017 年度既定规划，积极研发三维数字化和 3D 打印新产品。其中部分新产品研发进展情况如下：

6 月，报告期内，公司主营产品 SLA3D 打印机完成了研发升级，采用智能变光斑扫描技术，运用先进的图形处理算法，自动识别细节，用细光斑扫描细节，粗光斑填充大面积区域，结合自动变功率技术，大幅度提高打印速度和打印效率。目前已正式推向市场，销势良好。

11 月，公司在研项目陶瓷 3D 打印机成功实现了小尺寸模型成型功能，新品研发能力逐步增强。

12 月，公司自主研发的 SLM 金属粉末 3D 打印机完成研发组装调试，并成功实现式样打印，进一步完善了公司的产品线，预计也将对公司未来业绩增长产生积极影响。

报告期内，公司新获得两项软件著作权和五项实用新型专利证书，另有一项发明专利授权和一项发明专利正在申请。4 月，公司经上海市院士专家工作站指导办公室、上海市浦东新区人民政府等批准建立“院士专家工作站”。9 月，公司被全国增材制造产业技术创新战略联盟、国家增材制造创新中心、西安增材制造国家研究院联合授予“金卡成员”单位称号。不断获得肯定的同时，公司也将一如既往地把研发放在公司战略的重要地位，不断加大在研发方面的投入，保障公司的核心技术竞争优势，为公司的长远发展奠定基石。

4、市场营销方面

2017 年，公司坚定“走出去”战略，通过举办行业大赛及参加行业展会、论坛等形式，逐步布局“品牌营销”。

3 月，公司携准工业级桌面机亮相 TCT 亚洲展。

7 月，公司在新疆克拉玛依举办 “数造杯”数字化创意设计与智能制造（3D 打印）大赛。

8 月，公司携第二代 3DSL 光固化打印设备和大批鞋模参加了第二十二届中国（温州）国际皮革、鞋材展，为公司新积累一批潜在客户。

9 月，公司携第二代光固化 3D 打印机、幻影四目型三维扫描仪等参加了在青岛举办的中国国际 3D 打印节暨国际 3D 打印高峰论坛，并于次日召开了数造第二代光固化 3D 打印机新品发布会。

9 月，公司参加 2017 中国国际增材制造博览会暨技术高峰论坛，并举办“数造杯”第二届中国 3D 打印创意设计大赛。

10 月，公司携多款 3D 打印产品亮相香港的亚洲国际博览馆举行的全球规模最大电子产品采购盛会“环球资源电子展”，受到了现场客户的极大关注。

12 月，公司在云南玉溪举办“数造杯”数字化创意设计与智能制造（3D 打印）大赛总决赛，入围本次“数造杯”总决赛的 80 余支队伍，来自华南理工、中国农大、江西理工、上海理工等几十所高校，为数造的品牌宣传及教育领域的业务拓展奠定基础。

（二）行业情况

1、中国 3D 打印在国家政策、经济发展、社会环境以及技术因素等方面均有较好的发展优势,尤其随着《中国制造 2025》、《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》、《国家增材制造产业发展推进计划(2015-2016 年)》、《国民经济行业分类(GB/T4574-2017)》等文件的出台,中国 3D 打印将迎来重要的发展契机。智能制造、控制技术、材料技术、信息技术等不断地发展和提升,也将被广泛地应用于 3D 打印技术的研发,把 3D 打印市场推向一个更广阔的发展平台。

未来 3D 打印市场主要有以下发展趋势:

(1)大规模工业级 3D 打印消费市场是 3D 打印市场的主要发展方向据艾媒咨询的数据,2014 年工业级应用在全球 3D 打印机的应用领域分布中占比达到 20.2%。随着打印材料价格的下降,3D 打印专利技术的解禁,工业级 3D 打印机的价格将进一步下降,从而促进大规模工业级应用爆发式增长。

(2)3D 打印个人消费市场保持高速增长随着全球个人级 3D 打印市场的个性化定制、家庭化、娱乐化的趋势增强,个人级 3D 打印机将得到快速普及。

(3)3D 服务模式加快发展由于 3D 打印的应用需要较专业的设计建模知识,同时购买整套设备成本更高,因此进行专业 3D 产品设计、提供 3D 打印服务的模式将得到更快的发展。

2、公司在行业中的竞争地位公司是一家集研发、生产、销售和服务于一体的的高新技术企业,积累了多年的技术及行业经验。公司创始人赵毅博士曾因光固化快速成型技术方面的杰出成就荣获国家教育部科技成果一等奖、国家科技进步二等奖,并于 2016 年成为全国增材制造标准化技术委员会委员,

参与制定增材制造相关的国家、行业标准。除开在 3D 打印领域的技术领先优势,公司还在三维扫描技术方面具备核心竞争力,公司在 2005 年即推出了具有自主知识产权的 3DSS 白光扫描仪,公司也因在三维数字化技术方面的成果荣获上海科学技术奖二等奖,2010 年,公司自主研发的 3DSS 全自动定位白光三维扫描仪获得上海市高新技术成果转化认证。截至报告披露日,公司已取得 18 项实用新型专利,7 项软件著作权,另有 1 项发明专利授权和 1 项发明专利在申。公司自主研发的 3DSS 系列三维光学扫描仪、激光人体扫描仪、3DSL 打印设备、FDM 桌面 3D 打印设备等以其先进的技术、可靠的质量和完善的技术支持受到广大客户的好评。2015 年起开始向泛亚汽车技术中心、通用汽车提供汽车扫描和建模服务,得到了客户的高度认可

3、行业发展趋势对公司经营的影响

增材制造是数字化制造的主要内容，与公司在 2004 年创立时确定的发展方向高度一致，因此，行业的高速发展必将带动公司的快速发展。

（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	6,984,672.45	28.23%	3,194,728.30	12.57%	118.63%
应收账款	5,653,750.19	22.85%	9,024,982.96	35.51%	-37.35%
存货	7,247,532.63	29.29%	7,086,295.59	27.88%	2.28%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,038,829.30	8.24%	2,123,706.55	8.36%	-4.00%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	5,000,000.00	20.21%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	1,555,021.66	6.28%	3,229,712.03	12.71%	-51.85%
应收票据	434,000.00	1.75%	1,480,000.00	5.82%	-70.68%
预付帐款	491,417.42	1.99%	704,780.06	2.77%	-30.27%
其他应收款	484,787.99	1.96%	108,501.13	0.43%	346.80%
其他流动资产	40,316.56	0.16%	55,876.33	0.22%	-27.85%
长期待摊费用	1,129,089.49	4.56%	1,396,887.59	5.50%	-19.17%
预收帐款	443,437.00	1.79%	693,883.00	2.73%	-36.09%
应付职工薪酬	718,721.81	2.90%	892,638.59	3.51%	-19.48%
其他应付款	1,104,718.69	4.46%	1,529,450.82	6.02%	-27.77%
资产总计	24,743,932.47	-	25,417,238.35	-	-2.65%

资产负债项目重大变动原因

1、 本报告期末货币资金余额 698.47 万元，较上年同期末 319.47 万元增长 379.00 万元，增长率 118.63%，主要原因是本年度增加建设银行流动资金贷款 5,000,000.00 元，预期用于日常生产经营，期末尚未全部使用完毕，从而导致期末帐面资金额增长较多。

2、 本报告期末应收票据 43.40 万元，较上年同期 148.00 万元减少 104.60 万元，下降 70.68%，主要是本期以票据支付货款及部分到期入帐所致。

3、 本报告期末应收帐款 565.38 万元，较上年同期 902.50 万元减少了 337.12 万元，同比下降 37.35%，主要原因是本年度公司加大收款力度，重点对欠款额度较大的客户跟踪后期培训和服务，及时收回客户欠款所致。

4、 本报告期末预付帐款 49.14 万元，较上年同期 70.48 万元减少了 21.34 万元，同比下降 30.27%，主要是本年度公司按订单采购，主要供应商形成固定合作关系，信誉较好，减少了采购的预付款所致。

5、 本报告期末其他应收款 48.48 万元，较上年同期 10.85 万元增加 37.63 万元，同比增长 346.80%，主要是本年度筹备子公司及员工外出差旅等暂支费用 9.03 万元，员工暂借款 29.30 万元所致。

6、 本报告期末其他流动资产 4.03 万元，较上年同期 5.59 万元减少 1.56 万元，下降 27.85%，主要是本年度待抵扣进项税额减少所致。

7、 本报告期末长期待摊费用 112.91 万元，较上年同期 139.69 万元减少 26.78 万元，同比下降 19.17%，主要是本年摊销办公室装修费所致。

8、 本报告期末应付帐款 155.50 万元，较上年同期 322.97 万元减少 167.47 万元，同比下降 51.85%，主要是本年度公司采购与库存管理流程更合理，减少代理产品备货所致。

9、 本报告期末预收帐款 44.34 万元，较上年同期 69.39 万元减少 25.05 万元，同比下降 36.09%，主要是本年度公司生产能力增强，交货进度加快，交货及时，客户结算及时所致。

10、本报告期末应付职工薪酬 71.87 万元，较上年同期 89.26 万元减少 17.39 万元，主要是因为公司薪酬分配制度有所改变，不在年终集中发放奖金所致。

11、本报告期末其他应付款 110.47 万元，较上年同期 152.95 万元减少 42.48 万元，同比下降 27.77%，主要是因为本期公司房租免租期执行结束，实际支付租金冲减前期预提的应付房租导致。

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	17,418,141.02	100%	23,021,130.04	100%	-24.34%
营业成本	9,654,883.03	55.43%	11,795,733.86	51.24%	-18.15%
毛利率	44.57%	-	48.76%	-	-8.59%
管理费用	6,879,917.94	39.50%	5,595,951.20	24.31%	22.94%
销售费用	4,962,830.38	28.49%	4,935,358.56	21.44%	0.56%
财务费用	906.68	0.01%	4,855.91	0.02%	-81.33%
营业利润	-3,339,961.33	-19.18%	105,041.05	0.46%	-3,279.67%
营业外收入	707,473.19	4.06%	131,594.26	0.57%	437.62%
营业外支出	100,012.01	0.57%	800.20	0.00%	12,398.38%
净利润	-2,889,018.90	-16.59%	223,929.15	0.97%	-1,390.15%

项目重大变动原因：

1、 本报告期营业收入 1,741.81 万元，较上年同期 2,302.11 万元下降 560.30 万元，同比下降 24.34%，主要因本年度公司计划以自有产品取代进口产品，所以减少了国外品牌的产品销售，本年度代理产品销售额下降 670.66 万元，但自营产品销售额增长 83.50 万元，整体销售朝着公司既定方向发展。

2、 本报告期营业成本 965.49 万元，较上年同期 1,179.57 万元下降 214.08 万元，同比下降 18.15%，

主要是因为本年营业收入下降，成本也随之下降。

3、 本报告期管理费用 687.99 万元，较上年同期 559.60 万元增加 128.39 万元，同比增长 22.94%,主要是因为本年度为拓宽公司产品线，加大对陶瓷机和金属打印机的研发投入，研发费用较上期增加 150.08 万元；

4、 本报告期财务费用较上年同期下降 81.33%，主要是本年度各项手续费减少所致。

5、 本报告期营业利润-340.00 万元，较上年同期 10.50 万元下降 3,279.67%，幅度较大，主要原因是本年度公司营业收入有所下降，公司为推广公司产品，积极参加国内外各项展会，展示产品，提高知名度，广告宣传费及展会费增加 31.84 万元；同时为配合公司销售策略，加大了对新产品的研发投入，新增研发项目，配备了更多的研发人员，加快对陶瓷 3D 打印机和金属 3D 打印机 的研发和投入，研发费用较上年有大幅度增长，而随着国家对 3D 打印行业的重视，行业机会被充分挖掘，市场产品竞争更趋激烈，公司为尽快占领市场，在努力提升产品性能的同时，对售价进行了适度的调整，导致毛利率整体下降 4.19%，几方面原因综合导致营业利润下降。

6、 本报告期净利润-288.90 万元，较上年同期 22.39 万元下降 1,390.15%，主要原因是因公司加大研发投入和营销投入，而销售额未在本年度体现，营业利润下降，导致净利润也下降。

（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	17,418,141.02	23,021,130.04	-24.34%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	9,654,883.03	11,795,733.86	18.15%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

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%
自有设备销售	10,138,461.56	58.21%	9,303,545.90	40.41%
代理设备销售	1,508,193.72	8.66%	8,214,805.85	35.68%
服务收入	4,412,349.88	25.33%	4,235,849.78	18.40%
耗材收入	1,359,135.86	7.80%	1,266,928.51	5.50%

按区域分类分析：

√适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华东地区	8,156,638.85	46.83%	11,849,541.40	51.47%
华南地区	3,181,533.45	18.27%	2,430,884.87	10.56%
华北地区	3,017,269.88	17.32%	1,522,512.59	6.61%
华中地区	1,183,654.66	6.80%	5,223,095.18	22.69%
西南地区	827,027.76	4.75%	803,745.41	3.49%
西北地区	867,218.37	4.98%	579,820.52	2.52%
东北地区	184,798.05	1.06%	611,530.07	2.66%

