



英特罗

NEEQ : 831001

上海英特罗机械电气制造股份有限公司  
SHANGHAI INTER-ROCK HARDWARE  
CO.,LTD



年度报告

— 2017 —

## 公司年度大事记

报告期内，经公司研发部和技术部同仁们的不懈努力及全体员工的密切配合，我公司成功申请了三个实用新型专利：1、离合式安全防盗锁；2、锁芯用离合式装置；3、锁芯用电子信号传输装置。技术上的开发使我们的产品更加多元化，在不久的将来公司发展更上一层楼。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	29
第十一节	财务报告 .....	33

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、英特罗	指	上海英特罗机械电气制造股份有限公司
股东大会	指	上海英特罗机械电气制造股份有限公司股东大会
董事会	指	上海英特罗机械电气制造股份有限公司董事会
监事会	指	上海英特罗机械电气制造股份有限公司监事会
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	《上海英特罗机械电气制造股份有限公司章程》
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
元	指	人民币元

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人彭拯和、主管会计工作负责人翟奇及会计机构负责人（会计主管人员）金菊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了无保留意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理及不当控制风险	尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但由于股份公司成立时间较短，管理层对公司治理机制的理解和全面执行将有个过程，且公司股权高度集中，实际控制人彭拯和、翟奇夫妇合计持有公司 67.99%股份，公司存在治理不规范和实际控制人不当控制而损害中小股东利益的风险。
生产、办公场所未取得房地产权证的风险	公司唯一在用的位于上海市奉贤区南桥镇发展村马家宅路 200 号的土地系上海市奉贤区南桥镇发展村村民委员会集体所有的工业用地，公司与其签署了土地征用协议，约定由其负责立项报批及办理土地征用手续；地面房屋建筑物为公司单独自建、占用、使用，属于公司单独所有，未曾发生过产权纠纷。公司在该土地上建造厂房，已经上海市奉贤区发展计划委员会批复同意并取得了上海市奉贤区规划管理局向核发的建设用地规划许可证，但由于用地指标受限，上述村委会未能按照协议约定的责任办妥土地征用手续，导致公司未取得土地使用权证；公司在此用地上建造的厂房（含部分用于办公）的建筑面积超过原批复建筑面积，未取得房产证。公司存在被相关主管部门罚款、责令拆除等处罚的风险，进而导致资产损失、搬迁损失的风险。
国际市场需求波动风险	公司主要从事俄罗斯标准锁芯、欧洲标准锁芯以及其他定制门

	<p>锁等相关五金产品的研发、生产、销售（贸易）的专业公司，产品主要是销往欧美、俄罗斯、德国、东南亚等海外市场。因此公司产品销售受国际市场影响较大，而影响国际市场的因素错综复杂，包括消费偏好、需求结构、贸易政策和汇率政策等。这些因素都有可能对公司的产品销售产生一定程度的影响，因此公司存在一定的国际市场需求波动风险。</p>
客户相对集中的风险	<p>公司的客户主要为欧洲、俄罗斯等国五金锁具、建材、及百货等大型零售商，包括斯达季亚有限责任公司（STADIA）、CARL F GROUPE LTD、PRODEX LOGISTIQUE、TRADE DEPOT (AUST) PTY LTD 等。2016 年度、2017 年度公司对前五名客户销售收入合计为 13,311,884.78 元、14,820,214.62 元，占同期主营业务收入的 91.62%、92.34%。若上述客户经营出现波动，将会对公司业务和经营业绩构成一定程度的影响。</p>
汇兑损益的风险	<p>公司的产品主要自营出口或通过外贸公司出口到俄罗斯、欧洲等国家，汇率的变化将对公司的经营成果产生影响。因此公司存在汇兑损益的风险。</p>
供应商集中的风险	<p>公司从供应商处采购的主要材料是铜材与锁芯，2016 年和 2017 年公司向前五大供应商采购原材料金额分别占同期采购总额的 83.01%、87.32%，占比较大。虽然铜材等原材料类厂商数量众多，市场化竞争充分，公司可进行自主选择供应商，且公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系，但如果主要供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形，或因整体行业波动等客观原因，将对公司原材料采购产生较大的影响，进而对公司的持续经营造成不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海英特罗机械电气制造股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI INTER-ROCK HARDWARE CO., LTD
证券简称	英特罗
证券代码	831001
法定代表人	彭拯和
办公地址	上海市奉贤区南桥镇马家宅路 200 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	金菊
职务	董事会秘书
电话	021-57437318
传真	021-57437311
电子邮箱	<a href="mailto:orange@inter-rock.com">orange@inter-rock.com</a>
公司网址	<a href="http://www.inter-rock.com">www.inter-rock.com</a>
联系地址及邮政编码	上海市奉贤区南桥镇马家宅路 200 号 201401
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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	2003-08-15
挂牌时间	2014-08-15
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造行业 C33-建筑、家具用金属配件制造业
主要产品与服务项目	俄罗斯标准锁芯、欧洲标准锁芯以及其他定制门锁等相关五金产品的研发、生产、销售（贸易）等
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	16,060,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为彭拯和 39.10%、翟奇 28.89%
实际控制人	彭拯和、翟奇

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	913100007531948236	否
注册地址	上海市奉贤区环城东路 383 号 2 幢 4 楼 E06 室	否
注册资本	16,060,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	邱正芳 舒铭
会计师事务所办公地址	上海市浦东杨高南路 428 号由由世纪广场 3 号楼 8 层 AD 座

## 六、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	16,049,752.16	14,528,882.35	10.47%
毛利率%	12.08%	18.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,129,744.14	-987,876.15	-216.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,388,221.54	-1,024,764.33	-230.63%
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）	-17.08%	-4.85%	-
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）	-18.49%	-5.03%	-
基本每股收益	-0.19	-0.06	-216.67%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	22,454,822.95	26,687,188.77	-15.86%
负债总计	5,692,857.70	6,795,479.38	-16.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,761,965.25	19,891,709.39	-15.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.04	1.24	-16.13%
资产负债率%（母公司）	25.35%	25.46%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.58%	2.57%	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 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	-3,512,422.66	-651,852.07	-438.84%
应收账款周转率	21.21%	27.92%	-
存货周转率	1.91%	1.66%	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-15.86%	-5.00%	-
营业收入增长率%	10.47%	-31.44%	-
净利润增长率%	-216.82%	-173.71%	-

**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	16,060,000	16,060,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,570.09
计入当期损益的政府补助	47,280.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,059.37
理财产品的投资收益	197,567.94
<b>非经常性损益合计</b>	<b>258,477.40</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>258,477.40</b>

**七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

□适用 √不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主营业务为俄罗斯标准锁芯、欧洲标准锁芯以及其他定制门锁等相关五金产品的研发、生产、销售（贸易），属于五金锁具行业。公司拥有弹子锁弹子、弹簧、封弹一体化组装技术，提高弹子锁锁体钻孔精度的夹紧装置，弹子锁封弹技术 11 项关键技术（其中包含 1 项发明专利和 10 项实用新型专利），获得英国皇家认可委员会认证证书、中国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书、俄罗斯实验室检测通过证书等多项资质。公司主要技术均已应用于主要产品的生产中，包括能够满足俄罗斯标准、欧洲标准的 C0 系列普通锁芯、AS 系列中档锁芯、CX6 高端锁芯、AB 系列建筑装修锁芯、GMK 系列管理锁芯和其他特殊要求的锁芯。从 2015 年开始公司又研发出 SC 中低档锁芯和 PT 系列普通锁芯，以满足不同客户需求。报告期内，公司试小批量生产新的智能锁，用于商务、公寓、宾馆、公司等。

公司采用“接单生产”、“以销定产、以销定采”、“对通用产品适当备货”的经营模式：以客户订单为基础，通过综合分析客户订单的产品需求量，结合自身产能、原材料情况制定生产计划进行量产。公司主要采用直接销售模式：营销部经理根据公司经营方针，制订总体营销计划，定期（每月）进行销售总结、客户信用评估、风险控制建设等，营销部业务员根据销售策略及具体市场情况，全力开发新客户，开拓新细分市场，并跟踪服务现有客户，从而满足客户个性化需求，扩大英特罗品牌影响力，建立了一批保持长久合作关系的忠诚客户，如俄罗斯斯达季亚有限责任公司（STADIA）在中国大陆的总采购商上海欧锁国际贸易有限公司、英国门窗主要经销商 CARL F GROUPECO LTD。

