



格瑞特

NEEQ : 872532

上海格瑞特科技实业股份有限公司

Shanghai GREAT Science & Technology Co.,Ltd.

年度报告

—— 2017 ——

公司年度大事记



2017年12月28日, 公司
成功挂牌全国中小企业
股份转让系统 (股票代
码: 872532)

上海格瑞特荣获“中国楼
宇自控十大品牌奖”

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
格瑞特、公司、本公司、股 份公司	指	上海格瑞特科技实业股份有限公司
格瑞特有限、有限公司	指	上海格瑞特科技实业有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、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》
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	有限公司章程或股份公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所、会计师	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师	指	北京市中银律师事务所
资产评估师事务所	指	北京国融兴华资产评估有限责任公司
报告期、本报告期、本年度	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
格瑞特信息	指	上海格瑞特信息技术有限公司
众衍电子	指	上海众衍电子科技合伙企业（有限合伙）
龙浩智能	指	上海龙浩智能科技有限公司
格瑞特机电	指	上海格瑞特机电系统工程有限公司
欣赛电子	指	上海欣赛电子有限公司
泰金电子	指	上海泰金电子科技有限公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
电子联合会	指	中国电子信息行业联合会
BAS	指	Building Automation System, 楼宇自控系统
LONWORKS	指	Lonworks 网络协议
ARM	指	Advanced RISC Machines ARM 处理器
DDC	指	DDC(Direct Digital Control)直接数字控制, 通常称为 DDC 控制器
DIY	指	Do It Yourself 自己动手制作
RFID	指	射频识别, RFID (Radio Frequency Identification) 技
GPS	指	GPS 是英文 Global Positioning System (全球定位系统)
GPRS	指	GPRS (General Packet Radio Service) 是通用分组无线服务技术

GIS	指	地图信息系统
SCADA	指	电子、机电设备自动化监控和管理系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人王衍德、主管会计工作负责人李佳及会计机构负责人（会计主管人员）李佳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
公司内控风险	有限公司阶段，公司的治理机制和内控体系不够完善，存在运作不规范的现象，如公司监事对公司的财务状况及董事和高级管理人员所起的监督作用较小，存在公司与关联方资金拆借等不规范的情况，未制定专门的关联交易、对外投资、对外担保等管理制度。自 2017 年 8 月 23 日有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《上海格瑞特科技实业股份有限公司关联交易管理制度》、《上海格瑞特科技实业股份有限公司对外担保管理制度》、《上海格瑞特科技实业股份有限公司对外投资管理制度》等治理制度，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理制度的执行尚未经过实践检验，公司未来经营中可能存在现有内控制度执行不力及因内部管理不适应发展需要而影响公司经营的风险。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人王衍德直接持有公司股份 5,300,000.00 股，占公司总股本 50.48%，通过上海众衍电子科技合伙企业（有限合伙）持有公司股份 2,162,000.00 股，占公司总股本 20.59%，合计占公司总股本 71.07%，且王衍德担任公司董事长。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司及其他中小股东利益带来风险。
研发风险	软件和信息技术服务业是更新换代速度最快的行业之一，公司