收入构成变动的原因：

本年度代理产品销售额下降 6,706,612.13 元，同比下降 27.02%，主要是因为本年度公司加大自有产品的市场推广，计划逐步以自有产品取代进口产品，所以减少了国外品牌的产品销售，而向客户主推公司自主研发的具有知识产权的产品，本年度自有设备销售额较上年度增加 834,915.66 元，同比上升 17.80%，但客户和市场的接受有一定的周期，本年度持续做了相应的推广和铺垫，效果当年未能完全体现，未能完全覆盖代理产品销售的下降，导致本年度总体销售收入有所下降，但随着市场的逐步扩大，预期 2018 年销售收入会有所上升。

（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	客户一	854,700.85	4.91%	否
2	客户二	776,923.08	4.46%	否
3	客户三	658,119.66	3.78%	否
4	客户四	428,417.09	2.46%	否
5	客户五	427,350.43	2.45%	否
合计		3,145,511.11	18.06%	-

（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	供应商一	1,151,105.70	7.72%	否
2	供应商二	1,137,264.96	7.63%	否
3	供应商三	757,449.57	5.08%	否
4	供应商四	592,307.69	3.97%	否
5	供应商五	551,344.23	3.70%	否
合计		4,189,472.15	28.10%	-

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	-677,879.79	-7,232,550.89	90.63%
投资活动产生的现金流量净额	-532,176.06	-817,865.08	-34.93%
筹资活动产生的现金流量净额	5,000,000.00	7,351,200.00	-31.98%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额-677,879.79 元，同比增加 90.63%，主要原因是由于公司本年度加大对新产品的研发支出，以国有产品替代进口产品，参加国内外知名展会，加大对产品的宣传，同时本年公司挂牌，提高员工薪酬福利等多方面，引起经营活动现金流出的增加,导致经营活动现金流净额为负。但公司在应收帐款回收方面加大力度，本期经营现金金流虽然仍为负，但较上期已有较大改善。

2、投资活动产生的现金流量净额-532,176.06 元，同比增加 34.93%，主要原因是本年度公司购建固定资产同比减少，导致投资活动现金流出减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额 5,000,000.00 元，同比减少 31.98%，主要原因是上年同期公司进行增资吸引投资 1,008 万元，本年度公司未进行增资扩股，向建设银行申请 500 万元流动资金贷款以补充日常业务扩展资金需求，所以同比减少幅度较大。

4、经营活动产生的现金流量净额-677,879.79 元较上期有较大改善，但公司本年度净利润-2,889,018.90

元相比存在较大差异，主要是因为本年度公司加大应对前期应收帐款的催收力度，本期销售商品等收回现金较上期增长 30.27%，收到的其他与经营活动相关的现金较上期增长 911.88%，整体导致本期经营活动现金收入较上期增长 36.84%，同时本年度采购与库存管理流程更合理，减少代理产品备货，导致购买商品支付现金同比下降 21.04%，但因公司本年度销售政策调整，减少了国外代理产品的销售，但自产产品的市场推广、研发费用等现金投入未在当期完全转化为生产销售净利，所以公司年度经营现金流向好，但整体净利润仍为负，两者未实现同比向好的协同效应。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司控股子公司、参股公司中净利润对公司净利润影响达到 10%以上的为：上海数造三维科技有限公司，公司持有上海数造三维科技有限公司 100%股权。上海数造三维科技有限公司成立于 2014 年 11 月 24 日，企业统一社会信用代码：91310115323175278R，经营范围：从事模具专业、三维建模技术、三维数字化技术领域内的技术服务，创意服务，汽车及摩托车设计，三维打印机机扫描仪的销售及专业领域内的技术咨询，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。上海数造三维科技有限公司 2017 年实现营业收入 277.06 万元，净利润 45.26 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 635.08 万元，总负债 35.15 万元，净资产 599.93 万元。

截止报告期末，公司其它子公司情况如下：

宁波数文三维科技有限公司，企业统一社会信用代码：91330281MA281WGM2M，成立于 2016 年 4 月 26 日，经营范围：三维打印机的研发；模具快速成型、三维扫描、三维建模、三维数字化技术领域内的技术服务；三维打印机、3D 打印耗材的销售。公司持有其 100%股权。

上海数美生物科技有限公司，企业统一社会信用代码：91310115MA1H8FEF07，成立于 2017 年 2 月 8 日，经营范围：生物科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，医疗器械、机械设备研发、销售。 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。公司持有其 100%股权。

重庆数镭科技有限公司，企业统一社会信用代码：91500000MA5UM1RY66，成立于 2017 年 6 月 1 日，经营范围：从事三维打印、三维建模、三维数字化技术领域内的技术服务；汽车及摩托车设计；三维打印技术研发；三维打印设备生产；三维打印机与三维扫描仪的销售及相关专业领域内的技术咨询；货物及技术进出口。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。公司持有其 100%股权。

数造科技（湖南）有限公司，企业统一社会信用代码：91430300MA4PB5YK0Q，成立于 2017 年 12 月 27 日，经营范围：3D 打印机、三维扫描仪的研发、生产和销售；三维打印、三维建模、三维数字化技术领域内的技术咨询、技术服务、创意服务；双创服务平台建设；货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司持有其 66.66%股权。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

报告期内，会计政策变更主要有：

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述规定的主要影响为：公司自 2017 年 6 月 12 日以后开始采用修订后的第 16 号会计准则，2017 年 1 月 1 日至上述准则施行日之间新增的政府补助合计 632,396.00 元，由“营业外收入”调整至“其他收益“，2017 年度计入其他收益的政府补助金额为 732,396.00 元。

本报告期无会计估计变更事项。

本报告期内无重大会计差错更正事项。

（七）合并报表范围的变化情况

√适用

较之上年度，报告期内，公司共计新增两家子公司纳入合并报表范围。具体如下：

1）公司于 2017 年 4 月 12 日召开第一届董事会第五次会议，审议通过对外投资设立全资子公司重庆数镭科技有限公司，并于 2017 年 6 月 1 日在重庆两江新区市场和质量监督管理局完成注册登记，社会统一信用代码：91500000MA5UM1RY66，自成立日起，将其纳入合并报表范围。

2）公司于 2017 年 11 月 23 日召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过对外投资设立控股子公司数造科技（湖南）有限公司，并于 2017 年 12 月 27 日在湘潭市工商行政管理局完成注册登记，社会统一信用代码：91430300MA4PB5YK0Q,自成立日起，将其纳入合并报表范围。

（八）企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

三、持续经营评价

公司具备持续经营能力。

公司所处的 3D 打印行业正处于行业成长期之初的阶段，2014 年全球 3D 打印行业整体收入仅 38.5 亿美元，2015 年已达到 55.2 亿美元，预计到 2018 年，全球 3D 打印行业总收入将达到 125.8 亿美元，复合增速超过 30%。中国 3D 打印在国家政策、经济发展、社会环境以及技术因素等方面均有较好的发展优势,尤其随着《中国制造 2025》、《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》、《国家增材制造产业发展推进计划(2015-2016 年)》、《国民经济行业分类(GB/T4574-2017)》等文件的出台,中国 3D 打印将迎来重要的发展契机。智能制造、控制技术、材料技术、信息技术等不断地发展和提升,也将被广泛地应用于 3D 打印技术的研发,从而将 3D 打印市场推向一个更广阔的发展平台。

公司虽然目前规模较小，2017 年净资产为 15,190,036.69 元，但前三个会计年度营业收入增长迅速，公司 2016 年、2015 年度和 2014 年度营业收入分别为 2302.11 万元、956.75 万元、263.94 万元，均无亏损情形；

2017 年，公司实现营业收入 17,418,414.02 元，比去年减少 24.34%。营业收入减少的主要原因

为本年度公司加大自有产品的市场推广，计划逐步以自有产品取代进口产品，所以减少了国外品牌的产品销售，而向客户主推公司自主研发的具有知识产权的产品，本年度自有设备销售额较上年度有所增长，但客户和市场的接受有一定的周期，本年度公司做了相应的市场推广和宣传，但效果未能在当年全部体现，未能完全覆盖代理产品销售的下降，导致本年度营业收入有所下降。

营业收入小幅下滑的情况下，公司 2017 年综合毛利率仍然达到了 44.57%，处于较高水平，随着营业收入的继续增长，可预期利润会有一定的提升。

公司 2017 年经营活动产生的现金流量净额为-677,879.79 元，较之去年现金流净额-7,232,550.89 元，增长比例 90.63%，已有较大改善，能够较好地缓解经营活动现金流出的压力；同时，公司也将继续加快市场开拓，扩大业务规模，确保未来持续的现金流入。

且随着国内 3D 市场的开发成熟、公司产品知名度的提高、销售渠道的建设以及客户资源的积累，公司也将继续加快市场开拓，扩大业务规模，确保未来持续的现金流入以及销售收入的提升。

目前公司不存在债券违约、债务无法按期偿还；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款、主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等情况。

综上所述，报告期内，公司品牌、产品知名度在业内不断提升，自有产品竞争力稳中有增，公司整体经营状况稳定，具备持续经营能力，不存在影响持续经营的重大不利风险。

四、未来展望

√适用

（一）行业发展趋势

1、中国 3D 打印在国家政策、经济发展、社会环境以及技术因素等方面均有较好的发展优势，尤其随着《中国制造 2025》、《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》、《国家增材制造产业发展推进计划（2015-2016 年）》、《国民经济行业分类(GB/T4574-2017)》等文件的出台，中国 3D 打印将迎来重要的发展契机。智能制造、控制技术、材料技术、信息技术等不断地发展和提升，也将被广泛地应用于 3D 打印技术的研发，把 3D 打印市场推向一个更广阔的发展平台。未来 3D 打印市场主要有以下发展趋势：

（1）大规模工业级 3D 打印消费市场是 3D 打印市场的主要发展方向

据艾媒咨询的数据，2014 年工业级应用在全球 3D 打印机的应用领域分布中占比达到 20.2%。随着打印材料价格的下降，3D 打印专利技术的解禁，工业级 3D 打印机的价格将进一步下降，从而促进大规模工业级应用爆发式增长。

（2）3D 打印个人消费市场保持高速增长

随着全球个人级 3D 打印市场的个性化定制、家庭化、娱乐化的趋势增强，个人级 3D 打印机将得到快速普及。

（3）3D 服务模式加快发展

由于 3D 打印的应用需要较专业的设计建模知识，同时购买整套设备成本更高，因此进行专业 3D 产品设计、提供 3D 打印服务的模式将得到更快的发展。

2、公司在行业中的竞争地位

公司是一家集研发、生产、销售和服务于一体的的高新技术企业，积累了多年的技术及行业经验。公司创始人赵毅博士曾因光固化快速成型技术方面的杰出成就荣获国家教育部科技成果一等奖、国家科技进步二等奖，并于 2016 年成为全国增材制造标准化技术委员会委员，参与制定增材制造相关的国家、行业标准。除开在 3D 打印领域的技术领先优势，公司还在三维扫描技术方面具备核心竞争力，公司在 2005 年即推出了具有自主知识产权的 3DSS 白光扫描仪，公司也因在三维数字化技术方面的成果荣获上海科学技术奖二等奖，2010 年，公司自主研发的 3DSS 全自动定位白光三维扫描仪获得上海

市高新技术成果转化认证。截至报告披露日，公司已取得 18 项实用新型专利，7 项软件著作权，另有 1 项发明专利授权和 1 项发明专利在申。公司自主研发的 3DSS 系列三维光学扫描仪、激光人体扫描仪、3DSL 打印设备、FDM 桌面 3D 打印设备等以其先进的技术、可靠的质量和完善的技术支持受到广大客户的好评。2015 年起开始向泛亚汽车技术中心、通用汽车提供汽车扫描和建模服务，得到了客户的高度认可

3、行业发展趋势对公司经营的影响

增材制造是数字化制造的主要内容，与公司在2004年创立时确定的发展方向高度一致，因此，行业的高速发展必将带动公司的快速发展。

（二）公司发展战略

1.“3+5”发展规划

公司在新的管理团队的带领下，更加明确了公司未来发展的战略方向，具体表现为“3+5”发展规划，即 3 年规划和 5 年规划。“3 年规划”目标表现为，2018 年主题是业务驱动管理，是规划突破年；2019 年主题是实业和资本并购、共同发力，是大力发展年；2020 年主题是能力裂变，打造品牌影响力和美誉度，是集团化发展年。通过 3 年的前期积累和发展，数造科技成长为 3D 行业内的实力集团化企业，后面再通过 5 年的时间，逐步实现从新三板到新的舞台的转化。

2.海外市场拓展

海外市场是未来 2-4 年内公司业务发展战略的一个重点。通过 2017 年的储备和积累，目前韩国签约经销商也已经确定，台湾市场第一台机器也运输到当地。随着更多的新的专业人员的到位、新的专业团队的建立、新的海外市场拓展，公司计划在 2019 年建立海外分子公司。