报告期内，公司的商业模式和主营业务无变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

2017 年全球经济保持平稳增长，新技术、新经济蓬勃发展，传统经济进入转型升级关键期。由于受人民币对美元汇率持续升值、原材料价格较大幅度上涨、人工成本逐年增加的多重因素影响，这种经济发展的周期性波动直接影响了企业的利润水平。

2016 年我公司在阿里巴巴采购批发平台注册，采用电子商务的销售方式拓展业务，2017 年积极参加国内外五金展，如德国科隆展、迪拜五金工具展、北京国际安防门业展等，挖掘了几家国内外客户。报告期内，公司通过向客户提供性能优良的锁芯产品和服务获得收入。报告期内受国际市场经济影响，汇率动荡的影响，公司产品价格下降，订单减少导致经营利润有所下滑。2018 年公司努力开发新的客户

来提升营业收入，2017 年营业收入为 16,049,752.16 元，营业利润亏损 2,765,237.89 元。2018 年公司将继续努力拓展业务，开拓市场。公司 2015 年、2016 年主营业务毛利率分别为 20.16%、18.09%，毛利率水平略有下降，2017 年报告期内毛利率为 12.08%。

## （二） 行业情况

中国的锁具历史久远，随着时代的进步和科技的发展，人们对于锁具的需求也开始变化，从最初的传统金属锁向智能锁、电子锁转变。我国每年都会不断投入锁具高新技术的研究，有效应对市场对于高档锁具的需求。智能锁，就是将电子技术、集成电路技术、大量的电子元器件、结合多种创新的识别技术等综合的产品。

### 一、我国锁具行业快速发展

中国是最大门类产品的生产与消费国，与之相关的锁具产品在国内也拥有很大的市场规模。数据显示，2016 年，我国锁具行业市场规模为 1352 亿元，同比增长 6.7%。预付 2017 年，我国锁具行业市场规模将达到 1419 亿元。

我国最主要的锁具生产基地集中在浙江、广东、山东等地。在产品种类上，挂锁、球形锁、执手锁等依旧具有较大市场空间，自行车锁、摩托车锁、汽车锁及特殊用途锁具产品也随上游产品的发展正在发生变化，指纹锁、智能锁、楼宇对讲机已成为现代社会生活不可缺少的功能性产品。

### 二、智能化成为行业发展趋势

在智能家居领域，门锁是继灯泡之后又一个广泛受众产品，大量厂商的加入极快地推动了发展速度，也让消费者拥有广泛的产品可以选择。中国智能家居市场规模预计 2020 年有望突破 3000 亿元，市场潜力巨大。随着互联网技术的不断完善，“新一代”智能家居产品如果能在这个市场中占到先机，对企业、对行业，都具有不可估量的作用。锁具在智能家居中的地位不可忽视，我们不能将智能家居的每一个部分都做全，只要把握将其发展好就有很大“钱图”。

根据对物理门禁控制市场的调查研究表明，超过 70%的最终用户和 80%的行业受访者认为，在未来 3 至 5 年内，他们希望以手机、钥匙牌、标签或凭证卡等方式替代现在的传统开门方式。这项调查进一步证明，智能家居的市场需求在不断扩大，门类行业要进入智能化模式，必须藉由智能门锁的媒介。

从门厂配套角度来看，无论是客户是房地产行业、酒店还是出租屋管理，智能门锁能够起到管理规范、使用简便和压缩成本的作用。从消费者角度来看，在家庭生活不断升级的今天，安全与便捷的门锁产品成为迫切的需求。在追求高品质的同时，更加需要与时俱进的产品，甚至不惜高价从国外邮购智能门锁。从而可以看出，现代门行业为客户提供配套智能家居的门锁产品，已经是市场一大需求。

预付未来 3-5 年，随着互联网、智能家居发展趋势的加强，入户门企与新一代智能锁企的一体化合作，将向纵深发展。对市场敏感度高、有行业高度、有创新意识的入户门企业，也将在互联网思维的影响下，重点瞄准 80、90 后的消费需求、运用手机移动端的产品商机，差异化的选择产业链合作伙伴，前瞻性的选择智能锁配套产品，全方位地做产品，做营销，做服务，做品牌。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,088,561.22	4.85%	2,563,364.66	9.61%	-57.53%
应收账款	1,172,588.13	5.22%	341,158.48	1.28%	243.71%

存货	6,539,177.75	29.12%	6,591,330.09	24.70%	-0.79%
长期股权投资	1,412,968.96	6.29%	1,412,813.60	5.29%	0.01%
固定资产	6,056,053.90	26.97%	7,070,020.79	26.49%	-14.34%
在建工程		-		-	-
短期借款		-		-	-
长期借款		-		-	-
资产总计	22,454,822.95	-	26,687,188.77	-	-15.86%

### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金减少原因系报告期内，工资成本上升，材料成本上升，用于支付职工工资、材料等费用；
- 2、应收账款增加原因系报告期末尚未到应收账款时间，于2018年1月至2月逐月收回；

## 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	16,049,752.16	-	14,528,882.35	-	10.47%
营业成本	14,110,591.93	87.92%	11,900,516.00	81.91%	18.57%
毛利率%	12.08%	-	18.09%	-	-
管理费用	4,392,987.82	27.37%	3,900,234.64	26.84%	12.63%
销售费用	359,456.37	2.24%	232,644.68	1.60%	54.51%
财务费用	93,363.98	0.58%	-59,470.32	-0.41%	256.99%
营业利润	-2,765,237.89	-17.23%	-1,279,134.67	-8.80%	-116.18%
营业外收入	9,345.76	0.06%	48,397.86	0.33%	-80.69%
营业外支出	286.39	0.00%	5,000.00	0.03%	-94.27%
净利润	-3,129,744.14	-19.50%	-987,876.15	-6.80%	-216.82%

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入增加的主要原因是：2016年我公司多次参与国内外五金展，初有成效，逐渐接到新的客户的订单，但由于利润薄，并未突显利润的增加；
- 2、营业成本增加的主要原因是：报告期内，锁具产品的主要成份铜棒成本上升，从年初的32.70元/千克，至年末的40.50元/千克；又单位年初调整工人工资，4月社保基数调整使人工成本上升，故营业成本上升；
- 3、销售费用上升的主要原因是：报告期内，为了推广新的电子锁产生的制作费、设计费、维护费8万余元，同比2016年广告费和宣传费上升了5,208.19%。
- 4、财务费用上升的主要原因是：受国际经济汇率变动的影响，2016年汇兑损失7,254.49元，2017年汇兑损失103,081.11元，同比上升1,320.93%。
- 5、营业利润下降的主要原因是：受经济环境和五金行业的影响，2016年开始部分主要客户对公司产品价格下调，持续至今，使营业收入下降，又因投入研发费用增加使期间费用增加；
- 6、营业外收入下降的主要原因是：报告期内会计政策调整，政府补助项目转入其他收益；
- 7、营业外支出下降的主要原因是：2016年捐款蓝天下的至爱慈善基金5,000元，2017年未捐款；

8、净利润下降的主要原因是：（1）受经济和五金行业的影响，2016 年开始客户对公司产品价格下调，至今未再调整，使收入减少；（2）报告期内，大量投入研发费用，2016 年研发费用 1,506,195.55 元，2017 年 1,810,404.55 元，同比增长 20.20%；（3）在产品价格不增加的情况下，人工成本增加，同比去年应付职工薪酬增长 10.18%。

## （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	16,049,752.16	14,528,882.35	10.47%
其他业务收入			
主营业务成本	14,110,591.93	11,900,516.00	18.57%
其他业务成本			

## 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%
俄罗斯标准锁芯	4,480,641.38	27.92%	5,702,047.44	39.25%
欧洲标准锁芯	11,266,816.92	70.20%	8,421,281.07	57.96%
其他	302,293.86	1.88%	405,553.84	2.79%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内，收入构成无明显变动。

## （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	CARL F GROUPCO LTD	7,593,297.11	47.31%	否
2	上海欧锁国际贸易有限公司	4,480,641.38	27.92%	否
3	PRODEX LOGISTIQUE	1,655,403.01	10.31%	否
4	LAIDLAW GULF LLC	598,345.72	3.73%	否
5	TRADCO PTY LTD	492,527.40	3.07%	否
	合计	14,820,214.62	92.34%	-