	必须适应技术进步快、产品更新快、市场需求转型快的行业特点。公司主要从事于建筑智能化系统领域，主要向建筑智能化工程承包商及系统集成商提供各种软硬件产品。如果公司不能准确预测建筑智能化系统行业软件技术的发展趋势，或是研发中遇到的技术难题不能顺利解决，可能造成新技术、新产品不能迅速推广应用，从而对公司的经营状况产生不利影响。
市场竞争加剧风险	公司目前所在行业中的企业数量较多，市场竞争激烈，而部分同行业企业已通过挂牌或上市走上资本市场，借助资本市场融资发展速度加快，如若公司不能提升自身技术水平及核心竞争力，扩大市场份额，并获取资金支持，可能存在未来在市场竞争中处于不利地位。
行业政策风险	软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性行业。发展和提升软件和信息技术服务业，对于推动信息化和工业化深度融合，加快经济发展方式转变和产业结构调整，提高国家信息安全保障能力和国际竞争力具有重要意义。近年来，行业主管部门制定了一系列政策法规，从产业、税收、知识产权保护等多方面给予支持，为行业快速发展创造了良好环境。虽然目前一系列政策对软件和信息技术服务业有较好的推动作用，但是如果未来行业政策环境发生不利变化，将会对公司经营发展产生不利影响。
人才流动风险	软件和信息技术服务业属于人才密集型、技术密集型行业。技术人员尤其是核心技术人员能够准确把握行业发展的趋势及技术方向，掌握产品开发的核心技术和关键环节，在行业竞争中起着至关重要的作用。公司自设立以来，形成了一只专业能力强、经验丰富的高素质团队，并建立了较为完善的人才管理制度。虽然公司针对稳定技术人员制定了相应措施，但是行业内对人才的争夺十分激烈，如果公司未来不能保持现有技术人员稳定，并不断吸纳与公司业务发展相匹配的高端技术人才，将对公司经营产生不利影响。
知识产权侵权风险	公司目前拥有大量专利权和计算机软件著作权，这些知识产权为公司保持技术竞争优势起到了重要的作用。虽然公司的产品不同于一般的通用软件产品，但是公司仍然存在知识产权受到恶意侵犯的可能性，从而对公司正常的生产经营产生不利影响。
高新技术企业资格丧失风险	若未来国家对高新技术企业认定管理办法进行修改或公司不能持续加大研发投入，公司存在无法继续获得高新技术企业资格的风险，进而可能对公司未来经营业绩产生不利影响。
应收账款发生坏账的风险	截至 2017 年末，公司应收账款余额为 7,444,638.59 元，应收账款余额较大，应收账款账龄在 1 年以内占比分别为 77.60%，1 年以上的应收账款账龄占比逐渐增多，一旦客户经营情况不良或公司催收不及时，则可能产生较大比例的应收账款无法收回的风险。
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	上海格瑞特科技实业股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai GREAT Science & Technology Co., Ltd.
证券简称	格瑞特
证券代码	872532
法定代表人	王衍德
办公地址	上海市浦东新区浦东大道 1525 号石化大厦裙房 5 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王奕飞
职务	董事会秘书
电话	17898865614
传真	8621-63030082
电子邮箱	smab@greatgroup.com
公司网址	www.GreatGroup.com
联系地址及邮政编码	浦东大道 1525 号石化大厦裙房 5 层
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	1994 年 3 月 28 日
挂牌时间	2017 年 12 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I6 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	电子巡更系统、楼宇自控系统、能耗管理系统
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	1050 万
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王衍德
实际控制人	王衍德

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	91310115133761735Y	是

注册地址	中国（上海）自由贸易试验区新金桥路 27 号 13 号楼 2 层	否
注册资本	10,500,000.00 元	是

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴军兰 沈鱼
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 1 月 15 日，根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》和《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》的要求，公司股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让。

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	17,495,097.50	12,985,422.94	34.73%
毛利率%	53.62%	53.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,996,711.58	1,615,135.28	23.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,001,282.40	1,573,513.26	27.19%
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）	10.16%	12.38%	-
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）	10.18%	12.06%	-
基本每股收益	0.15	0.21	-28.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	22,144,721.94	24,603,821.74	-9.99%
负债总计	3,990,401.62	5,946,213.00	-32.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,154,320.32	18,657,608.74	-2.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	1.44	20.14%
资产负债率%（母公司）	23.66%	28.58%	-
资产负债率%（合并）	18.02%	24.17%	-
流动比率	5.50	3.69	-
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	-674,884.86	-2,725,641.01	75.24%
应收账款周转率	3.01	3.14	-
存货周转率	3.52	1.70	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.99%	13.43%	-
营业收入增长率%	34.73%	4.51%	-
净利润增长率%	23.63%	-3.98%	-

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	10,500,000.00	0	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-48,150.74
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	51,270.50
非经常性损益合计	3,119.76
所得税影响数	7,690.58
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-4,570.82

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业外支出	16,170.03	847.70		
资产处置收益		-15,322.33		

(1) 根据《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)要求,将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”,此项会计政策变更采用追溯调整法。调减2016年度营业外支出15,322.33元,调增资产处置收益-15,322.33元。