3.实业运营与投资并购

在新时代、新的发展环境下，公司确定了“实业+资本”两条腿发展的战略思路。一方面，公司要通过内生式增长，实业运营，扩大业务范围、销售规模和市场发展；另一方面，公司要通过投资并购，适时并购 3D 行业内一些企业，加速企业的集团化发展，扩大企业在行业的知名度与名誉度。通过“实业+资本”，抓住 3D 行业发展的风口期，加速实现企业的弯道超车。

（三）经营计划或目标

未来三年，公司首先会通过业务聚焦，把有限资源投入到主营业务和产品中去，打造出可以稳定获取客户源和现金流的核心业务和拳头产品，准备建立差异化优势；然后逐步优化重点市场布局，扩大设立区域办事处或子公司，完善大客户管理体系；继而完成重点市场战略布局，扩大业绩，提升品牌影响力和竞争力。

上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

无

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1.公司治理风险

股份公司成立时间较短，公司治理机制的有效运行仍需磨合，故公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司管理层将不断学习股转系统公布的关于公司治理的相关制度，参加股转系统组织的学习，同时咨询相关中介机构提高公司治理的意识与能力，确保严格按照《公司章程》及其他管理

制度的规定实施“三会”程序，规范公司治理行为。

2.实际控制人控制不当的风险

截至报告期末,公司实际控制人为赵毅、刘文新先生,赵毅直接持有股份公司的股份比例为42.8097%,刘文新直接持有股份公司的股份比例为38.4947%,并且赵毅、刘文新间接通过兆文投资持有公司 5.0824%股份,两人以直接和间接方式可以控制公司 86.3869%的股份及表决权,对公司拥有控制权,在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。虽然公司已经建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项较为完善的公司治理及内控制度,以防范控股股东、实际控制人操控公司的情况发生,但未来仍存在公司控股股东、实际控制人利用其控制地位,损害公司利益或做出不利于公司利益决策的可能,从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

应对措施：公司将不断完善企业发展所需的内部控制体系，并在此基础上健全各项管理制度，严格落实执行，明确公司架构及各部门管理范围，形成有效链接式的业务线，以此来规避因控制人控制不当而产生对公司经营及利益的负面影响。

3.公司经营活动现金流为负的风险

公司2017年经营活动产生的现金流量净额为-677,879.79元,经营活动现金流为负的原因主要由于公司处于业务发展期,加大了对新产品的研发支出，公司为扩大产品知名度，参加国内外知名展会，加大产品宣传，费用支出增加，同时本年公司挂牌，提高员工薪酬福利等多方面，引起经营活动现金流出的增加，导致经营活动现金流净额为负。

应对措施：一方面公司加大了应收账款的催收力度，保证经营活动现金流稳定、及时流入，应收账款余额由期初的957.89万降至期末的679.78万，已初见成效，本期经营现金金流虽然仍为负，但较上期已有较大改善；另一方面，公司将继续加快市场开拓，扩大业务规模，确保未来持续的现金流入。随着公司收入规模的不断扩大，公司经营活动现金流净流出以及亏损的现状将得到明显改善。

4.核心技术人员流失风险

作为技术密集型企业,稳定的技术团队对公司的持续发展至关重要。公司经过多年的研究与积累,培养了一支研发能力强、实践经验丰富的技术团队。虽然公司已制定完善的激励机制以维持技术团队的稳定性,并对核心技术成果载体进行了妥善保管,核心技术成果均以硬件产品、专利、软件著作权等形式存在,但公司仍无法完全规避核心研发人员的流失给公司的持续发展带来的风险。

应对措施：公司将不断完善人力资源管理制度，在积极引进相关人才的同时致力于为员工创造良好的工作环境和提供较好的薪酬待遇；公司也将不断完善各项培训管理制度，加强人才梯队建设，重点培育核心技术人才，为员工提供各种提升机会。另外，在报告期内，公司也已正式启动员工持股激励计划，来吸引和保留优秀人才，详见公司在股转官网披露的《2017年员工持股计划（修订）》（公告编号：2017-024）和《关于上海兆文投资中心（有限合伙）完成工商变更登记的公告》（公告编号：2017-029）。

5.新兴产业风险

公司自2004年成立以来专注于三维数字化及3D打印技术的研发和市场开拓,在技术及客户资源方面已有一定的积累。该行业是一个新兴产业,其应用领域的成长速度及发展周期存在不确定性,这对公司未来业务的发展和盈利能力的增长带来一定的影响。公司目前规模不大,如果后续研发的技术及产品没有把握市场的需求,将对公司的发展造成风险。

应对措施：公司将不断研发新技术、新产品，整体布局、分步实施，以产品的多样化增加自身的抗风险能力；同时，公司也广泛参与行业相关展会、研讨会、学术交流会等，从中及时获取行业资讯及行业发展动态，把握时机，充分挖掘公司各产品的新应用，通过深化合作、扩大规模来增加抗风险能力。

6.市场竞争加剧风险

公司2017年年度实现营业收入:17,418,141.02元,较上年减少24.34%。公司业务小幅度下滑,且

相对于国内外知名企业,在企业规模、知名度、研发实力、产品多样化等方面存在一定的差距。随着三维数字化及 3D 打印产业的快速发展,行业内的企业将逐渐增加,国外行业巨头也将拓展中国市场,预计市场竞争将日益激烈。如果公司不能有效地提高自己的竞争力未来发展可能会受限。

应对措施：公司将坚持以市场为导向，以经济效益为中心，继续加大市场拓展及推广力度，同时进一步补充、完善高素质的销售团队，拓宽销售渠道，进一步提高市场占有率；也将持续研发新产品、新技术，挖掘新的应用领域，持续丰富产品线、提高公司销售整体解决方案的能力，不断融合、创造新的商业模式，以更好地面对竞争。

7. 公司现有规模偏小的风险

截至 2017 年 12 月 31 日,公司净资产为 15,190,036.69 元,总资产为 24,743,932.47 元,营业收入为 17,418,141.02 元,净利润为-2,889,018.90 元。公司与国内外知名企业相比在营收、总资产等各方面均存在一定的差距。因此公司存在整体规模偏小、抗风险能力偏弱的风险。

应对措施：公司将在现有规模基础上，充分利用新三板的平台效应，不断提高品牌知名度，同时积极拓展融资渠道、增强公司的资本实力，招募员工、壮大人才团队，加强研发、扩大经营规模。

8. 存货减值风险

公司 2017 年末存货账面余额为 7,247,532.63 元,占流动资产的比例为 33.97%,占公司资产总额的比例分别为 29.29%。公司存货主要为 3D 打印设备、设备零部件以及打印材料。公司 2017 年对热销商品适当增加了备货导致存货余额有所增长。如果市场竞争激烈或者技术发生巨大变革导致产品价格急剧下降,公司存货存在减值的风险。

应对措施：公司将加大管理力度，完善内部控制制度，保持常备库存在合理范围内，及时处理不适用存货。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(一)
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	第五节二(二)
是否存在股权激励事项	是	第五节二(三)
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
赵毅、金宜、刘文新	公司拟向建设银行南汇支行申请总额不超过 500 万元的贷款，公司控股股东、实际控制人赵毅为本次贷款提供无偿抵押担保，共同实际控制人为本次贷款提供无偿连带责任担保。	5,000,000.00	是	2017 年 7 月 21 日	2017-022
总计	-	5,000,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

以上关联方为公司提供担保，系公司的正常融资行为，用以满足公司经营需求，增加资金流动性。有助于为公司业务发展提供资金，有利于公司实际运营，对公司持续发展产生积极影响。

（二）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

1、报告期内共有一项经股东大会审议过的对外投资事项，具体如下：

2017 年 11 月 23 日，公司召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》，详见当日在股转系统官网 www.neeq.com.cn 上发布的《2017 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-038）。

该控股子公司于 2017 年 12 月 27 日领取了湘潭市工商行政管理局核发的社会统一信用代码为 91430300MA4PB5YK0Q 的《营业执照》，经核准的公司名称为“数造科技（湖南）有限公司”。湖南数造设立时，注册资本 3000 万元，数造科技控股 66.66%，它的设立主要是为了拓展数造科技在华中区域业务和市场。

2、报告期内，另有一项经董事会审议过的对外投资事项，具体如下：

2017 年 4 月 12 日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》，详见当日在股转系统官网 www.neeq.com.cn 上发布的《数造科技第一届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2017-005）。

该子公司于 2017 年 6 月 1 日领取了重庆两江新区市场和质量监督管理局核发的统一社会信用代码为 91500000MA5UM1RY66 的《营业执照》，经核准的公司名称为“重庆数镭科技有限公司”。重庆数镭设立时，注册资本 200 万元，是数造科技的全资子公司，它的设立主要是为了拓展数造科技在西南区域业务和市场。

（三）股权激励情况

报告期内，公司通过持股平台—上海兆文投资中心（有限合伙）完成首批员工持股激励计划，详见公司于股转官网（www.neeq.com.cn）发布的《2017 年员工持股计划（修订）》（公告编号：2017-024）和《关于上海兆文投资中心（有限合伙）完成工商变更登记的公告》（公告编号：2017-029）。

（四）承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签署了《避免同业竞争承诺函》，报告期内未发生违反承诺的事宜。

2、公司在申请挂牌时，实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员签署了《关于诚信状况的书面声明》、《规范和减少关联交易承诺函》等承诺事项，报告期内未发生违反承诺的事宜。

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	766,080	9.16%	2,181,833	2,947,913	35.24%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	1,700,500	1,700,500	20.33%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,600,000	90.84%	-2,181,833	5,418,167	64.76%
	其中：控股股东、实际控制人	6,802,000	81.30%	-1,700,500	5,101,500	60.98%
	董事、监事、高管	323,000	3.86%	-323,000	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		8,366,080	-	0	8,366,080	-
普通股股东人数		8				

（二）普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵毅	3,581,500	0	3,581,500	42.81%	2,686,125	895,375
2	刘文新	3,220,500	0	3,220,500	38.50%	2,415,375	805,125
3	上海兆文投资中心(有限合伙)	475,000	0	475,000	5.68%	316,667	158,333
4	姜国良	380,000	0	380,000	4.54%	0	380,000
5	黄军	323,000	0	323,000	3.86%	0	323,000
合计		7,980,000	0	7,980,000	95.39%	5,418,167	2,561,833

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截至本报告披露日，赵毅、刘文新分别直接持有兆文投资 46.6021%、42.9136%的出资份额，且赵毅担任兆文投资的执行事务合伙人。除此之外，公司前五名股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内，公司控股股东为赵毅，未发生变动。赵毅基本情况如下：

赵毅，男，1968 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年于西安交通大学机械制造专业研究生毕业，获博士学位。1997 年 12 月至 1999 年 11 月，在西安交通博士后站进行博士后研究；1999 年 12 月至 2004 年 12 月，担任上海交通大学塑性成形系副教授；2000 年 1 月至 2004 年 3 月，兼任上海联泰科技有限公司技术总监；2005 年 12 月至 2007 年 12 月，在吉林大学博士后站从事博士后研究；2004 年 4 月至 2016 年 3 月，担任上海数造机电科技有限公司执行董事；2016 年 4 月至今，担任上海数造机电科技股份有限公司董事长兼技术总监。1999 年 1 月，赵毅博士因“激光固化快速成型机与光固化树脂”项目获得国家教育部科技成果一等奖；2001 年 1 月，因“快速成形制造若干关键技术及其设备”项目获得国家科学技术进步二等奖；2013 年 12 月，因“复杂形面结构光高效精密三维测量关键技术及仪器”获得上海市科学技术二等奖；2016 年 4 月，成为全国增材制造标准化技术委员会委员。

（二）实际控制人情况

报告期内，共同实际控制人为赵毅、刘文新，未发生变动。

赵毅基本情况同控股股东基本情况；刘文新基本情况如下：

刘文新，男，1967 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安交通大学，被授予工业外贸专业硕士学位。1988 年 8 月至 1992 年 8 月，在武汉市第四十二中学任教，1992 年 9 月至 1995 年 7 月，在西安交大管理学院读研究生，1995 年 8 月至 1999 年 12 月，在中国建设银行大连市分行中山支行，担任国际业务部副经理；2000 年 1 月至 2001 年 1 月，在青岛快可立餐饮管理有限公司，担任经理；2001 年 1 月至 2009 年 2 月，在大连东之杰运动发展有限公司，担任总经理；2009 年 3 月至 2009 年 9 月，在香港上市公司宝胜国际（控股）有限公司（03813），担任总经理；2008 年 10 月到 2010 年 10 月，在长江商学院读 EMBA，2010 年 11 月至 2014 年 1 月，在青岛船歌餐饮管理服务有限公司，担任总经理；2014 年 2 月至 2016 年 3 月，在上海数造机电科技有限公司担任总经理；2016 年 4 月至 2018 年 1 月，在上海数造机电科技股份有限公司担任董事兼总经理；2018 年 1 月至今，在上海数造机电科技股份有限公司担任副董事长。