## （4）主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	宁波金田铜业（集团）股份有限公司	7,111,089.08	70.41%	否
2	义乌市烁泰锁业有限公司	765,767.33	7.58%	否
3	上海祝桥电镀有限公司	453,611.07	4.49%	否
4	中山市恒东金属制品有限公司	265,847.85	2.63%	否



5	台州市海德堡印刷有限公司	223,463.16	2.21%	否
合计		8,819,778.49	87.32%	-

### 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	-3,512,422.66	-651,852.07	-438.84%
投资活动产生的现金流量净额	1,997,201.69	-4,462,771.83	144.75%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	-

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额下降的原因是（1）2016 年消耗了 2015 年的存货，故 2016 年用于购买材料支付的现金少于 2017 年，又由于材料价格上涨、销售收入比去年有所增长故所需原材料同比增长，所以报告期内购买商品支付的现金同比增长 18.76%；（2）报告期内支付给职工以及为职工支付的现金同比增长 10.03%。
- 2、投资活动产生的现金流量净额上升的原因是报告期内公司利用闲置资金购买银行理财产品累计 8,600,000 元，相比 2016 年购买了 5,000,000 元银行理财产品增长 72%。

#### （四） 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，持有上海英特罗五金制品有限公司 40%股份。其经营范围：生产锁具、手工具、电动工具、五金制品及其相关产品，销售自产产品（涉及行政许可的，凭许可证经营）。该参股公司目前无实际经营。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

2017 年 5 月 18 日，公司 2016 年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置流动资金购买银行理财产品的议案》，在保证日常经营资金需求和资金安全的前提下，使用不超过 800 万元的自有闲置资金购买保本型理财产品。在上述额度经董事会审议后和经股东大会决议通过之日截止到 2017 年 12 月 31 日，额度范围内资金可以滚动使用。至 2017 年 12 月 31 日，公司累计向浦东发展银行购买利多多理财产品 5,800,000 元，投资期限：七天周期型，报告期内取得投资收益：193,590.40 元。

#### （五） 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### （六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2017 年度发布了《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》，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。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12

日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	47,280.00	-	39,000.00	-
2.资产处置损益列报调整	资产处置收益	4,570.09	-	-	-

#### （七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### （八） 企业社会责任

公司始终践行节能环保理念，坚持绿色低碳排放，彰显社会责任。

### 三、 持续经营评价

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

#### （一） 行业发展趋势

近几年来，锁具行业加快经济增长方式转变，加大改革创新力度，沉着应对国际市场的挑战，以市场为导向，选准切入点，将电子、生物识别、计算机技术等新技术、新材料、新工艺应用到锁具产品上，带动了包括传统锁具和新兴的各种电子智能锁具在内的安防产品新技术革命，产品结构也由传统的以挂锁、门锁为主，向多品种、多功能、多领域转变，越来越多具有自主知识产权的锁具品牌在国内外市场上产生了越来越大的影响，也催生出广东、山东、浙江、江苏等省区的锁具产业集群和品牌集群，锁具行业的发展展示出广阔的空间和巨大的潜力。

未来，锁具行业的发展将会是以市场为导向，以新工艺、新材料、新技术为支撑，以科技自主创新为推动力，大力实施和推广品牌战略，充分重视国内市场、加强人才素质培养。

（1） 进一步提高产品质量



让中国锁具产品质量达到国际一流水平，是成为锁具强国的基本要求。长期以来，我国锁具行业走了一条低成本发展之路，其后果是“中国制造”的锁具产品成为“低质低价”的代名词，因而被锁定在中低端市场。要改变这种被动局面，必须在全行业彻底摒弃锁具产业是简单劳动密集型产业的传统观念，树立并推行精品意识、精密制造的理念和精益生产及精细管理的方法，倡导精益求精文化。严格按照具有国际先进水平的产品技术标准组织生产和质量控制，保证产品的功能性、安全性、可靠性和耐久性。使中国锁具产品得到国内外用户及消费者的认可和信赖，成为“高标准、高品质”的象征，进而确立中国锁具优质优价的良好形象。

#### （2）培育一批具有国际影响力和竞争力的强势企业及知名品牌

经过多年的发展，我国锁具行业已经涌现出一批有一定实力的企业，但缺乏国际影响力和竞争力，尤其是尚未形成国际知名品牌，需要进一步做大做强。龙头骨干企业要重视加强技术中心和实验室建设，不断增强自主创新能力、高端制造能力、市场营销能力和品牌影响力，增强社会责任意识，成为能够代表中国良好形象、深受世人尊敬的国际化企业和品牌。

#### （3）打造一批现代产业集群

产业集群是我国锁具行业的一大特色和优势，为建设锁具生产大国作出了贡献，在向锁具强国转变的过程中也将发挥重要作用。针对目前产业集群普遍存在的发展方式粗放、集约化程度不高的状况，要大力推进产业结构调整优化和转型升级，完善产业链，提高专业化生产和分工协作配套能力，引导龙头企业规模化、品牌化发展和中小企业走专精特新之路。实施创新驱动发展战略，加强研发、设计、信息、培训、检测等公共服务平台建设，加强技术改造，促进信息化和工业化深度融合，提高全要素生产率，充分发挥集群优势和综合竞争力。

#### （4）增加整合全球锁具产业链、供应链和价值链的能力

这是我国锁具行业必须补上的短板，也是衡量能否真正成为锁具强国的重要标志。当务之急是我国锁具行业要冲破重重壁垒，尽快实现从产业链、价值链低端向中高端的攀升。在此基础上进一步积蓄力量，逐步增强在国际锁具产业分工合作中的主导权、产品的定价权和技术标准的制定权。从而彻底改变我国锁具行业在全球产业中的地位。

（5）建立一支强大的高素质的锁具行业职工队伍实现由锁具生产大国向强国的转变关键在于人才。要高度重视和加强教育培训，培养大批经营管理人才、专业技术人才和职业技术工人。建立完善的人才培养、使用、考核及薪酬制度，以利于各类人才的成长、作用的发挥和队伍的稳定，更好地满足锁具行业持续发展的需要，为建设锁具强国奠定充足的人才基础。

## （二） 公司发展战略

未来几年，公司将秉承以目标客户为中心，建立品牌、整合资源、领导营销的销售理念，有针对性地进行市场开拓和营销网络建设：

1、继续巩固和发展与下游应用客户及经销商建立的稳固合作关系，发挥技术优势和深化业务模式创新，挖掘潜在客户市场。一方面，通过积极参加国内外锁具行业的相关展会等方式与重要目标市场客户建立合作关系；另一方面，针对客户不同的应用需求，进行差异化的市场开拓和营销。

2、大客户营销战略：公司将建立战略性营销的理念和体系，通过技术、研发、品质领先的优势和对大客户需求的快速反应机制，进一步增强服务大客户的能力。通过与特定的客户进行定向合作、共同开发、共同推广，与目标客户建立稳固的业务合作关系。

3、国外市场继续开拓：强大的销售网络是公司近年来快速发展的重要因素，公司将继续致力于开拓和完善全球化的销售网络。其中欧洲市场和俄罗斯市场的销售网络经过多年经营开拓已取得较大成效，公司将持续扩大市场份额。公司对于欧美市场未来的战略是通过开发新产品、开发中高端客户，完善售后服务网络等方式进一步提高市场占有率。对于东欧、南美、非洲市场以及东南亚等市场，公司目前尚未建立成熟的销售网络体系，公司下一步将积极开拓上述市场，上述地区市场前景广阔，未来将作

为公司业绩的新增长点。

4、国内市场深度挖掘：对于发展潜力较大的国内市场，公司目前涉足较少，下一步公司将逐步开始国内市场销售网络建设步伐，重点开发营销适合国内市场的产品尤其是自主创新产品，强化自有品牌的推广，逐步扩大内销比例。