(2) 执行《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》和《企业会计准则第16号——政府补助》

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。

自2017年1月1日起,与企业日常活动有关的政府补助计入“其他收益”,与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。公司将2017年度与日常活动有关的政府补助302,084.98元计入“其他收益”。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司依托多年在楼宇自控系统和巡更巡检管理系统领域的研发、生产和销售经验，建立了成熟稳定的业务模式和完整的产、供、销体系。一方面，公司通过直接销售的模式将产品销售给客户，并且凭借较好的产品质量及售后服务，与客户建立长期稳定的合作关系，从而持续获得营业收入、利润和现金流；另一方面，公司不断加强研发，努力开发新产品及新技术，通过技术革新、成本控制等途径增加利润水平。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司积极推进新产品的研发与新市场的拓展，实现营业利润 2,534,933.60 元。截止本报告期末，公司总资产 22,144,721.94 元，净资产 18,154,320.32 元。报告期内，公司采取的经营措施如下：

1、 完善客户管理，积极发展新客户。

公司以客户为中心，不断优化产品结构，依靠自主研发，提升产品质量，通过与客户的沟通和交流，以及优质的售后服务工作，进一步提升了公司在客户群中的形象，积极拓展新客户。

2、加大技术研发投入，形成自身技术优势。

公司继续以市场为导向，对外深入了解客户需求，探讨市场前沿产品走向，加大研发投入，重点提高业务水平，努力推出优质新型产品，并在现有产品的基础上加以改良，不断缩小与行业龙头企业研发差距，形成自身技术优势。报告期内，公司研发完成楼宇自控系统 7 系列产品并投入实际项目应用，公司的高端项目格瑞特能耗系统项目验收并良好运行。

3、加强人才培养，引进高端人才

公司构建了更加完善的人力资源管理体系，着力提高人才招聘、任用、考核、激励等环节管理水平，积极引进高素质技术人才、营销人才、管理人才，同时加强对现有员工的培养与深造；通过有效的人力资源管理，打造一支善于创新、执行高效、善于团队合作的员工队伍。

4、健全财务管理体系，发挥财务作用

公司努力健全财务管理体系，提高财务人员专业素质与核算监控水平，使之能完整地反映和监督公司的资产、负债，并及时、可靠地提供公司经营管理所需的财务信息。

5、加强知识产权保护，规范知识产权管理。

公司在知识产权的开发、使用、维护等方面进一步规范，公司以鼓励发明创造为目的，加强对科研技术人员的知识产权知识普及教育，积极挖掘设计开发和工艺技术的创新点，做好知识产权开发和保护工作。

（二） 行业情况

（1）行业的市场规模

根据《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，“十一五”期间，我国软件和信息技术服务业持续快速发展，年均增速达 28.30%。进入“十二五”以后，我国软件产业总体依然保持平稳较快的发展。

（2）行业的市场前景

当前我国正处于加快转变经济发展方式的攻坚时期，经济全球化不断深入，信息化不断普及，全球软件技术和产业格局孕育着新一轮重大变革，为我国软件和信息技术服务业带来创新突破、应用深化、融合发展的战略机遇。产业政策及宏观经济环境为我国软件和信息技术服务业创造了良好的发展机遇，未来的发展前景广阔。

（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	4,214,949.97	19.03%	7,943,543.94	32.29%	-46.94%
应收账款	7,028,768.09	31.74%	4,590,231.29	18.66%	53.12%
存货	1,657,475.55	7.48%	2,958,010.24	12.02%	-43.97%
长期股权投资	0	0%	2,438,150.74	9.91%	-100%
固定资产	115,768.63	0.52%	168,900.25	0.69%	-31.46%
在建工程		0%		0%	0%
短期借款		0%		0%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
其他流动资产	8,006,383.00	36.15%	5,000,000.00	20.32%	60.13%
预收款项	1,321,575.60	5.97%	3,074,527.58	12.5%	-57.02%
应交税费	1,378,199.35	6.22%	755,446.14	3.07%	82.44%
资产总计	22,144,721.94	-	24,603,821.74	-	-9.99%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：

报告期末公司货币资金较期初减少 46.94%，主要原因为报告期内公司购买了大额理财产品，按企业会计准则相关规定，将购买的理财产品计入其他流动资产，导致本期末货币资金余额较期初大幅减少。