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

√不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√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
银行借款	中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	5,000,000.00	4.79%	2017.08.30-2018.08.29	否
合计	-	5,000,000.00	-	-	-

违约情况：

□不适用

五、利润分配情况

（一） 报告期内的利润分配情况

√不适用

（二） 利润分配预案

√不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵　毅	董事长	男	50	博士	2016.04.18-2019.04.18	是
刘文新	副董事长	男	51	硕士	2018.01.19-2019.04.18	是
周黎明	董事、总经理	男	42	硕士	2018.02.09-2019.04.18 2018.01.23-2019.04.18	是
金　宜	董事、副总经理(分管财务)	女	49	大专	2016.04.18-2019.04.18	是
耿萌萌	董事、董事会秘书	女	30	硕士	2017.05.02-2019.04.18 2016.04.18-2019.04.18	是
徐时清	监事会主席	男	54	硕士	2016.04.18-2019.04.18	否
聂孟威	职工监事	男	30	硕士	2016.04.18-2019.04.18	是
董事会人数：						5
监事会人数：						2
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

除公司董事长赵毅与董事金宜为夫妻关系外，公司其他董事、监事及高级管理人员之间，与控股股东、实际制人之间均不存在关联关系。

注：上表中，公司董事、监事、高级管理人员的基本情况系截止到本年报披露之日的情况。报告期内，公司财务负责人李涛、公司职工监事易长君均在职；后两人因个人原因，分别于 2018 年 1 月、2018 年 3 月离职，详见公司在股转官网（www.neeq.com.cn）披露的《董事、财务负责人辞职公告》（公告编号：2018-001）、《监事辞职公告》（公告编号：2018-010）。

公司监事易长君的离职导致公司监事会人数低于法定最低标准要求，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，其辞职将在公司选举出新任监事后生效，在此之前，易长君先生仍将继续履行其监事职责。公司也将根据法定程序补选新任监事。

（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
赵毅	董事长	3,581,500	0	3,581,500	42.81%	0
刘文新	副董事长	3,220,500	0	3,220,500	38.49%	0
周黎明	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
金宜	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
耿萌萌	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
徐时清	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
聂孟威	职工监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	6,802,000	0	6,802,000	81.30%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	是
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务负责人是否发生变动	是

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
黄军	董事	离任	无	黄军先生因个人原因辞去公司董事职务。
耿萌萌	董事会秘书	新任	董事、董事会秘书	公司第一届董事会第五次会议及公司 2016 年度股东大会审议通过。
李涛	董事、财务负责人	离任	无	李涛先生因个人原因辞去公司董事、财务负责人职务。
刘文新	董事、总经理	离任	副董事长	公司根据业务发展需要,对管理层职务进行适当调整,经公司第一届董事会第十一次会议审议通过。
周黎明	无	新任	董事、总经理	公司第一届董事会第十一次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议通过。
易长君	监事	离任	无	易长君先生因个人原因辞去公司监事职务。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1）本年新任董事、总经理周黎明先生简历如下：

周黎明，男，1976 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东华大学，被授予工商管理硕士学位，2002 年 2 月至 2002 年 11 月，在英特尔科技（中国）有限公司，担任设备专员；2002 年 12 月至 2005 年 9 月，在普瑞希胜自动化系统集成上海有限公司担任项目经理；2005 年 9 月至 2013 年 9 月，在施耐德电气（中国）有限公司，担任产品市场部经理；2013 年 9 月至 2015 年 11 月，在美国依工集团，担任事业部负责人兼产品业务部经理；2016 年 3 月至 2018 年 1 月，在北大纵横管理咨询集团担任合伙人；2018 年 2 月至今，在数造科技担任董事、总经理。

周黎明与公司或公司的控股股东及实际控制人不存在关联关系。

截至本报告披露日，周黎明未持有公司股份。

2）本年度新任董事耿萌萌简历如下：

耿萌萌，女，1988 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安交通大学，被授予管理科学与工程专业硕士学位。2015 年 4 月至 2016 年 3 月，在上海数造机电科技股份有限公司工作，历任人事行政主管、人事行政经理、总经理助理等岗位；2016 年 4 月至 2017 年 5 月，在数造科技担任董事会秘书；2017 年 5 月至今在数造科技担任董事、董事会秘书。

耿萌萌与公司或公司的控股股东及实际控制人不存在关联关系。

截至本报告披露日，耿萌萌通过兆文投资间接持有公司 0.0239%的股份。

注：上表中，公司董事、监事、高级管理人员变动情况系截止到本年报披露之日的情况。

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	5	6
销售人员	21	12
技术人员	13	21
财务人员	4	3
员工总计	58	55

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	9	7
本科	34	20
专科	8	19
专科以下	6	8
员工总计	58	55

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和上海市相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

2、培训计划

公司重视人才的培养，为员工提供持续发展的空间。新员工入职后，人事行政部组织进行关于公司文化、行业发展等方面的培训，岗位所在部门不定期进行专业技能测评，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

3、截止本报告披露日，公司不存在为离退休的职工承担费用的情形。

（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√不适用

核心人员变动情况：

1、报告期内，公司尚未认定核心员工。

2、报告期初，公司的核心技术人员分别为：赵毅、聂孟威、上官丽萍、程成；其中，程成因个人原因于 2017 年 2 月下旬向公司提出辞呈。报告期末，公司的核心技术人员基本情况如下：

1）赵毅的基本情况见本报告“第六节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

2）聂孟威，男，1988 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2015 年 7 月至今任

数造科技担任研发工程师兼制造部经理。

3）上官丽萍，女，1990 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2014 年 7 月至今任数造科技研发工程师。

报告期内，公司的核心技术人员变动未对公司经营产生不利影响。为更好地推进公司业务发展，公司也已陆续新补招多名同职位技术人员，承担相应工作职责。

第九节 行业信息

√不适用

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司成立以来，公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层等组成的公司治理结构，能够依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会，“三会”运行良好；公司制定了《关联交易管理制度》、《风险控制制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部控制管理制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等治理细则，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识、制度学习方面仍有待进一步提高。

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

公司制定了《关联交易管理制度》、《风险控制制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部控制管理制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》、《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》等治理细则，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证股东公平、充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均能按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司及管理层成员均能够依法运作，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。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司不存在修改公司章程情形。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会	经审议的重大事项（简要描述）

	议召开的次数	
董事会	6	报告期内,公司共计召开 6 次董事会会议,具体情况为: 1、2017 年 4 月 12 日,公司召开第一届董事会第五次会议,审议通过了《关于公司 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司制定年度报告信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于对公司 2016 年度关联交易予以确认的议案》、《关于补选耿萌萌为公司第一届董事会董事的议案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》、《关于公司向交通银行股份有限公司上海南汇支行申请贷款的议案》、《关于提请召开公司 2016 年度股东大会的议案》。 2、2017 年 6 月 12 日,公司召开第一届董事会第六次会议,审议通过了关于《上海数造机电科技股份有限公司 2017 年员工持股计划》、《提请召开公司 2017 年第一次临时股东大会》的议案。 3、2017 年 7 月 21 日,公司召开第一届董事会第七次会议,审议通过了关于《公司向中国建设银行股份有限公司上海南汇支行申请贷款》、《提请召开公司 2017 年第二次临时股东大会》的议案。 4、2017 年 8 月 3 日,公司召开第一届董事会第八次会议,审议通过了关于《上海数造机电科技股份有限公司 2017 年员工持股计划(修订)》、《提请召开公司 2017 年第三次临时股东大会》的议案。 5、2017 年 8 月 24 日,公司召开第一届董事会第九次会议,审议通过了关于《上海数造机电科技股份有限公司 2017 年半年度报告》的议案。 6、2017 年 11 月 7 日,公司召开第一届董事会第十次会议,审议通过了《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》、《关于提请召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》。
监事会	4	报告期内,公司共计召开 4 次监事会会议,具体情况为: 1、2017 年 4 月 12 日,公司召开第一届监事会第二次会议,审议通过了《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于对公司 2016 年度关联交易予以确认的议案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于公司向交通银行股份有限公司上海南汇支行申请贷款的议案》、《关于提请董事会召开公司 2016 年度股东大会审议相关提案的议案》。 2、2017 年 6 月 12 日,公司召开第一届监事会第三次会议,审议通过了《上海数造机电科技股份有限公司 2017 年员工持股计划》议案。 3、2017 年 8 月 3 日,公司召开第一届监事会第四次会议,审议通过了《上海数造机电科技股份有限公司 2017 年员工持股计划(修订)》议案。 4、2017 年 8 月 24 日,公司召开第一届监事会第五次会议 ,审议通过了关于《上海数造机电科技股份有限公司 2017 年半年度报告》的议案。
股东大会	5	报告期内,公司共计召开 5 次股东大会,具体情况为:

		1、2017 年 5 月 2 日,公司召开 2016 年度股东大会,审议通过了《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于对公司 2016 年度关联交易予以确认的议案》、《关于补选耿萌萌为公司第一届董事会董事的议案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于公司向交通银行股份有限公司上海南汇支行申请贷款的议案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于公司向交通银行股份有限公司上海南汇支行申请贷款的议案》。 2、2017 年 6 月 27 日,公司召开 2017 年第一次临时股东大会,审议通过了《上海数造机电科技股份有限公司 2017 年员工持股计划》的议案。 3、2017 年 8 月 7 日,公司召开 2017 年第二次临时股东大会,审议通过了关于《公司向中国建设银行股份有限公司上海南汇支行申请贷款》的议案。 4、2017 年 8 月 18 日,公司召开 2017 年第三次临时股东大会,审议通过了《上海数造机电科技股份有限公司 2017 年员工持股计划(修订)》的议案。 5、2017 年 11 月 23 日,公司召开 2017 年第四次临时股东大会,审议通过了《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》。

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

报告期内，公司历次股东大会、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、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求；决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内控制度基本健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司的健康稳定发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司严格按照中国证监会、全国股份转让系统公司等证券监管机构的有关法律、法规、规章制度履行信息披露义务。公司遵循公平披露的原则，面向公司的所有投资者，使其均有同等机会获得同质、同量的信息，确保各机构、专业和个人投资者能在同等条件下进行投资活动，避免进行选择性信息披露。

公司配备必要的信息交流设备，保持包括公司网站、咨询专用电话、传真和电子信箱等各种联系渠道的畅通，方便做好与潜在股权、债权投资者的融资洽谈工作。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司拥有完整的业务体系，具有面向市场的自主经营能力以及独立的研发、销售体系，能够独立对外开展业务，不依赖于控股股东、实际控制人和其他任何关联方。公司具有独立的主营业务和面向市场自主经营的能力。在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业等关联方不存在同业竞争情况，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业存在显失公允的关联交易或重大依赖情形，公司业务的发展规划、目标等由公司股东大会、董事会决定，并由总经理负责实施；公司具有与主营业务相匹配的资产、人员。

（二）资产独立

公司独立拥有全部有形资产及无形资产的产权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。截至本报告披露日，公司不存在资金、资产被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。

（三）人员独立

公司的董事、监事及其他高级管理人员的任免均符合《公司法》和《公司章程》的相关规定，程序合法有效；公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务或领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立

公司拥有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司独立开立账户，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户情形。

（五）机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘请总经理等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间没有机构混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定《上海数造机电科技股份有限公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，详见公司于 2017 年 4 月 12 日全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 披露的 2017-007 号公告。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中兴财光华审会字(2018)第 304097 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2018 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	许洪磊、刘梦云
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字(2018)第 304097 号

上海数造机电科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海数造机电科技股份有限公司（以下简称数造机电公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了数造机电公司 2017 月 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

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，我们独立于数造机电公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

数造机电公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括数造机电公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形

式的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

数造机电公司管理层(以下简称管理层)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，管理层负责评估数造机电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数造机电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督数造机电公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对数造机电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数造机电公司不能持续经营。

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

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

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：许洪磊

中国注册会计师：刘梦云

中国•北京

2018 年 4 月 24 日

二、财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	6,984,672.45	3,194,728.30
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、2	434,000.00	1,480,000.00
应收账款	五、3	5,653,750.19	9,024,982.96
预付款项	五、4	491,417.42	704,780.06
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	484,787.99	108,501.13
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	7,247,532.63	7,086,295.59
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	40,316.56	55,876.33
流动资产合计	-	21,336,477.24	21,655,164.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	2,038,829.30	2,123,706.55
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9	1,129,089.49	1,396,887.59
递延所得税资产	五、10(1)	239,536.44	241,479.84
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,407,455.23	3,762,073.98
资产总计	-	24,743,932.47	25,417,238.35
流动负债：			
短期借款	五、11	5,000,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、12	1,555,021.66	3,229,712.03
预收款项	五、13	443,437.00	693,883.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、14	718,721.81	892,638.59
应交税费	五、15	549,289.28	787,683.93
应付利息	-	1,966.44	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、16	1,104,718.69	1,529,450.82
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	9,373,154.88	7,133,368.37
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	五、10(2)	180,740.90	204,814.39