### （三） 经营计划或目标

2018 年，公司将结合发展实际情况调整发展战略，提升核心竞争能力，为公司突破发展瓶颈，实现持续发展做好以下几方面的重点工作：

1、业务拓展计划：充分利用技术创新，提升产品可靠性和自主性，进一步扩大我司产品在市场上的占有率，提升用户满意度。

2、研发创新方面：公司持续以技术为起点，市场为导向，质量为核心，为宗旨的理念。持续进行改进升级及新产品的研发，不断的吸取市场上的反馈和先进的经验，进一步加大研发投入、跟踪掌握新技术、新方法，确保产品功能指标性能都处于行业领先地位。加强知识产权的保护，做好专利申请工作，保持公司产品和技术的核心竞争力。

3、产品质量方面：建立卓越绩效模式的全面质量管理，变事后检查为事先控制并将过程控制列为质量控制的重要环节，推行产品标准化，提升产品的设计质量、制造质量。形成良好技术创新意识，提升产品质量。

4、管理提升方面：进一步优化公司组织结构，提升人力资源管理水平，拓展和优化工业流程，营造分工、协同、高效的团队氛围，持续提升公司竞争能力。

目前，公司处于新的发展起点上，公司管理层将团结一致，创新进取，一如既往地朝着董事会提出各项决议与目标，尽心尽责、团结协作，以提升产品及加强服务水平作为企业转型升级的立足点，以公众公司的标准来全面衡量和要求自己，以达成经营目标为第一要务，以持续提升的业绩确保公司市值的稳步增长，为圆满达成董事会目标而不懈努力。

### （四） 不确定性因素

尚未存在重大不确定因素。

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### （一） 公司治理及不当控制风险

尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但由于股份公司成立时间较短，管理层对公司治理机制的理解和全面执行将有个过程，且公司股权高度集中，实际控制人彭拯和、翟奇夫妇合计持有公司 67.99%股份，公司存在治理不规范和实际控制人不当控制而损害中小股东利益的风险。

公司将提升各项决策的民主度与透明度，充分发挥监事会的监督作用，并向公司全体员工开放批评、监督渠道，以督促管理层严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定各尽其责，履行勤勉忠诚义务，使公司规范治理的水平不断提升。公司管理层将认真学习公司治理相关制度，并主动积极与公司主办券商及法律顾问沟通，确保公司治理做到形式、实质上均规范运行。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司

被实际控制人不当控制。

（二）原材料价格上涨的风险

公司产品的主要原来为铜材，铜材价格的上涨会对公司的盈利带来一定的压力。

目前国际铜价处于高位，公司不考虑储备铜材；公司计划等国际铜价处于低位时，公司用闲置资金储备部分铜材应对可能出现的铜价上涨。

（三）汇兑损益的风险

公司的产品主要自营出口或通过外贸公司出口到俄罗斯、欧洲等国家，汇率的变化将对公司的经营成果产生影响。因此公司存在汇兑损益的风险。

公司客户大都为长期稳定的国外客户，且公司产品的工期短，交货及时，公司会根据国际汇率的变化及时和客户沟通，调整新增合同价格，同时公司着手研究国内市场，希望通过国内市场来提升公司业务。

（四）客户相对集中的风险

公司的客户主要为欧洲、俄罗斯等国五金锁具、建材、及百货等大型零售商，包括斯达季亚有限责任公司（STADIA）、CARL F GROUPOCO LTD、PRODEX LOGISTIQUE、TRADE DEPOT（AUST）PTY LTD 等。2016 年度、2017 年度公司对前五名客户销售收入合计为 13,311,884.78 元、14,820,214.62 元，占同期主营业务收入的 91.62%、92.34%。若上述客户经营出现波动，将会对公司业务和经营业绩构成一定程度的影响。

随着公司专业技术水平和业务能力的不断提高、客户对公司产品的普遍认同程度和需求的持续提升，公司承揽业务的能力将进一步增强，客户数量也将进一步增加，从而减少客户相对集中的风险。

（五）国际市场需求波动风险

公司主要从事俄罗斯标准锁芯、欧洲标准锁芯以及其他定制门锁等相关五金产品的研发、生产、销售（贸易）的专业公司，产品主要是销往欧美、俄罗斯、德国、东南亚等海外市场。因此公司产品销售受国际市场影响较大，而影响国际市场的因素错综复杂，包括消费偏好、需求结构、贸易政策和汇率政策等。这些因素都有可能对公司的产品销售产生一定程度的影响，因此公司存在一定的国际市场需求波动风险。

公司自设立以来，不断进行技术创新和客户拓展，与海外客户持续保持良好、稳定的合作关系，形成公司具有竞争力的品牌优势、渠道优势和完善的产品系列优势，从而在一定程度上减少了国际市场需求波动的风险。

（六）供应商集中的风险

公司从供应商处采购的主要材料是铜材与锁芯，2016 年和 2017 年公司向前五大供应商采购原材料金额分别占同期采购总额的 83.01%、87.32%，占比较大。虽然铜材等原材料类厂商数量众多，市场化竞争充分，公司可进行自主选择供应商，且公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系，但如果主要供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形，或因整体行业波动等客观原因，将对公司原材料采购产生较大的影响，进而对公司的持续经营造成不利影响。

目前，随着公司业务量的提升，公司已积极寻找更多质量优良、价格合理的供应商以供选择，采购采取“货比三家”制度及供应商备选制度，每一个品种的材料都会最少储备 3 家供应商，降低对独家供应商的依赖。如果一家供应商在产品质量或者供货能力上出现问题，立刻有后备的供应商做替补。

2017 年公司与各供应商开展广泛合作，主要供应商较 2016 年有所变化，由于公司保证采购主动权、重视议价能力提高、有效降低成本，与各供应商建立了良好的合作关系，虽然供应商发生变化，但不会对公司经营造成不利影响，反而在强化供货质量的同时确保了供货的持续性，降低了供应商集中的风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 承诺事项的履行情况

##### 1、关于生产、办公用房未取得房地产权证的说明及承诺

控股股东及实际控制人承诺“公司在用的上海市奉贤区南桥镇发展村马家宅路 200 号土地及地面建筑物，未来若因被征收征用、拆迁、拆除等导致公司不能正常使用该资产，或者因存在违法违规情况而被相关主管部门处罚，本人将全额承担由此造成的搬迁损失、停工损失、罚款等，保证公司不因此遭受任何损失”，上述人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

##### 2、避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东及实际控制人及全体股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

(1) 本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；

(2) 本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，或者作为股份公司股东期间，本承诺为有效之承诺；

(3) 本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失，上述人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

##### 3、关于不占用公司资产、资金或由公司提供担保的承诺

公司控股股东及实际控制人承诺“本人、本人关系密切的家庭成员及本人实际控制的其他企业，未

来不占用公司资产、资金或由公司提供担保”，上述人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

#### 4、规范关联交易承诺函

公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，承诺如下：

- （1）本人及与本人关系密切的家庭成员；
- （2）本人直接或间接控制的其他企业；
- （3）本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；
- （4）与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业，上述人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。



## 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	5,710,750	35.56%	22,500	5,733,250	35.70%
	其中：控股股东、实际控制人	2,730,000	17.00%	-	2,730,000	17.00%
	董事、监事、高管	3,449,750	21.48%	-7,500	3,442,250	21.43%
	核心员工	1,480,000	9.22%	-15,000	1,465,000	9.12%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,349,250	64.44%	-22,500	10,326,750	64.30%
	其中：控股股东、实际控制人	8,190,000	51.00%	-	8,190,000	51.00%
	董事、监事、高管	10,349,250	64.44%	-22,500	10,326,750	64.30%
	核心员工	-	-	15,000	15,000	0.09%
总股本		16,060,000	-	0	16,060,000	-
普通股股东人数						34

#### (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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	彭拯和	6,280,000	0	6,280,000	39.10%	4,710,000	1,570,000
2	翟奇	4,640,000	0	4,640,000	28.89%	3,480,000	1,160,000
3	彭淘	2,099,000	0	2,099,000	13.07%	1,574,250	524,750
4	袁露	900,000	0	900,000	5.6%	-	900,000
5	翟松	290,000	0	290,000	1.81%	-	290,000
合计		14,209,000	0	14,209,000	88.47%	9,764,250	4,444,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东彭拯和与股东翟奇为夫妻关系，股东彭拯和与股东彭淘为父子关系，股东翟奇与股东翟松为姐弟关系，股东袁露与股东翟奇为母女关系，与股东彭淘为兄妹关系，股东刘轶男与股东彭拯和为舅甥关系，与股东彭淘为表兄妹关系，其他各股东相互之间没有关系。

### 二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东和实际控制人均为彭拯和、翟奇夫妇。彭拯和先生持有公司股份 6,280,000 股，持股比例为 39.10%。翟奇女士，持有公司股份 4,640,000 股，持股比例为 28.89%。合计持有公司 67.99% 的股份。

(1) 彭拯和，男，1953 年出生，中国国籍，澳洲居留权，大专学历，现任公司董事长、总经理，任期三年，自 2013 年 12 月 22 日至 2016 年 12 月 21 日。1969 年 12 月至 1980 年 8 月，于江苏东台县广山公社插队；1980 年 9 月至 1983 年 7 月，于苏州大学学习机械专业；1983 年 8 月至 1988 年 12 月，担任无锡动力机厂青联会主席；1989 年 1 月至 1998 年 7 月，自由职业；1998 年 8 月至今，担任五金公司总经理；2003 年 8 月至 2011 年 6 月担任有限公司监事；2011 年 6 月至 2013 年 12 月，担任有限公司执行董事兼经理；2013 年 12 月至今，担任股份公司董事长、总经理。

(2) 翟奇，女，1958 年出生，中国国籍，澳洲居留权，大专学历，现任公司董事、财务总监，任期三年，自 2013 年 12 月 22 日至 2016 年 12 月 21 日。1978 年 2 月至 1982 年 8 月，担任四川染料厂安全科科员；1982 年 9 月至 1985 年 7 月，于四川电大学习机械专业；1985 年 8 月至 1991 年 5 月，担任重庆无线电厂模具设计室、外经处设计员；1991 年 7 月至 1998 年 5 月，担任海南鹏华实业公司副总经理；1997 年 1 月至今，担任海南通合董事长；1998 年 8 月至今，担任五金公司董事长；2003 年 8 月至 2011 年 6 月，担任有限公司执行董事、经理；2011 年 6 月至 2013 年 12 月，担任有限公司监事。

报告期内，公司控股股东和实际控制人均未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。实际控制人在报告期内未发生变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

#### (二) 利润分配预案

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
彭拯和	董事长、总经理	男	65	大专	2017年1月至2020年1月	是
翟奇	董事、财务总监	女	60	大专	2017年1月至2020年1月	是
彭淘	董事、副总经理	男	41	大专	2017年1月至2020年1月	是
唐海红	董事	女	40	本科	2017年1月至2020年1月	是
金菊	董事、董事会秘书	女	36	大专	2017年1月至2020年1月	是
陆海芳	监事	女	37	大专	2017年1月至2020年1月	是
蒋勇辉	监事	男	48	高中	2017年1月至2020年1月	是
曹仁	监事	男	42	高中	2017年1月至2020年1月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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

彭拯和与翟奇为夫妻关系，彭拯和与彭淘为父子关系，其他董事、监事、高级管理人员之间及与上述三人之间均无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
彭拯和	董事长、总经理	6,280,000	0	6,280,000	39.10%	-
翟奇	董事、财务总监	4,640,000	0	4,640,000	28.89%	-
彭淘	董事、副总经理	2,099,000	0	2,099,000	13.07%	-
唐海红	董事	200,000	0	200,000	1.25%	-
蒋勇辉	监事	130,000	0	130,000	0.81%	-
金菊	董事、董事会秘书	200,000	0	200,000	1.25%	-
陆海芳	监事	200,000	0	200,000	1.25%	-
曹仁	监事	20,000	0	20,000	0.12%	-
合计	-	13,769,000	0	13,769,000	85.74%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
吴胜於	监事	离任	无	离职
曹仁	无	新任	监事	原来监事离职

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

曹仁先生，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1995 年 9 月至 1997 年 6 月，于三义高级职业中学学习化工专业；2011 年 7 月至 2012 年 11 月，于奉贤奉浦职业培训学校学习电工维修专业；2004 年 11 月至今，担任有限公司机修工、电工；2016 年，上海市奉浦工商职业技术培训中心学习电工专业，拿到高级电工证书。2017 年 3 月经职工代表大会选举，担任英特罗机械第二届职工代表监事，任期至第二届监事会届满之日止。

## 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	12	12
生产人员	38	42
销售人员	3	3
技术人员	9	9
财务人员	2	2
<b>员工总计</b>	<b>64</b>	<b>68</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	2	2
专科	8	8
专科以下	54	58
<b>员工总计</b>	<b>64</b>	<b>68</b>

### 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、人员变动：报告期内，公司试生产新的电子智能锁，试招了 4 名焊接人员。
- 2、人才引进：无
- 3、培训：公司重视员工培训，村居、区办提供各种培训，内容包括岗位技能培训、安全培训、法律法规培训等，提升员工的工作效率，为公司各项目标的完成提供了坚实的基础。
- 4、薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文

件，与员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，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。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
金菊英	计划助理	40,000
顾月连	出纳	30,000
曹仁	电工	15,000
翟松	研发	290,000
袁露	研发	900,000
刘轶男	研发	200,000

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

### 核心人员的变动情况：

公司有核心员工 6 名，包括金菊英、顾月连、曹仁、翟松、袁露、刘轶男。报告期内核心技术人员没有发生变动。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 否

锁具是许多人生活中不可缺少的用品，属日用五金，同时又是一类安全防护的产品。这一行业的发展与坏，关系到每一个家庭、单位、公菜场所的安全。锁具既是一个传统的五金行业，也是一个集声、光、电、生物技术等于一体的朝阳产业。

经过近几年快速的发展，锁具行业一直保持着健康、快速的发展势头，产销量、出口量年均增速超过 20%。中国锁具行业规模不断壮大，产品覆盖面不断拓宽，企业自主品牌逐渐做强，行业综合竞争力得到提升。

我国锁具生产基地集中在浙江、广东、山东、上海等地。在产品种类上，挂锁、球形锁、执手锁等依旧具有较大市场空间，自行车锁、摩托车锁、汽车锁及特殊用途锁具产品也随上游产品的发展正在发生变化，指纹锁、智能锁、楼宇对讲机已成为现代社会生活不可缺少的功能性产品。

随着时代的进步和科技的发展，人们对于锁具的需求也开始变化，从最初的传统金属锁向智能锁、电子锁转变。截至 2017 年，科技含量较高的智能锁，包括密码锁、IC 卡锁、指纹锁等由于其独有的方便性，以及技术的逐步成熟，已逐步赢得消费者的认可；而采用生物识别技术的指纹锁，更由于指纹的先吃螃蟹性、不可复制性、易携带、不忘记、不丢失的特性，拥有更为广阔的市场前景。随着物联网、云计算、大数据等技术的不断成熟和广泛应用，加上资本的助推，智能家居异军突起，成为新兴产业势力。而智能门锁做为智能家居中代表性产品的一种，其发展潜力也是非常大的。我国智能门锁市场竞争日益激烈，市场产品逐渐成熟，具有良好的市场机会。预计未来几年，我国锁具行业将保持稳定增长，年均增长速度在 7%左右。预计到 2020 年，我国锁具行业市场规模将达到 1880 亿元。

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

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

##### 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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无变动。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的	经审议的重大事项（简要描述）

	次数	
董事会	3	<p>一、第二届董事会第一次会议审议通过：1、《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；2、《关于聘任公司总经理的议案》；3、《关于聘任公司副总经理的议案》；4、《关于聘任公司董事会秘书的议案》；5、《关于聘任公司财务负责人的议案》。</p> <p>二、第二届董事会第二次会议审议通过：1、《2016 年度董事会工作报告》；2、《2016 年年度报告及年报摘要》；3、《2016 年度总经理工作报告》；4、《2016 年度财务决算报告》；5、《2016 年度利润分配方案》；6、《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》；7、《关于使用部分闲置流动资金购买银行理财产品的议案》；8、《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项审核报告》；9、《关于募集资金存放与实际使用情况专项报告》；10、《关于 2017 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》；11、《关于提议召开公司 2016 年年度股东大会的议案》。</p> <p>三、第二届董事会第三次会议审议通过：《2017 年半年度报告》。</p>
监事会	3	<p>一、第二届监事会第一次会议审议通过：1、《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>二、第二届监事会第二次会议审议通过：1、《2016 年度监事会工作报告》；2、《2016 年年度报告及年报摘要》。</p> <p>三、第二届监事会第三次会议审议通过：《2017 年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>一、2017 年第一次临时股东大会审议通过：1、《关于公司董事会换届选举的议案》；2、《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>二、2016 年度股东大会审议通过：1、《2016 年度董事会工作报告》；2、《2016 年度监事会工作报告》；3、《2016 年年度报告及年报摘要》；4、《2016 年度财务决算报告》；5、《2016 年度利润分配方案》；6、《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》；7、《关于使用部分闲置流动资金购买银行理财产品的议案》；8、《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项审核报告》；9、《关于募集资金存放与实际使用情况专项报告》；10、《关于 2017 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、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法律、行政法规和公司章程的有关规定。