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	180,740.90	204,814.39
负债合计	-	9,553,895.78	7,338,182.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	8,366,080.00	8,366,080.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、18	9,490,358.10	9,490,358.10
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、19	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、20	-2,666,401.41	222,617.49
归属于母公司所有者权益合计	-	15,190,036.69	18,079,055.59
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	15,190,036.69	18,079,055.59
负债和所有者权益总计	-	24,743,932.47	25,417,238.35

法定代表人：赵毅　　主管会计工作负责人：周黎明　　会计机构负责人：金宜

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	687,540.12	2,044,801.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、2	434,000.00	1,480,000.00
应收账款	五、3	5,228,338.66	8,973,169.90
预付款项	五、4	474,421.42	577,958.59
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	632,525.78	83,094.86
存货	五、6	6,924,092.01	6,611,526.41
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	-	-
流动资产合计	-	14,380,917.99	19,770,551.05
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	5,941,100.37	5,811,100.37
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	1,586,524.20	1,704,685.52
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9	945,440.67	1,222,155.15
递延所得税资产	五、10(1)	231,766.75	236,468.70
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	8,704,831.99	8,974,409.74
资产总计	-	23,085,749.98	28,744,960.79
流动负债：			
短期借款	五、11	5,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、12	1,401,196.34	6,195,951.98
预收款项	五、13	337,500.00	539,075.00
应付职工薪酬	五、14	515,746.83	711,623.26
应交税费	五、15	389,035.52	526,108.18
应付利息	-	1,966.44	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、16	1,112,669.91	3,194,630.84
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	8,758,115.04	11,167,389.26
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	五、10(2)	180,740.90	204,814.39
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	180,740.90	204,814.39
负债合计	-	8,938,855.94	11,372,203.65
所有者权益：			
股本	五、17	8,366,080.00	8,366,080.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、18	9,490,358.10	9,490,358.10
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、19	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、20	-3,709,544.06	-483,680.96
所有者权益合计	-	14,146,894.04	17,372,757.14
负债和所有者权益总计	-	23,085,749.98	28,744,960.79

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	17,418,141.02	23,021,130.04
其中：营业收入	五、21	17,418,141.02	23,021,130.04
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	21,490,498.35	22,916,088.99
其中：营业成本	五、22	9,654,883.03	11,795,733.86
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	五、23	87,386.65	109,519.74
销售费用	五、24	4,962,830.38	4,935,358.56
管理费用	五、25	6,879,917.94	5,595,951.20
财务费用	五、26	906.68	4,855.91

资产减值损失	五、27	-95,426.33	474,669.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	五、28	732,396.00	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-3,339,961.33	105,041.05
加：营业外收入	五、29	707,473.19	131,594.26
减：营业外支出	五、30	100,012.01	800.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-2,732,500.15	235,835.11
减：所得税费用	五、31	156,518.75	11,905.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-2,889,018.90	223,929.15
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：		-2,889,018.90	223,929.15
1.持续经营净利润	-	-2,889,018.90	223,929.15
2.终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：		-2,889,018.90	223,929.15
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-2,889,018.90	223,929.15
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1．重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2．权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1．权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

2．可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4．现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5．外币财务报表折算差额	-	-	-
6．其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-2,889,018.90	223,929.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,889,018.90	223,929.15
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.35	0.03
（二）稀释每股收益	-	-0.35	0.03

法定代表人：赵毅　　主管会计工作负责人：周黎明　　会计机构负责人：金宜

（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	五、21	13,571,988.13	20,460,970.11
减：营业成本	五、22	7,611,153.23	11,388,339.06
税金及附加	五、23	75,257.66	98,424.80
销售费用	五、24	4,443,164.71	4,183,594.84
管理费用	五、25	6,026,680.70	5,054,769.30
财务费用	五、26	-1,136.28	204.47
资产减值损失	五、27	-121,845.59	457,254.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	五、28	632,396.00	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-3,828,890.30	-721,616.78
加：营业外收入	五、29	707,473.19	31,102.30
减：营业外支出	五、30	100,002.28	799.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-3,221,419.39	-691,314.36
减：所得税费用	五、31	4,443.71	-227,355.07

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-3,225,863.10	-463,959.29
（一）持续经营净利润	-	-3,225,863.10	-463,959.29
（二）终止经营净利润	-	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1．重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2．权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1．权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2．可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4．现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5．外币财务报表折算差额	-	-	-
6．其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-3,225,863.10	-463,959.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.35	0.03
（二）稀释每股收益	-	-0.35	0.03

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	24,789,077.59	19,028,347.78
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-

拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	1,444,571.75	142,761.28
经营活动现金流入小计	-	26,233,649.34	19,171,109.06
购买商品、接受劳务支付的现金	-	12,726,348.70	16,116,750.98
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,679,491.62	6,060,983.38
支付的各项税费	-	1,292,849.56	1,146,737.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	5,212,839.25	3,079,188.41
经营活动现金流出小计	-	26,911,529.13	26,403,659.95
经营活动产生的现金流量净额	-	-677,879.79	-7,232,550.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、34	-	178,700.00
投资活动现金流入小计	-	-	178,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	245,956.06	996,565.08
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、35	286,220.00	-
投资活动现金流出小计	-	532,176.06	996,565.08
投资活动产生的现金流量净额	-	-532,176.06	-817,865.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	10,080,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、36	-	261,200.00
筹资活动现金流入小计	-	5,000,000.00	10,341,200.00
偿还债务支付的现金	-	-	-

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	-	2,990,000.00
筹资活动现金流出小计	-	-	2,990,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,000,000.00	7,351,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	3,789,944.15	-699,215.97
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,194,728.30	3,893,944.27
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,984,672.45	3,194,728.30

法定代表人：赵毅　　主管会计工作负责人：周黎明　　会计机构负责人：金宜

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	20,574,247.79	15,860,597.55
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	1,342,327.62	41,375.76
经营活动现金流入小计	-	21,916,575.41	15,901,973.31
购买商品、接受劳务支付的现金	-	11,066,693.31	15,351,865.41
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,108,267.66	4,920,641.37
支付的各项税费	-	961,614.27	949,622.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	4,892,580.91	2,615,355.37
经营活动现金流出小计	-	23,029,156.15	23,837,485.06
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,112,580.74	-7,935,511.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、34	-	178,700.00
投资活动现金流入小计	-	-	178,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	116,900.17	340,448.52
投资支付的现金	-	130,000.00	1,000,000.00
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	五、35	497,780.26	-
投资活动现金流出小计	-	744,680.43	1,340,448.52
投资活动产生的现金流量净额	-	-744,680.43	-1,161,748.52
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金	-	-	10,080,000.00
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、36	1,130,000.00	261,200.00
筹资活动现金流入小计	-	6,130,000.00	10,341,200.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	5,630,000.00	2,990,000.00
筹资活动现金流出小计	-	5,630,000.00	2,990,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	500,000.00	7,351,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,357,261.17	-1,746,060.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,044,801.29	3,790,861.56
六、期末现金及现金等价物余额	-	687,540.12	2,044,801.29

（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	8,366,080.00	-	-	-	9,490,358.10	-	-	-	-	-	222,617.49	-	18,079,055.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	8,366,080.00	-	-	-	9,490,358.10	-	-	-	-	-	222,617.49	-	18,079,055.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,889,018.90	-	-2,889,018.90
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,889,018.90	-	-2,889,018.90
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	8,366,080.00	-	-	-	9,490,358.10	-	-	-	-	-	-2,477,722.16	-	15,190,036.69

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	7,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,671.64	-	-159,454.80	-	7,775,126.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	7,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,671.64	-	159,454.80	-	7,775,126.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	766,080.00	-	-	-	9,490,358.10	-	-	-	-15,671.64	-	63,162.69	-	10,303,929.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	223,929.15	-	223,929.15
（二）所有者投入和减少资本	766,080.00	-	-	-	9,313,920.00	-	-	-	-	-	-	-	10,080,000.00
1．股东投入的普通股	766,080.00	-	-	-	9,313,920.00	-	-	-	-	-	-	-	10,080,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	176,438.10	-	-	-	-15,671.64	-	-160,766.46	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	176,438.10	-	-	-	-15,671.64	-	-160,766.46	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	8,366,080.00	-	-	-	9,490,358.10	-	-	-	-	-	-222,617.49	-	18,079,055.59

法定代表人：赵毅　　主管会计工作负责人：周黎明　　会计机构负责人：金宜

（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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	8,366,080.00	-	-	-	9,490,358.10	-	-	-	-	-	-483,680.96	17,372,757.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	8,366,080.00	-	-	-	9,490,358.10	-	-	-	-	-	-483,680.96	17,372,757.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,225,863.10	-3,225,863.10
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,225,863.10	-3,225,863.10
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	8,366,080.00	-	-	-	9,490,358.10	-	-	-	-	-	-	-3,709,544.06	14,146,894.04

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
		优先股	永续	其他								

			债									
一、上年期末余额	7,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,671.64	-	141,044.79	7,756,716.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	7,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,671.64	-	141,044.79	7,756,716.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	766,080.00	-	-	-	9,490,358.10	-	-	-	-15,671.64	-	-624,725.75	9,616,040.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-463,959.29	-463,959.29
（二）所有者投入和减少资本	766,080.00	-	-	-	9,313,920.00	-	-	-	-	-	-	10,080,000.00
1．股东投入的普通股	766,080.00	-	-	-	9,313,920.00	-	-	-	-	-	-	10,080,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	176,438.10	-	-	-	-15,671.64	-	-160,766.46	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	15,671.64	-	-	-	-15,671.64	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	160,766.46	-	-	-	-	-	-160,766.46	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	8,366,080.00	-	-	-	9,490,358.10	-	-	-	-	-	-483,680.96	17,372,757.14

财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、公司概况

公司名称：上海数造机电科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

法定代表人：赵毅

最终控制人：赵毅、刘文新

注册资本：836.608 万元

注册地址：浦东新区惠南镇沪南路 8666 弄 11 号一层 、二层

营业执照统一社会信用代码证：91310115760895337W

经营期限：2004 年 4 月 6 日至不约定期限

经营范围：从事机电科技、打印科技领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，从事 3D 打印机、三维扫描仪、相关软件的研发、生产、销售、技术服务，三维打印材料、机电设备、计算机软硬件、仪器仪表的销售；从事货物进出口及技术进出口业务，医疗器械经营。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

所属行业：通用设备制造行业。

主营业务：3D 设备研发、销售、3D 打印扫描服务、3D 耗材销售等。

本公司于 2017 年 1 月 23 日取得同意公司在全国中小企业股份转让系统挂牌函，公司股份代码 870857

2、历史沿革

上海数造机电科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”） 前身系上海数造机电科技有限公司，经上海市工商行政管理局金山分局批准，由自然人赵毅、赵涌出资 50.00 万元成立于 2004 年 4 月 6 日，并取得上海市工商行政管理局金山分局核发的注册号为 3102282047229 的《营业执照》。

本公司成立时股权结构如下：

投资者名称	投入资本（万元）	出资方式	股权比例（%）
赵毅	45.00	货币	90.00
赵涌	5.00	货币	10.00
合计	**50.00**		**100.00**

本次出资业经上海华诚会计师事务所有限公司审验，并于 2004 年 3 月 30 日出具沪华会验字（2004）第 B-33 号验资报告。

根据本公司 2009 年 4 月 23 日股东决议、章程修正案、股权转让协议，原股东赵涌将其持有本公司 10%股权转让给股东赵毅、公司申请增加注册资本 50.00 万元，本次股权转让及增资后本公司股权结构如下：

投资者名称	投入资本（万元）	出资方式	股权比例（%）
赵毅	100.00	货币	100.00

本次增资业经上海东方会计师事务所有限公司审验，并于 2009 年 5 月 6 日出具上东会验字（2009）第 1846 号验资报告。

根据本公司 2015 年 6 月 1 日股东决议、章程修正案，公司申请增加注册资本 160.00 万元其中原股东赵毅认缴新增资本 60.00 万元，新股东刘文新认缴新增资本 100.00 万元，本次增资后本公司股权结构如下：

投资者名称	投入资本（万元）	出资方式	股权比例（%）
赵毅	160.00	货币	61.54
刘文新	100.00	货币	38.46
合计	**260.00**		**100.00**

本次增资未经会计师事务所审验。本次增资于 2015 年 6 月 8 日完成工商变更登记手续。

根据本公司 2015 年 8 月 31 日股东会决议、章程修正案，公司申请增加注册资本 500.00 万元其中股东赵毅认缴新增资本 235.20 万元，股东刘文新认缴新增资本 264.80 万元，本次增资后本公司股权结构如下：

投资者名称	投入资本（万元）	出资方式	股权比例（%）
赵毅	395.20	货币	52.00
刘文新	364.80	货币	48.00
合计	**760.00**		**100.00**