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，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。公司的各项内部控制制度健全，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，逐步引入职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。

#### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司未发生与公司的股权、债权人或潜在投资者之间的沟通联系、事务处理等管理工作的情形。

## 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

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，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的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

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



**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。



## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字[2018]第 4-00045 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市浦东杨高南路 428 号由由世纪广场 3 号楼 8 层 AD 座
审计报告日期	2018-04-16
注册会计师姓名	邱正芳 舒铭
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

大信审字[2018]第 4-00045 号

上海英特罗机械电气制造股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了上海英特罗机械电气制造股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 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，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，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。

当我们阅读其他信息后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项并采取适当措施。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

管理层负责监督贵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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一八年四月十六日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	1,088,561.22	2,563,364.66
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			
应收账款	五（二）	1,172,588.13	341,158.48
预付款项	五（三）	72,467.52	109,995.53

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（四）	9,100.00	24,750.00
买入返售金融资产			
存货	五（五）	6,539,177.75	6,591,330.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	5,803,762.45	7,844,533.90
<b>流动资产合计</b>		<b>14,685,657.07</b>	<b>17,475,132.66</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（七）	1,412,968.96	1,412,813.60
投资性房地产			
固定资产	五（八）	6,056,053.90	7,070,020.79
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	五（九）	42,542.65	48,875.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	257,600.37	306,780.45
递延所得税资产	五（十一）		373,565.62
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,769,165.88</b>	<b>9,212,056.11</b>
<b>资产总计</b>		<b>22,454,822.95</b>	<b>26,687,188.77</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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（十二）	3,696,511.48	4,454,299.27

预收款项	五（十三）	1,981,509.97	2,293,981.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十四）		
应交税费	五（十五）	14,836.25	46,134.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款			1,064.63
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>5,692,857.70</b>	<b>6,795,479.38</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>5,692,857.70</b>	<b>6,795,479.38</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十六）	16,060,000.00	16,060,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十七）	2,452,821.88	2,452,821.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十八）	236,676.37	236,676.37
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	-1,987,533.00	1,142,211.14
归属于母公司所有者权益合计		16,761,965.25	19,891,709.39

少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		16,761,965.25	19,891,709.39
<b>负债和所有者权益总计</b>		22,454,822.95	26,687,188.77

法定代表人：彭拯和

主管会计工作负责人：翟奇

会计机构负责人：金菊

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五（二十）	16,049,752.16	14,528,882.35
其中：营业收入	五（二十）	16,049,752.16	14,528,882.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五（二十）	19,064,563.44	16,054,462.93
其中：营业成本		14,110,591.93	11,900,516.00
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（二十一）	29,752.60	17,932.32
销售费用	五（二十二）	359,456.37	232,644.68
管理费用	五（二十三）	4,392,987.82	3,900,234.64
财务费用	五（二十四）	93,363.98	-59,470.32
资产减值损失	五（二十五）	78,410.74	62,605.61
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）	五（二十六）	197,723.30	246,445.91
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）		4,570.09	
其他收益	五（二十七）	47,280.00	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,765,237.89	-1,279,134.67
加：营业外收入	五（二十八）	9,345.76	48,397.86
减：营业外支出		286.39	5,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,756,178.52	-1,235,736.81
减：所得税费用	五（二十九）	373,565.62	-247,860.66
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,129,744.14	-987,876.15
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：	-	-	-
1.持续经营净利润		-3,129,744.14	-987,876.15
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,129,744.14	-987,876.15
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-3,129,744.14	-987,876.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,129,744.14	-987,876.15
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		-0.19	-0.06
(二)稀释每股收益		-0.19	-0.06

法定代表人：彭拯和

主管会计工作负责人：翟奇

会计机构负责人：金菊

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,545,023.27	16,372,008.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,477.90	26,370.94
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十）	72,437.41	116,998.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		15,618,938.58	16,515,378.74
购买商品、接受劳务支付的现金		12,152,727.78	10,233,233.38
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		4,691,027.56	4,254,340.09
支付的各项税费		131,799.50	215,005.73
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十）	2,155,806.40	2,464,651.61
<b>经营活动现金流出小计</b>		19,131,361.24	17,167,230.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-3,512,422.66	-651,852.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,600,000.00	1,200,000.00
取得投资收益收到的现金		197,567.94	246,298.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,864.08	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		10,804,432.02	1,446,298.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		207,230.33	909,070.33
投资支付的现金		8,600,000.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		8,807,230.33	5,909,070.33
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		1,997,201.69	-4,462,771.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			



<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0	0
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		40,417.53	30,976.01
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,474,803.44	-5,083,647.89
加：期初现金及现金等价物余额		2,563,364.66	7,647,012.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,088,561.22	2,563,364.66

法定代表人：彭拯和

主管会计工作负责人：翟奇

会计机构负责人：金菊

## (四) 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	16,060,000				2,452,821.88				236,676.37		1,142,211.14		19,891,709.39
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	16,060,000				2,452,821.88				236,676.37		1,142,211.14		19,891,709.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,129,744.14		-3,129,744.14
（一）综合收益总额											-3,129,744.14		-3,129,744.14
（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												
<b>四、本期末余额</b>	16,060,000				2,452,821.88				236,676.37		-1,987,533	16,761,965.25

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	16,060,000				2,452,821.88				236,676.37		2,130,087.29		20,879,585.54
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	16,060,000			2,452,821.88			236,676.37		2,130,087.29		20,879,585.54	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>									-987,876.15		-987,876.15	
（一）综合收益总额									-987,876.15		-987,876.15	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
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												
<b>四、本期末余额</b>	16,060,000				2,452,821.88				236,676.37		1,142,211.14	19,891,709.39

法定代表人：彭拯和

主管会计工作负责人：翟奇

会计机构负责人：金菊



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

# 上海英特罗机械电气制造股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

(一) 上海英特罗机械电气制造股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系2013年12月由上海英特罗机械电气制造有限公司(以下简称“英特罗机械”)整体改制设立的股份有限公司。公司注册地:上海市奉贤区环城东路383号2幢4楼E06室。企业类型:股份有限公司(非上市)。本公司股票于2014年8月15日在全国股份转让系统挂牌公开转让,证券代码为831001。

(二)企业的业务性质和主要经营活动:本公司为制造企业,主要从事俄罗斯标准锁芯、欧洲标准锁芯以及其他定制门锁等相关五金产品的研发、生产、销售(贸易)等。

(三)本财务报告业经本公司董事会于2018年4月16日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

(一)编制基础:本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二)持续经营:本公司管理层认为,自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素,本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

## 三、重要会计政策和会计估计

### (一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2017



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

年12月31日的财务状况、2017年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## (三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## (六) 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

#### (七) 应收款项



大信会计师事务所 WUYIGE Certified Public Accountants.LLP 电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
 北京市海淀区知春路 1 号 15/F,Xueyuan International Tower 传真 Fax: +86 (10) 82327668  
 学院国际大厦 15 层 No.1Zhichun Road,Haidian Dist. 网址 Internet: www.daxincpa.com.cn  
 邮编 100083 Beijing,China,100083

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 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	应收款项账面余额超过 100 万元(含 100 万元)以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,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,计提坏账准备,经测试未发生减值的按账龄分析法计提坏账准备。

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	账龄状态
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

#### (八) 存货

##### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

##### 2、发出存货的计价方法

存货发出时,采取加权平均法确定其发出的实际成本。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (九) 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### (十) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋设备、机器设备、运输设备、其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋设备	20	5%	4.75
机器设备	10	5%	9.50
运输设备	4	5%	23.75
其他设备	3-5	5%	31.67-19.00

##### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (十一) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十二) 无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，摊销年限为10年，在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### (十三) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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。

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。

#### (十四) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 3、辞退福利

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

### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (十六) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### (十七) 收入

本公司收入来自于自产产品销售收入，具体按以下标准确认收入。

- 1、根据与客户签订销售合同的规定，在完成相关产品发货并经客户验收合格后确认收入。
- 2、公司出口产品在产品已装运发出，并取得出口报关单、货款收款凭据后确认收入。

#### (十八) 政府补助

##### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

## 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

#### (二十) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2017年度发布了《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》，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。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

年6月12日起施行,对于2017年1月1日存在的政府补助,要求采用未来适用法处理;对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助,也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30号的主要影响如下:

单位:元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	47,280.00	-	39,000.00	-
2.资产处置损益列报调整	资产处置收益	4,570.09	-	-	-

#### 四、税项

##### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额缴纳	17%
城建税	应缴增值税	1%
教育费附加	应缴增值税	3%
地方教育费附加	应缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

##### (二)重要税收优惠

本公司为高新技术企业,于2015年10月30日取得了编号为GR201531000941的《高新技术企业证书》,于2016年2月1日,取得沪地税奉十四[2016]000012号《企业所得税优惠审批结果通知书》,同意自2015年1月1日至2017年12月31日享受国家重点扶持高新技术企业减按15%征收企业所得税的税收优惠。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 五、财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	43,150.20	44,872.29
银行存款	1,045,411.02	2,518,492.37
合 计	1,088,561.22	2,563,364.66

### (二) 应收账款

#### 1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,241,259.55	100.00	68,671.42	5.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,241,259.55	100.00	68,671.42	5.53

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	359,114.19	100.00	17,955.71	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	359,114.19	100.00	17,955.71	5.00

#### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,109,090.63	5.00	55,454.53	359,114.19	5.00	17,955.71



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1至2年	132,168.92	10.00	13,216.89			
合计	1,241,259.55		68,671.42	359,114.19	5.00	17,955.71

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 50,715.71 元。

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
CARL F	371,289.78	29.91	18,564.49
LEGALLAIS SAS	333,087.38	26.83	16,654.37
TRADE DEPOT (AUST) PTY LTD	250,919.42	20.21	12,545.97
LAILAW GULF LLC	161,941.91	13.05	8,097.10
TRADCO PTY LTD	107,489.53	8.66	5,374.48
合计	1,224,728.02	98.66	61,236.41

## (三) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	57,067.52	78.75	109,995.53	100.00
1至2年	15,400.00	21.25		
合计	72,467.52	100.00	109,995.53	100.00

### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海市电力公司	23,212.52	32.03
深圳市华捷鑫电路科技有限公司	16,410.00	22.64
上海骥德技术经纪有限公司	18,900.00	26.08
北京东方益达国际展览有限责任公司	10,000.00	13.80
深圳广汇压缩机械有限公司	2,860.00	3.95
合计	71,382.52	98.50



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	38,000.00	100.00	28,900.00	76.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	38,000.00	100.00	28,900.00	76.05

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	49,500.00	100.00	24,750.00	50.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	49,500.00	100.00	24,750.00	50.00

##### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,000.00	5.00	100.00			
3至4年				49,500.00	50.00	24,750.00
4至5年	36,000.00	80.00	28,800.00			
合计	38,000.00	76.05	28,900.00	49,500.00	50.00	24,750.00

##### 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4,150.00 元。

##### 3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
职工借款	36,000.00	48,000.00



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	2,000.00	1,500.00
合计	38,000.00	49,500.00

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
卢福贤	职工借款	36,000.00	4-5年	94.74	100.00
吴元德	备用金	2,000.00	1年以内	5.26	28,800.00
合计		38,000.00		100.00	28,900.00

备注：员工卢福贤和吴元德跟公司均无关联关系。

#### (五) 存货

##### 1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,300,458.81		2,300,458.81	2,375,924.09		2,375,924.09
在产品	1,802,774.80		1,802,774.80	1,960,061.23		1,960,061.23
产成品	3,228,633.47	792,689.33	2,435,944.14	3,139,944.83	884,600.06	2,255,344.77
合计	7,331,867.08	792,689.33	6,539,177.75	7,475,930.15	884,600.06	6,591,330.09

##### 2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	884,600.06	23,545.03		115,455.76	792,689.33
合计	884,600.06	23,545.03		115,455.76	792,689.33

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	5,800,000.00	7,800,000.00
期末留抵的增值税	3,762.45	44,533.90
合计	5,803,762.45	7,844,533.90



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(七)长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
上海英特罗五金制品有限公司	1,412,813.60			155.36						1,412,968.96
合计	1,412,813.60			155.36						1,412,968.96

(八)固定资产

项目	房屋设备	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	4,387,053.05	5,592,226.41	2,141,167.67	1,143,484.96	13,263,932.09
2.本期增加金额		94,871.79		82,248.15	177,119.94
(1) 购置		94,871.79		82,248.15	177,119.94
3.本期减少金额		39,608.57			39,608.57
(1) 处置或报废		39,608.57			39,608.57
4.期末余额	4,387,053.05	5,647,489.63	2,141,167.67	1,225,733.11	13,401,443.46
二、累计折旧					
1.期初余额	1,552,560.26	2,365,160.50	1,426,550.48	849,640.06	6,193,911.30
2.本期增加金额	247,106.52	543,686.06	257,108.76	140,891.50	1,188,792.84
(1) 计提	247,106.52	543,686.06	257,108.76	140,891.50	1,188,792.84
3.本期减少金额		37,314.58			37,314.58
(1) 处置或报废		37,314.58			37,314.58
4.期末余额	1,799,666.78	2,871,531.98	1,683,659.24	990,531.56	7,345,389.56
三、减值准备					
四、账面价值					





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

1.期末账面价值	2,587,386.27	2,775,957.65	457,508.43	235,201.55	6,056,053.90
2.期初账面价值	2,834,492.79	3,227,065.91	714,617.19	293,844.90	7,070,020.79

期末未办妥产权证书的固定资产原值 4,387,053.05 元, 累计折旧 1,799,666.78 元, 账面价值 2,587,386.27 元。

#### (九) 无形资产

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	63,329.06	63,329.06
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	63,329.06	63,329.06
二、累计摊销		
1. 期初余额	14,453.41	14,453.41
2. 本期增加金额	6,333.00	6,333.00
(1) 计提	6,333.00	6,333.00
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	20,786.41	20,786.41
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	42,542.65	42,542.65
2. 期初账面价值	48,875.65	48,875.65

#### (十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
土地租赁费	200,000.00		25,000.00		175,000.00
办公室装修费用	106,780.45		24,180.08		82,600.37
合计	306,780.45		49,180.08		257,600.37

#### (十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

- 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产:				
资产减值准备			139,095.87	927,305.77
可抵扣亏损			234,469.75	1,563,131.66
小 计			373,565.62	2,490,437.43

## 2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	890,260.75	
可抵扣亏损	4,846,144.72	
合 计	5,736,405.47	-

## 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2021 年度	1,563,131.66		
2022 年度	3,283,013.06		
合 计	4,846,144.72	-	

## (十二) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	550,327.93	1,409,045.53
1 年以上	3,146,183.55	3,045,253.74
合 计	3,696,511.48	4,454,299.27

## 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海英特尔五金制品有限公司	3,041,853.74	联营企业多年未结算费用
合 计	3,041,853.74	

## (十三) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,958,746.91	2,213,695.89
1 年以上	22,763.06	80,285.37



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

项 目	期末余额	期初余额
合 计	1,981,509.97	2,293,981.26

#### (十四) 应付职工薪酬

##### 1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬		4,251,953.93	4,251,953.93	
二、离职后福利-设定提存计划		428,927.09	428,927.09	
合 计		4,680,881.02	4,680,881.02	

##### 2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴		3,841,724.22	3,841,724.22	
2. 职工福利费		174,500.40	174,500.40	
3. 社会保险费		211,124.31	211,124.31	
其中： 医疗保险费		187,446.81	187,446.81	
工伤保险费		3,946.25	3,946.25	
生育保险费		19,731.24	19,731.24	
4. 住房公积金		21,875.00	21,875.00	
5. 工会经费和职工教育经费		2,730.00	2,730.00	
合 计		4,251,953.93	4,251,953.93	