本次增资未经会计师事务所审验。本次增资于 2015 年 10 月 12 日完成工商变更登记手续。

根据本公司 2016 年 1 月 7 日股东大会决议、章程修正案、股权转让协议，股东赵毅将其持有本司 3.125%股权转让给上海兆文投资中心（有限合伙）、将其持有本公司 1.75%股权转让给黄军；股东刘文新将其持有本司 3.125%股权转让给上海兆文投资中心（有限合伙）、

将其持有本公司2.50%股权转让给黄军。本次股权转让后本公司股权结构如下：

投资者名称	投入资本（万元）	出资方式	股权比例（%）
赵毅	358.15	货币	47.125
刘文新	322.05	货币	42.375
上海兆文投资中心（有限合伙）	47.50	货币	6.25
黄军	32.30	货币	4.25
合计	**760.00**		**100.00**

本次股权转让于2016年1月22日完成工商变更登记手续。

根据公司2016年04月02日《发起人协议》及章程修正案，本公司决定以2016年01月31日经审计后账面净资产 7,776,438.10 元整体变更为股份有限公司，折合为本公司股份总数760.00万股，每股面值1.00元，共计股本760.00万元，其余部分计入资本公积。本次股改由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于2016年3月30日出具中兴财光华审会字（2016）第304269 号审计报告；由上海申威资产评估有限公司评估并于2016 年 3 月31 日出具沪申威评报字(2016)第 0188 号评估报告，经评估的净资产评估值为 8,346,984.72元。本次变更业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年4月18日出具中兴财光华审验字（2016）第304074号验资报告。股改后公司股权结构如下：

股东名称	投入资本（万元）	出资方式	股权比例（%）
赵毅	358.15	净资产	47.125
刘文新	322.05	净资产	42.375
上海兆文投资中心（有限合伙）	47.50	净资产	6.25
黄军	32.30	净资产	4.25
合计	**760.00**		**100.00**

上述有限公司整体变更股份有限公司事宜于2016年5月18日完成工商变更登记手续。

根据本公司2016年6月23日临时股东大会决议、章程修正案，公司申请以非公开发行方式向4名特定对像发行无限售条件的人民币普通76.608万股，每股发行价为人民币13.1579元。公司4名特定增资对象姜国良、浙江万马电气电缆集团有限公司、杜江波、王正鹏以人民币1,008.00万元货币资金认购了本次定向增发的股权76.608万股，其中人民币76.608万元计入股本，人民币931.392万元计入资本公积。

本次定向增发后本公司股权结构如下：

股东名称	投入资本（万元）	出资方式	股权比例（%）
赵毅	358.150	净资产	42.8098
刘文新	322.050	净资产	38.4947
上海兆文投资中心（有限合伙）	47.500	净资产	5.6777

股东名称	投入资本（万元）	出资方式	股权比例（%）
姜国良	38.000	货币	4.5421
黄军	32.300	净资产	3.8608
浙江万马电气电缆集团有限公司	19.000	货币	2.2711
杜江波	19.000	货币	2.2711
王正鹏	0.608	货币	0.0727
合计	**836.608**		**100.00**

本次增资业经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所审验并于 2016 年 7 月 14 日出具中证天通（2016）验字第 1602004 号验资报告。本次增资于 2016 年 7 月 1 日完成工商变更登记手续。

2016 年 7 月 1 日取得上海浦东新区市场监督管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码：91310115760895337W，原营业执照号 310228000696369 停止使用。

3、报告期内纳入合并范围的子公司

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司 2017 年度合并范围较 2016 年度合并范围增加 2 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司子公司经营范围

公司名称	公司简称	经营范围
上海数造三维科技有限公司	数造三维	从事模具专业、三维建模技术、三维数字化技术领域内的技术服务，创意服务，汽车及摩托车设计，三维打印机机扫描仪的销售及专业领域内的技术咨询，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
宁波数文三维科技有限公司	宁波数文	三维打印机的研发；模具快速成型、三维扫描、三维建模、三维数字化技术领域内的技术服务；三维打印机、3D打印耗材的销售。
上海数美生物科技有限公司	数美生物	生物科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，医疗器械、机械设备研发、销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
重庆数镭科技有限公司	重庆数镭	从事三维打印、三维建模、三维数字化技术领域内的技术服务；汽车及摩托车设计；三维打印技术研发；三维打印设备生产；三维打印机与三维扫描仪的销售及相关专业领域内的技术咨询；货物及技术进出口。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
数造科技（湖南）有限公司	数造科技（湖南）	3D 打印机、三维扫描仪的研发、生产和销售；三维打印、三维建模、三维数字化技术领域内的技术咨询、技术服务、创意服务；双创服务平台建设；货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4、财务报表批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准于 2018 年 4 月 24 日报出。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、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。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，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三、14“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）。

6、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。详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“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”（详见本附注三、14、（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。

7、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，按照本附注三、14（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。

8、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

9、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的现金、价值变动风险很小的投资。

10、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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

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

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

（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上年度的 12 月 31 日。

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。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额100万以上。单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，如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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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。

A．不同组合的确定依据：

项　　目	确定组合的依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
无风险组合	关联方往来、押金

B．不同组合计提坏账准备的计提方法：

项　　目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不提坏账

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）	5.00	5.00

账　龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单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，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（4）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。

（5）本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（6）对应收票据、预付款项、应收利息等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、持有待售资产

本公司将通过出售（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，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)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；(2) 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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足"预计出售将在一年内完成"的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组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《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》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。已抵减的商誉账面价值，以及适用本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因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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、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三、10“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/所有者权益】在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产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/所有者权益】在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。

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。

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。

（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。

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。

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，按本附注三、6、（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。

15、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

类　别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
办公设备	5	5.00	19.00

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

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

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

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

（3）大修理费用

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

16、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。

17、无形资产

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

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

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

18、长期待摊费用摊销方法

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

19、长期资产减值

对于固定资产及对子公司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。

20、职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、收入的确认原则

（1）销售商品

本销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1)将商品所有权上的主要风险和报酬转 移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实 施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司在取得客户确认的设备验收单或收货单时确认销售商品收入。

（2）提供劳务

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

本公司在劳务服务提供完成并开具服务确认单时确认劳务收入。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相

关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。 与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

23、递延所得税资产/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。

24、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。

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

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

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

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

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

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

25、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整。

②其他会计政策变更
本报告期无其他会计政策变更。

（2）会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、 税项

1、本公司主要税种及税率

（1）母公司主要税种及税率

税 种	计税依据	2017年度	2016年度
增值税	应税收入	6.00%、17.00%	6.00%、17.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%	5.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%	2.00%

企业所得税	应纳税所得额	15.00%	15.00%

（2）子公司主要税种及税率

税 种	计税依据	2017年度	2016年度
增值税	应税收入	6.00%、17.00%	6.00%、17.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1.00%、5.00%、7.00%	1.00%、5.00%、7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	20.00%、25.00%	20.00%、25.00%

2、税收优惠及批文

本公司于 2016 年 11 月 24 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201631000312，有效期三年。公司于 2017 年 2 月完成高新技术企业税务备案手续，根据《中华人民共和国企业所得税法》国家需要重点扶持的高新技术企业，公司于 2016 年至 2018 年期间减按 15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、税务总局财税〔2017〕43 号《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》“自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，对小型微利企业的年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。”

本公司子公司宁波数文、上海数美、重庆数镭符合小型微利企业条件，企业所得税其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

1、货币资金

（1）明细项目

项 目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	134,720.17	126,558.40
银行存款	6,849,952.28	3,068,169.90
合 计	**6,984,672.45**	**3,194,728.30**

（2）截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司货币资金中不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示：

种类	2017.12.31	2016.12.31

银行承兑汇票	434,000.00	1,480,000.00
合计	**434,000.00**	**1,480,000.00**

（2）期末公司已质押的应收票据：无。

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无。

（4）期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

3、应收账款

（1）应收账款按风险分类

类　别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独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	6,090,940.41	100.00	437,190.22	7.18	5,653,750.19
其中：账龄组合	6,090,940.41	100.00	437,190.22	7.18	5,653,750.19
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合　计	**6,090,940.41**	**100.00**	**437,190.22**	**7.18**	**5,653,750.19**

（续）

类　别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独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款项	9,578,923.44	100.00	553,940.48	5.78	9,024,982.96
其中：账龄组合	9,578,923.44	100.00	553,940.48	5.78	9,024,982.96
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合　计	**9,578,923.44**	**100.00**	**553,940.48**	**5.78**	**9,024,982.96**

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	4,345,044.55	71.34	217,252.23	5.00
1 至 2 年	1,568,005.86	25.74	156,800.59	10.00
2 至 3 年	122,092.00	2.00	24,418.40	20.00
3 至 4 年	28,598.00	0.47	14,299.00	50.00
4 至 5 年	13,900.00	0.23	11,120.00	80.00
5 年以上	13,300.00	0.22	13,300.00	100.00
合计	**6,090,940.41**	**100.00**	**437,190.22**	**7.18**

（续）

账 龄	2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	8,433,633.44	88.04	421,681.68	5.00
1 至 2 年	1,089,492.00	11.37	108,949.20	10.00
2 至 3 年	28,598.00	0.30	5,719.60	20.00
3 至 4 年	13,900.00	0.15	6,950.00	50.00
4 至 5 年	13,300.00	0.14	10,640.00	80.00
合 计	**9,578,923.44**	**100.00**	**553,940.48**	**5.78**

（2）坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	553,940.48		116,750.26		437,190.22
合 计	**553,940.48**		**116,750.26**		**437,190.22**

（3）本报告期实际核销的应收账款情况：无。

（4）按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额 2,464,624.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例 40.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 153,844.03 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
太原市奥蓝电子科技有限公司	654,000.00	1 年以内	10.74	32,700.00
泛亚汽车技术中心有限公司	612,256.00	1-2 年	10.05	61,225.60
北京昆仑三迪科技发展有限公司	500,000.00	1 年以内	8.21	25,000.00
高斌	388,368.50	1 年以内	6.37	19,418.43
安徽创融增材制造技术有限公司	310,000.00	1 年以内	5.09	15,500.00
合 计	**2,464,624.50**		**40.46**	**153,844.03**

4、预付款项

（1）账龄分析及百分比

账 龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	491,417.42	100.00	687,528.16	97.55
1 至 2 年			15,751.90	2.24
2 至 3 年			1,500.00	0.21
合 计	**491,417.42**	**100.00**	**704,780.06**	**100.00**

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占比例（%）	未结算原因
深圳市创想三维科技有限公司	非关联方	347,158.00	1 年以内	70.64	未提供货物
上海甚高进出口有限公司	非关联方	76,080.93	1 年以内	15.48	未提供服务
邓孟军	非关联方	13,500.00	1 年以内	2.75	未提供货物
武汉灵秀智友科技有限公司	非关联方	7,500.00	1 年以内	1.53	未提供服务
武汉诺雅光电科技有限公司	非关联方	6,000.00	1 年以内	1.22	未提供货物
合 计		**450,238.93**		**91.62**	

5、其他应收款

（1）其他应收款按风险分类

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	514,806.71	100.00	30,018.72	5.83	484,787.99
其中：账龄组合	463,503.73	90.03	30,018.72	6.48	433,485.01
无风险组合	51,302.98	9.97			51,302.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	**514,806.71**	**100.00**	**30,018.72**	**5.83**	**484,787.99**

（续）

类　别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	117,195.92	100.00	8,694.79	7.42	108,501.13
其中：账龄组合	116,895.92	99.74	8,694.79	7.44	108,201.13
无风险组合	300.00	0.26			300.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　计	**117,195.92**	**100.00**	**8,694.79**	**7.42**	**108,501.13**

A. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	438,633.27	94.63	21,931.67	5.00
1 至 2 年	10,870.46	2.35	1,087.05	10.00
3 至 4 年	14,000.00	3.02	7,000.00	50.00
合计	**463,503.73**	**100.00**	**30,018.72**	**6.48**

（续）

账 龄	2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	87,895.92	75.19	4,394.79	5.00
1 至 2 年	15,000.00	12.83	1,500.00	10.00
2 至 3 年	14,000.00	11.98	2,800.00	20.00
合 计	**116,895.92**	**100.00**	**8,694.79**	**7.44**

组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	确定依据	2017.12.31			
		金 额	比例%	坏账准备	计提比例
无风险组合	押金	51,002.98	99.42		
	关联方往来	300.00	0.58		
合计		**51,302.98**	**100.00**		

（续）

组合名称	确定依据	2016.12.31			
		金 额	比例%	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	关联方往来	300.00	100.00		
合计		**300.00**	**100.00**		

（2）坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	8,694.79	21,323.93			30,018.72
合 计	**8,694.79**	**21,323.93**			**30,018.72**

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
押金及保证金	131,469.00	52,600.00
暂借款	293,014.47	
备用金	90,323.24	64,595.92
合计	**514,806.71**	**117,195.92**

（4）其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
赵瑞玲	非关联方	暂借款	293,014.47	1年以内	56.92	14,650.72
黄海峰	非关联方	备用金	35,034.23	1年以内	6.80	1,751.71
林阳	非关联方	备用金	34,433.98	1年以内	6.69	1,721.70
天津城建大学	非关联方	保证金	28,600.00	1年以内	5.55	1,430.00
河南省公共资源交易中心	非关联方	保证金	28,300.00	1年以内	5.50	1,415.00
合 计			**419,382.68**		**81.46**	**20,969.13**

6、存货

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,279,622.68		1,279,622.68
在产品	1,422,022.51		1,422,022.51
库存商品	4,545,887.44		4,545,887.44
合计	**7,247,532.63**		**7,247,532.63**

（续）

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,519,136.69		1,519,136.69
在产品	1,644,771.45		1,644,771.45
库存商品	3,922,387.45		3,922,387.45
合计	**7,086,295.59**		**7,086,295.59**

7、其他流动资产

项目	2017.12.31	2016.12.31
进项税额留抵	19,459.42	55,876.33
待摊费用	20,857.14	
合计	**40,316.56**	**55,876.33**

8、固定资产及累计折旧

（1）固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1、2017 年 1 月 1 日	1,975,504.28	289,711.00	588,466.46	2,853,681.74
2、本年增加金额	27,680.76	128,811.97	61,795.67	218,288.40
（1）购置	27,680.76	128,811.97	61,795.67	218,288.40
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
4、2017 年 12 月 31 日	2,003,185.04	418,522.97	650,262.13	3,071,970.14
二、累计折旧				
1、2017 年 1 月 1 日	255,222.77	275,225.45	199,526.97	729,975.19
2、本年增加金额	188,473.53	18,203.47	96,488.65	303,165.65
（1）计提	188,473.53	18,203.47	96,488.65	303,165.65
（2）企业合并增加				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
4、2017 年 12 月 31 日	443,696.30	293,428.92	296,015.62	1,033,140.84
三、减值准备				
1、2017 年 1 月 1 日				
2、本年增加金额				
（1）计提				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
4、2017 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1、2017 年 12 月 31 日账面价	**1,559,488.74**	**125,094.05**	**354,246.51**	**2,038,829.30**
2、2017 年 1 月 1 日账面价值	**1,720,281.51**	**14,485.55**	**388,939.49**	**2,123,706.55**

（2）截至 2017 年 12 月 31 日止，无暂时闲置的固定资产。

（3）截至 2017 年 12 月 31 日止，无通过融资租赁租入的固定资产。

（4）截至 2017 年 12 月 31 日止，无通过经营租赁租出的固定资产。

（5）截至 2017 年 12 月 31 日止，无未办妥产权证书的固定资产。

（6）截至 2017 年 12 月 31 日止，固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，不需计提固定资产减值准备。

9、长期待摊费用

项　目	2017.01.01	本期增加	本期摊销	2017.12.31
装修费	1,396,887.59	89,375.00	357,173.10	1,129,089.49
合计	**1,396,887.59**	**89,375.00**	**357,173.10**	**1,129,089.49**

10、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产

项　目	2017.12.31		2016.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	69,364.01	467,208.94	84,882.30	562,635.27
可抵扣亏损	870.84	8,708.35	870.84	8,708.35
预提租赁费	169,301.59	1,128,677.27	155,726.70	1,038,178.05
合计	**239,536.44**	**1,604,594.56**	**241,479.84**	**1,609,521.67**

（2）递延所得税负债

项　目	2017.12.31		2016.12.31	
	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异
研发设备加速折旧	180,740.90	1,204,939.33	204,814.39	1,365,429.25
合计	**180,740.90**	**1,204,939.33**	**204,814.39**	**1,365,429.25**

（3）未确认递延所得税资产明细

项　目	2017.12.31	2016.12.31
可抵扣亏损	4,341,454.65	
合　计	**4,341,454.65**	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于 2022 年度到期。

11、短期借款

借款类别	2017.12.31	2016.12.31
保证借款	5,000,000.00	
合　计	**5,000,000.00**	

2017 年 8 月 30 日，上海数造机电科技股份有限公司与中国建设银行股份有限公司上海浦东分行签订编号为 935134920170015《小企业网银循环贷款业务人民币循环额度借款合同》，额度有效期为 2017 年 8 月 30 日至 2018 年 8 月 29 日，借款额度 5,000,000.00 元。该笔贷款由赵毅提供抵押、并签订编号为 935134920170015 的《最高额抵押合同（自然人版）》，抵押物为房产，房产权证号：沪房地青字（2010）第 016313 号；由赵毅、金宜提供保证并签订编号为 935134920170015-1《最高额保证合同（自然人版）；由刘文新提供保证并签订编号为 935134920170015-2《最高额保证合同（自然人版）。

12、应付账款

（1）应付账款列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
货物采购款	1,555,021.66	3,229,712.03
合计	**1,555,021.66**	**3,229,712.03**

（2）截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

13、预收款项

（1）预收款项列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
预收货款	385,200.00	463,500.00
预收服务款	58,237.00	230,383.00
合计	**443,437.00**	**693,883.00**

（2）截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

14、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项　　目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
一、短期薪酬	849,240.78	6,844,871.96	7,020,226.04	673,886.70
二、离职后福利-设定提存计划	43,397.81	660,702.88	659,265.58	44,835.11
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　　计	**892,638.59**	**7,505,574.84**	**7,679,491.62**	**718,721.81**

（2）短期薪酬列示

项　　目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	825,779.81	6,309,969.37	6,482,864.54	652,884.64
2、职工福利费		86,038.28	86,038.28	
3、社会保险费	23,460.97	345,507.52	347,966.43	21,002.06
其中：医疗保险费	20,765.08	306,293.01	308,429.72	18,628.37
工伤保险费	698.52	9,785.09	9,908.36	575.25
生育保险费	1,997.37	29,429.42	29,628.35	1,798.44
4、住房公积金		86,678.00	86,678.00	
5、工会经费和职工教育经费		16,678.79	16,678.79	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合　　计	**849,240.78**	**6,844,871.96**	**7,020,226.04**	**673,886.70**

（3）设定提存计划

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
一、基本养老保险费	41,357.36	632,187.26	630,450.46	43,094.16
二、失业保险费	2,040.45	28,515.62	28,815.12	1,740.95
合计	**43,397.81**	**660,702.88**	**659,265.58**	**44,835.11**

15、应交税费

税　项	2017.12.31	2016.12.31
增值税	226,483.53	434,007.18
企业所得税	134,779.91	221,633.23
个人所得税	28,694.82	39,030.16
城市维护建设税	75,748.41	38,721.98
教育费附加	75,304.48	40,915.72
河道维护费	8,147.43	8,183.14
其他	130.70	5,192.52
合　计	**549,289.28**	**787,683.93**

16、应付利息

项　目	2017.12.31	2016.12.31
短期借款应付利息	1,966.44	
合　计	**1,966.44**	

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司不存在重要的已逾期未支付的利息。

17、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项　目	2017.12.31	2016.12.31
租赁费	1,069,028.27	973,325.46
中介服务费		528,301.89
其他	35,690.42	27,823.47
合　计	**1,104,718.69**	**1,529,450.82**

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海两港投资发展有限公司	1,069,028.27	计提租赁费
合计	**1,069,028.27**	

18、股本

投资者名称	2017.01.01	本期增减					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,366,080.00						8,366,080.00

注：本报告期内股本变动详细情况详见本附注一、公司基本情况部分。

19、资本公积

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价	9,490,358.10			9,490,358.10
合 计	**9,490,358.10**			**9,490,358.10**

20、未分配利润

项目	2017.12.31	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	222,617.49	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	222,617.49	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,889,018.90	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
减：应付普通股股利		
转作实收资本的普通股股利		
减：转作资本公积		
期末未分配利润	**-2,666,401.41**	

21、营业收入和营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,418,141.02	9,654,883.03	23,021,130.04	11,795,733.86
合计	**17,418,141.02**	**9,654,883.03**	**23,021,130.04**	**11,795,733.86**

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
制造业	13,005,791.14	7,549,918.97	18,785,280.26	10,787,329.23
服务业	4,412,349.88	2,104,964.06	4,235,849.78	1,008,404.63
合计	**17,418,141.02**	**9,654,883.03**	**23,021,130.04**	**11,795,733.86**

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
自有设备销售	10,138,461.56	5,273,399.34	9,303,545.90	3,820,803.32
代理设备销售	1,508,193.72	1,239,758.93	8,214,805.85	6,048,296.75
服务收入	4,412,349.88	1,954,964.06	4,235,849.78	1,008,404.63
耗材收入	1,359,135.86	1,186,760.70	1,266,928.51	918,229.16
合计	**17,418,141.02**	**9,654,883.03**	**23,021,130.04**	**11,795,733.86**

（4）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

	2017 年度	2016 年度

地区名称	收入	成本	收入	成本
华东地区	8,156,638.85	4,840,711.49	11,849,541.40	5,859,699.58
华南地区	3,181,533.45	1,804,231.42	2,430,884.87	1,382,826.30
华北地区	3,017,269.88	1,886,821.46	1,522,512.59	750,422.89
华中地区	1,183,654.66	451,889.55	5,223,095.18	3,003,595.29
西南地区	827,027.76	449,467.81	803,745.41	280,170.84
西北地区	867,218.37	186,583.00	579,820.52	259,568.35
东北地区	184,798.05	35,178.30	611,530.07	259,450.61
合计	**17,418,141.02**	**9,654,883.03**	**23,021,130.04**	**11,795,733.86**

22、税金及附加

项　目	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	39,159.42	40,544.10
教育费附加	41,465.42	49,963.68
印花税	265.30	5,793.11
河道管理费	827.84	10,095.76
其他	5,668.67	3,123.09
合　计	**87,386.65**	**109,519.74**

23、销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
员工薪酬及社保	3,023,172.84	3,349,333.74
广告宣传费	720,891.31	599,021.28
交通差旅费	513,743.48	519,262.37
展会费	261,869.92	65,340.75
运输快递费	244,004.60	153,842.03
业务招待费	62,167.97	65,614.72
折旧	37,985.65	31,089.45
投标费用	22,140.57	16,144.00
办公费	16,288.48	42,142.08
福利费	13,647.20	5,219.75
培训费	3,590.00	56,603.77
其他	43,328.36	31,744.62
合计	**4,962,830.38**	**4,935,358.56**

24、管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
员工薪酬及社保	1,831,219.10	1,647,223.03
中介费	727,679.03	1,136,553.76
房租及物业水电费	615,266.36	722,553.58

项目	2017 年度	2016 年度
装修费摊销	400,911.05	294,853.01
研发费用	2,632,547.13	1,131,734.06
其中：研发人员工资	1,442,644.41	791,697.15
研发设备折旧	165,496.16	161,334.70
研发耗材	786,538.10	46,044.45
其他研发费用	49,189.21	132,657.76
委托研发费用	188,679.25	
办公费	160,881.87	153,366.37
交通差旅费	100,108.82	177,642.62
汽车费用	99,643.70	15,034.82
福利费	72,391.08	50,076.90
折旧费	69,048.35	51,196.70
业务招待费	45,616.60	52,854.27
员工培训费	13,088.79	14,048.00
快递费	10,855.58	23,888.91
其他	100,660.48	124,925.17
合计	**6,879,917.94**	**5,595,951.20**

25、财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出	1,966.44	
减：利息收入	11,497.03	11,167.02
手续费	10,437.27	16,022.93
合计	**906.68**	**4,855.91**

26、资产减值损失

项目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	-95,426.33	474,669.72
合计	**-95,426.33**	**474,669.72**

27、其他收益

项目	2017 年度	2016 年度
陶瓷光固化 3D 打印机项目	600,000.00	
科技企业培育项目	100,000.00	
实用新型和外观专利补贴	30,000.00	
知识产权局奖励	2,396.00	
合计	**732,396.00**	

28、营业外收入

项目	2017 年度		2016 年度	
	金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
政府补助	500,000.00	500,000.00	124,000.00	124,000.00
其他	207,473.19	207,473.19	7,594.26	7,594.26
合计	**707,473.19**	**707,473.19**	**131,594.26**	**131,594.26**

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2017 年度	2016 年度
与收益相关	新三板股改奖励	500,000.00	
	科委创新资金		100,000.00
	财政补助		9,000.00
	专利资助		15,000.00
合　计		**500,000.00**	**124,000.00**

29、营业外支出

项　目	2017 年度		2016 年度	
	金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
滞纳金	12.01	12.01	799.88	799.88
其他	100,000.00	100,000.00	0.32	0.32
合　计	**100,012.01**	**100,012.01**	**800.20**	**800.20**

30、所得税费用

（1）所得税费用表

项　目	2017 年度	2016 年度
当期所得税费用	178,648.84	221,633.23
递延所得税费用	-22,130.09	-209,727.27
合　计	**156,518.75**	**11,905.96**