##### 3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		394,624.87	394,624.87	
2、失业保险费		9,865.62	9,865.62	
3、残疾人就业保证金		24,436.60	24,436.60	
合 计		428,927.09	428,927.09	

#### (十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

税 种	期末余额	期初余额
增值税		19,767.69
城市维护建设税		197.68
个人所得税	14,836.25	24,982.79
教育费附加		988.38
其他税费		197.68
合 计	14,836.25	46,134.22

(十六) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	16,060,000.00						16,060,000.00

(十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	2,452,821.88			2,452,821.88
合 计	2,452,821.88			2,452,821.88

(十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	236,676.37			236,676.37
合 计	236,676.37			236,676.37

(十九) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,142,211.14	
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	1,142,211.14	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-3,129,744.14	
期末未分配利润	-1,987,533.00	

(二十) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	16,049,752.16	14,110,591.93	14,528,882.35	11,900,516.00
合 计	16,049,752.16	14,110,591.93	14,528,882.35	11,900,516.00

(二十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	810.32	521.98
教育费附加	2,430.94	1,565.92
地方教育费附加	1,620.63	1,043.94
河道费	801.41	521.98
城镇土地使用税	19,500.00	9,750.00
其他税	4,589.30	4,528.50
合 计	29,752.60	17,932.32

(二十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告费和业务宣传费	84,931.02	1,600.00
运输费	62,622.98	46,953.96
展览费	180,304.37	161,594.62
通关费	27,915.00	17,738.41
其他	3,683.00	4,757.69
合 计	359,456.37	232,644.68

(二十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,810,404.55	1,506,195.55
聘请中介机构费	212,269.08	187,125.02
职工薪酬	1,054,447.59	811,166.75
折旧费	558,705.86	582,022.12
长期待摊费用摊销	49,180.08	66,342.35
差旅费	243,758.83	227,462.42
车辆费用	130,792.81	166,897.18
办公费	58,237.49	40,142.25
业务招待费	95,934.98	112,918.15
安全生产费	23,155.09	35,080.69
其他	156,101.46	164,882.16



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	4,392,987.82	3,900,234.64

#### (二十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	4,311.65	6,935.50
汇兑损失	103,081.11	7,254.49
减：汇兑收益	12,140.57	66,753.17
手续费支出	6,735.09	6,963.86
合 计	93,363.98	-59,470.32

#### (二十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	54,865.71	-52,850.15
存货跌价损失	23,545.03	115,455.76
合 计	78,410.74	62,605.61

#### (二十六) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	155.36	147.41
理财产品投资收益	197,567.94	246,298.50
合 计	197,723.30	246,445.91

#### (二十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收到的中小企业资金补助	15,000.00		与收益相关
专利资助收入	2,280.00		与收益相关
科委创新资金补贴	30,000.00		与收益相关
合 计	47,280.00	-	

#### (二十八) 营业外收入



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		39,000.00	
其他	9,345.76	9,397.86	9,345.76
合 计	9,345.76	48,397.86	9,345.76

### 2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中小企业市场开拓补贴款		15,000.00	
安全生产达标奖励		20,000.00	
专利资助费		4,000.00	
合 计		39,000.00	

### (二十九) 所得税费用

#### 1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-	-4,000.06
递延所得税费用	373,565.62	-243,860.60
合 计	373,565.62	-247,860.66

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-2,756,178.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	-413,426.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,756.10
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	860,460.83
研发费用加计扣除	-79,224.53
所得税费用	373,565.62



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

### (三十) 现金流量表

#### 1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	72,437.41	116,998.94
其中：利息收入	4,311.65	6,935.50
往来款	11,500.00	71,063.44
政府补助收入	47,280.00	39,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	2,155,806.40	2,464,651.61
其中：研发费用	980,692.50	692,595.19
聘请中介机构费	212,269.08	187,125.02
差旅费	243,758.83	229,636.04
办公费	58,237.49	40,142.25
业务招待费	95,934.98	112,918.15
往来款	1,064.63	705,940.74
捐赠		5,000.00
银行手续费支出	6,735.09	6,963.86
其他费用	557,113.80	484,330.36

### (三十一) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,129,744.14	-987,876.15
加：资产减值准备	78,410.74	62,605.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,188,792.84	1,184,803.04
无形资产摊销	6,333.00	6,333.00
长期待摊费用摊销	49,180.08	66,342.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-4,570.09	
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）	-40,417.53	-30,976.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-197,723.30	-246,445.91





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	373,565.62	-243,860.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	28,607.31	-572,749.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-792,345.90	529,513.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,072,511.29	-419,541.59
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-3,512,422.66	-651,852.07
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	1,088,561.22	2,563,364.66
减：现金的期初余额	2,563,364.66	7,647,012.55
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	-1,474,803.44	-5,083,647.89

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	43,150.20	44,872.29
可随时用于支付的银行存款	1,045,056.62	2,518,492.37
可随时用于支付的其他货币资金	354.40	
二、现金等价物	1,088,561.22	2,563,364.66
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	1,088,561.22	2,563,364.66
其中：使用受限制的现金及现金等价物		

## (三十二) 外币货币性项目

### 1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

应收账款-美元	173,513.21	6.5342	1,133,770.02
预收款项-美元	16,646.18	6.5342	108,769.47

### (三十三) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 47,280.00 元,均为与收益相关的政府补助。

#### 1、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额	计入当期损益的项目
收到的中小企业资金补助	15,000.00	其他收益
专利资助收入	2,280.00	其他收益
科委创新资金补贴	30,000.00	其他收益
合计	47,280.00	—

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在合营企业或联营企业中的权益

#### 1、重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海英特罗五金制品有限公司	上海市	上海市	锁具的生产及销售	40.00		权益法

#### 2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	上海英特罗五金制品有限公司	上海英特罗五金制品有限公司
流动资产	3,532,422.39	3,532,033.98
其中: 现金和现金等价物	504,375.16	503,986.75
资产合计	3,532,422.39	3,532,033.98
负债合计		
归属于母公司股东权益	3,532,422.39	3,532,033.98
按持股比例计算的净资产份额	1,412,968.96	1,412,813.59
对联营企业权益投资的账面价值	1,412,968.96	1,412,813.59
财务费用	-388.41	-368.53



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

净利润	388.41	368.53
综合收益总额	388.41	368.53
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 七、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种经营风险,主要包括:市场风险、信用风险及流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险与收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司的经营业绩的影响降低至最低水平,使股东及其他权益者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司的风险管理策略是确定和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

### (一) 市场风险

市场风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1、利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。本公司短期借款采取固定利率,故暂无利率风险。

#### 2、汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

### (二) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款均存放于国有银行,本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项,本公司主要与信誉良好政府机构和国有企业进行交易,并对应收账款余



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大风险。

### (三) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司的流动比例为 257.97%，流动性较好，本公司管理层认为本公司所承担的流动性风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司主要金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限情况如下：

项目	期末余额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付账款	3,696,511.48	550,327.93	3,146,183.55		
预收款项	1,981,509.97	1,958,746.91	22,763.06		
合 计	5,678,021.45	2,509,074.84	3,168,946.61		

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本企业实际控制人情况

姓名	与本公司关系
彭拯和、翟奇夫妇	本公司实际控制人，其中彭拯和持股 39.10%、翟奇持股 28.89%

### (二) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
彭淘	董事、副总经理，持股比例 5%以上的股东
袁露	持股比例 5%以上的股东
唐海红	董事



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金菊	董事、董事会秘书
陆海芳	监事
蒋勇辉	监事
曹仁	监事

#### (四) 关联交易情况

##### 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	604,898.56	414,366.66

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	上海英特罗五金制品有限公司	3,041,853.74	3,041,853.74

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

### (一) 分部报告

分部报告的确定依据与会计政策：根据公司的行业特点，公司业务分为锁芯销售与研发，其中锁芯销售业务占整体业务的 100.00%，公司无业务分部；公司生产基地均位于上海市，未形成地区分部。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1.非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,570.09	
2.计入当期损益的政府补助	47,280.00	
3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,059.37	
4.理财产品的投资收益	197,567.94	
5.所得税影响额		
合 计	258,477.40	

### (二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-17.08	-4.85	-0.19	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.49	-5.03	-0.21	-0.06



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

附：

### 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

上海英特罗机械电气制造股份有限公司  
2018-4-18