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年度
利润总额	-2,732,500.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	-409,875.02
子公司适用不同税率的影响	66,095.44
调整以前期间所得税的影响	23,815.25
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	97,410.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

项目	2017 年度
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	651,218.20
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	-272,145.89
所得税费用	156,518.75

31、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	2017 年度	2016 年度
利息收入	4,702.56	11,167.02
政府补助	1,232,396.00	124,000.00
其他营业外收入	207,473.19	7,594.26
合 计	**1,444,571.75**	**142,761.28**

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	2017 年度	2016 年度
期间费用	5,097,805.66	3,001,727.79
保证金、押金及备用金	104,596.32	61,437.69
金融机构手续费支出	10,437.27	16,022.93
合 计	**5,212,839.25**	**3,079,188.41**

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项　目	2017 年度	2016 年度
收回暂借款		178,700.00

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

项　目	2017 年度	2016 年度
支付暂借款	286,220.00	

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
收到借入款		261,200.00

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
归还借款		2,990,000.00
合计		**2,990,000.00**

32、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2017 年度	2016 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,889,018.90	223,929.15
加：资产减值准备	-95,426.33	474,669.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	303,165.65	260,554.03
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	357,173.10	320,593.45
资产处置损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,943.40	-33,061.87
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-24,073.49	-176,665.40
存货的减少（增加以“—”号填列）	-161,237.04	-4,008,675.36
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	4,589,807.31	-8,628,863.75
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-2,760,213.49	4,334,969.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-677,879.79	-7,232,550.89
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	6,984,672.45	3,194,728.30
减：现金的期初余额	3,194,728.30	3,893,944.27
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	3,789,944.15	-699,215.97

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2017.12.31	2016.12.31
一、现金	6,984,672.45	3,194,728.30
其中：库存现金	134,720.17	126,558.40
可随时用于支付的银行存款	6,849,952.28	3,068,169.90
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,984,672.45	3,194,728.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现		

33、政府补助

（1）本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
新三板股改奖励	500,000.00					500,000.00		是
陶瓷光固化 3D 打印机项目	600,000.00				600,000.00			是
科技企业培育项目	100,000.00				100,000.00			是
实用新型和外观专利补贴	30,000.00				30,000.00			是
知识产权局奖励	2,396.00				2,396.00			是
合计	**1,232,396.00**				**732,396.00**	**500,000.00**		

（2）计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
新三板股改奖励			500,000.00	
陶瓷光固化3D打印机项目		600,000.00		
科技企业培育项目		100,000.00		
实用新型和外观专利补贴		30,000.00		
知识产权局奖励		2,396.00		
合计		732,396.00	500,000.00	

34、所有权或使用权受到限制的资产：无

六、 合并范围的变更

1、非同一控制下合并

本报告期无非同一控制下合并。

2、同一控制下合并

本报告期无同一控制下合并。

3、 其他原因的合并范围变动

合并范围变更及理由

公司根据股东大会决议，新设重庆数镭科技有限公司和数造科技（湖南）有限公司。故本报告合并财务报表的合并范围增加了重庆数镭科技有限公司和数造科技（湖南）有限公司。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海数造三维科技有限公司	上海	上海	3D设备销售、服务	100.00		同一控制收购
宁波数文三维科技有限公司	宁波	宁波	3D扫描打印	100.00		设立
上海数美生物科技有限公司	上海	上海	生物科技领域3D运用	100.00		设立
重庆数镭科技有限公司	重庆	重庆	3D设备销售	100.00		设立
数造科技（湖南）有限公司	湖南	湖南	3D设备销售	66.67		设立

八、 关联方及其交易

1、本公司实际控制人

赵毅、刘文新合计持有本公司81.3045%股权，为本公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、“在子公司中的权益”。

3、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
上海联泰科技股份有限公司	控股股东、实际控制人赵毅投资公司
赵毅	董事长
刘文新	董事兼总经理
李涛	董事、财务总监
金宜	董事,与赵毅为夫妻
耿萌萌	董事会秘书、董事
徐时清	监事会主席

聂孟威	监事
易长君	监事

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①接受劳务情况：无。

②出售商品情况：无。

（2）关联担保情况：

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
赵毅、金宜	5,000,000.00	2017年8月30日	2018年8月29日	否
刘文新	5,000,000.00	2017年8月30日	2018年8月29日	否

（3）关联方资产转让情况：无。

（4）向关联方购入股权：无

（5）关联方资金拆借：

单位名称	2017 年度	2016 年度
拆入/收回拆出款		
刘文新		140,000.00
金宜		100,000.00
合计		**240,000.00**
归还/拆出		
刘文新		390,000.00
金宜		100,000.00
合计		**490,000.00**

（6）关键管理人员报酬

项目	2017 年度	2016 年度
关键管理人员报酬	1,175,382.33	1,073,017.68

5、关联方应收应付款项：

（1）应收项目

其他应收款

单位名称	款项性质	2017.12.31	2016.12.31
易长君	备用金	300.00	300.00
合计		**300.00**	**300.00**

（2）应付项目

其他应付款

关联方名称	款项性质	2017.12.31	2016.12.31
耿萌萌	未结算费用	149.00	
金宜	未结算费用	78.50	
黄军	未结算费用	6,441.50	
合计		**6,669.00**	

6、关联方承诺：无。

九、 承诺及或有事项

1、承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至财务报表及附注批准报出日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无其他重要事项需披露。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按风险分类

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独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	5,615,955.35	100.00	387,616.69	6.90	5,228,338.66
其中：账龄组合	5,145,184.36	91.62	387,616.69	7.53	4,757,567.67

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
无风险组合	470,770.99	8.38			470,770.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	**5,615,955.35**	**100.00**	**387,616.69**	**6.90**	**5,228,338.66**

（续）

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独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	9,504,092.25	100.00	530,922.35	5.59	8,973,169.90
其中：账龄组合	9,118,560.94	95.94	530,922.35	5.82	8,587,638.59
无风险组合	385,531.31	4.06			385,531.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		-			
合计	**9,504,092.25**	**100.00**	**530,922.35**	**5.59**	**8,973,169.90**

A.组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3,445,003.00	66.96	172,250.15	5.00	7,973,270.94	87.44	398,663.55	5.00
1 至 2 年	1,522,291.36	29.59	152,229.14	10.00	1,089,492.00	11.95	108,949.20	10.00
2 至 3 年	122,092.00	2.37	24,418.40	20.00	28,598.00	0.31	5,719.60	20.00
3 至 4 年	28,598.00	0.56	14,299.00	50.00	13,900.00	0.15	6,950.00	50.00
4 至 5 年	13,900.00	0.26	11,120.00	80.00	13,300.00	0.15	10,640.00	80.00
5 年以上	13,300.00	0.26	13,300.00	100.00				
合计	**5,145,184.36**	**100.00**	**387,616.69**	**7.53**	**9,118,560.94**	**100.00**	**530,922.35**	**5.82**

B.组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	确定依据	2017.12.31			
		金 额	比例%	坏账准备	计提比例
无风险组合	合并范围内关联方	470,770.99	100.00		

组合名称	确定依据	2017.12.31			
		金 额	比例%	坏账准备	计提比例
合计		**470,770.99**	**100.00**		

（续）

组合名称	确定依据	2016.12.31			
		金 额	比例%	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	关联方	385,531.31	100.00		
合计		**385,531.31**	**100.00**		

（2）坏账准备

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	530,922.35		143,305.66		387,616.69

（1）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,411,366.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 42.94%，相应计提的坏账准备期末余额 134,425.60 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
太原市奥蓝电子科技有限公司	654,000.00	1年以内	11.65	32,700.00
泛亚汽车技术中心有限公司	612,256.00	1-2年	10.90	61,225.60
北京昆仑三迪科技发展有限公司	500,000.00	1年以内	8.90	25,000.00
宁波数文三维科技有限公司	335,110.00	1-2年	5.97	
安徽创融增材制造技术有限公司	310,000.00	1年以内	5.52	15,500.00
合 计	**2,411,366.00**		**42.94**	**134,425.60**

2、其他应收款

（1）其他应收款按风险分类

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	661,343.47	100.00	28,817.69	4.36	632,525.78
其中：账龄组合	449,483.21	67.97	28,817.69	6.41	420,665.52

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
无风险组合	211,860.26	32.03			211,860.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	**661,343.47**	**100.00**	**28,817.69**	**4.36**	**632,525.78**

（续）

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	90,452.48	100.00	7,357.62	8.13	83,094.86
其中：账龄组合	90,152.48	99.67	7,357.62	8.16	82,794.86
无风险组合	300.00	0.33			300.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	**90,452.48**	**100.00**	**7,357.62**	**8.13**	**83,094.86**

A.组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	434,612.75	96.69	21,730.64	5.00	61,152.48	67.83	3,057.62	5.00
1 至 2 年	870.46	0.19	87.05	10.00	15,000.00	16.64	1,500.00	10.00
2 至 3 年					14,000.00	15.53	2,800.00	20.00
3 至 4 年	14,000.00	3.12	7,000.00	50.00				
合计	**449,483.21**	**100.00**	**28,817.69**	**6.41**	**90,152.48**	**100.00**	**7,357.62**	**8.16**

B.组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	确定依据	2017.12.31			
		金 额	比例%	坏账准备	计提比例
无风险组合	关联方	211,860.26	100.00		
合计		**211,860.26**	**100.00**		

（续）

组合名称	确定依据	2016.12.31			
		金 额	比例%	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	关联方	300.00	100.00		
合计		**300.00**	**100.00**		

（2）坏账准备

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	7,357.62	21,460.07			28,817.69

（2）其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
赵瑞玲	非关联方	暂借款	293,014.47	1 年以内	44.31	14,650.72
重庆数镭科技有限公司	关联方	暂借款	208,978.77	1 年以内	31.60	
黄海峰	非关联方	备用金	35,034.23	1 年以内	5.30	1,751.71
天津城建大学	非关联方	保证金	28,600.00	1 年以内	4.32	1,430.00
河南省公共资源交易中心	非关联方	保证金	28,300.00	1 年以内	4.28	1,415.00
合 计			**593,927.47**		**89.81**	**19,247.43**

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
押金及保证金	104,900.00	42,600.00
暂借款	504,574.73	
备用金	51,868.74	47,852.48
合计	**661,343.47**	**90,452.48**

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,941,100.37		5,941,100.37	5,811,100.37		5,811,100.37
合计	**5,941,100.37**		**5,941,100.37**	**5,811,100.37**		**5,811,100.37**

（2）对子公司投资

被投资单位	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
上海数造三维科技有限公司	4,811,100.37			4,811,100.37

被投资单位	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
宁波数文三维科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海数美生物科技有限公司		130,000.00		130,000.00
重庆数镭科技有限公司				
数造科技（湖南）有限公司				
减：长期投资减值准备				
合　计	**5,811,100.37**	**130,000.00**		**5,941,100.37**

4、营业收入及成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,571,988.13	7,611,153.23	20,460,970.11	11,388,339.06
合计	**13,571,988.13**	**7,611,153.23**	**20,460,970.11**	**11,388,339.06**

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
制造业	12,890,910.16	7,557,245.81	18,854,372.59	11,039,940.84
服务业	681,077.97	53,907.42	1,606,597.52	348,398.22
合计	**13,571,988.13**	**7,611,153.23**	**20,460,970.11**	**11,388,339.06**

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
自有设备销售	10,117,135.44	5,243,765.49	9,303,545.90	3,820,803.32
代理设备销售	1,414,638.86	1,036,719.62	8,214,805.85	6,048,296.75
服务收入	681,077.97	143,907.42	1,606,597.52	348,398.22
耗材收入	1,359,135.86	1,186,760.70	1,336,020.84	1,170,840.77
合计	**13,571,988.13**	**7,611,153.23**	**20,460,970.11**	**11,388,339.06**

（4）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	6,775,471.53	4,105,061.54	9,621,119.62	5,541,897.05
华北地区	2,740,953.79	1,732,668.05	1,452,582.93	734,261.48
华南地区	1,265,709.40	735,961.24	2,282,051.32	1,349,688.50

华中地区	1,159,325.96	438,324.14	5,201,122.22	2,997,810.43
西北地区	853,724.91	179,038.77	579,820.52	259,568.35
西南地区	604,067.49	391,665.69	778,290.60	262,919.36
东北地区	172,735.05	28,433.80	545,982.90	242,193.89
合计	**13,571,988.13**	**7,611,153.23**	**20,460,970.11**	**11,388,339.06**

十三、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,232,396.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,794.47	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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	107,461.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,346,651.65	

项目	金额	说明
减：非经常性损益的所得税影响数	25,000.00	
非经常性损益净额	1,321,651.65	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,321,651.65	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-17.3676	-0.3453	-0.3453
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-25.3128	-0.5033	-0.5033

上海数造机电科技股份有限公司

2018 年 4 月 24 日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海数造机电科技股份有限公司董事会秘书办公室、财务负责人办公室。