2. 应收账款

报告期内公司应收账款增长主要是由于公司主要业务之一楼宇自控系统（BAS）收入保持了稳定增长，2017 年公司 BAS 收入较 2016 年度增长 49.15%，该部分的业务一般约定系统调试开通后一段

时间或质保期满后一段时间支付 BAS 尾款，因此，公司 2017 年度应收账款较 2016 年度增长。

3. 其他流动资产

报告期末公司其他流动资产较期初增长 60.13%，主要原因为公司报告期内继续购买了 300 万理财产品，使得公司理财产品金额本金达到 800 万元，相关理财产品的投资情况详见本节“（四）投资状况分析”之“2、委托理财及衍生品投资情况”。

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	17,495,097.50	-	12,985,422.94	-	34.73%
营业成本	8,114,561.20	46.38%	5,980,281.27	46.05%	35.69%
毛利率%	53.62%	-	53.95%	-	-
管理费用	4,845,281.96	27.70%	3,507,688.65	27.01%	38.13%
销售费用	1,955,362.76	11.18%	1,288,986.59	9.93%	51.70%
财务费用	-6,853.93	-0.04%	-4,665.35	-0.04%	46.91%
营业利润	2,534,933.60	14.49%	1,895,144.52	14.59%	33.76%
营业外收入	0	0%	33,815.49	0.26%	-100%
营业外支出	0	0%	847.70	0.01%	-100%
净利润	1,996,711.58	11.41%	1,615,135.28	12.44%	23.63%

项目重大变动原因：

1. 营业收入

公司本期营业收入较去年增长 34.73%，主要原因为：

（1）由于公司自成立以来多次被相关协会或品牌实验室评为年度十佳楼宇自控品牌，格瑞特品牌影响力较大，公司 2017 年度提高了相关项目的单价，楼宇自控系统（BAS）单个项目合同额的大幅提高，从 2016 年平均 20 万/单左右提高到报告期内平均 30 万/单项目，因此公司相关项目收入增加。

（2）2017 年度，公司投放了新的楼宇自控产品——楼宇自控系统新产品 7 系列。公司将此产品投入市场后产生了良好反响，赢得了口碑，使得公司收入保持增长。

（3）在单个项目合同保持增长的前提下，公司楼宇自控系统（BAS）本期完成项目数量基本与去年持平。

2. 营业成本

公司 2017 年度营业收入增长 34.73%，在公司毛利率基本持平的情况，公司营业成本较 2016 年度增长 36.69%，主要原因为随着收入增长，公司相应结转了相关项目的成本，同时，公司严格控制各项成本支出，使得公司营业成本保持合理水平。

3. 管理费用

公司管理费用本期较 2016 年度增长 38.13%，增长主要原因为

（1）公司 2017 年度挂牌新三板，相关中介机构费用大幅增长。

（2）公司业务规模逐渐增大，相关管理成本逐渐提高，使得公司管理人员工资大幅增长。

4. 销售费用

公司 2017 年度销售费用较 2016 年度增长 51.70%，增长主要原因为：

（1）公司 2017 年度销售人员数量较 2016 年增加了约两成

(2) 随着公司销售收入增加, 公司相关销售人员的工资及奖金随着营业额同比保持增长。

5. 营业利润、净利润

公司 2017 年度营业利润较 2016 年度增长 33.76%, 主要原因为

(1) 公司营业收入保持增长, 在公司收入毛利率基本持平的情况下, 公司营业利润保持增长。

(2) 公司相关销售费用、管理费用等间接费用增长金额较营业利润较小。

上述原因综合导致公司 2017 年度营业利润较 2016 年度增长 33.76%。

营业利润保持增长的情形下, 公司相关营业外收支较小, 使得公司净利润较去年增长 23.63%。

(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	17,433,356.80	12,901,496.06	35.13%
其他业务收入	61,740.70	83,926.88	-26.44%
主营业务成本	8,110,473.37	5,962,164.09	36.03%
其他业务成本	4,087.83	18,117.18	-77.44%

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%
楼宇自控系统 (BAS) 收入	12,621,472.56	72.14%	8,462,262.33	65.17%
巡更巡检管理系统收入	4,811,884.24	27.50%	4,439,233.73	34.19%
维修收入	61,740.70	0.35%	83,926.88	0.64%

按区域分类分析:

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因:

公司本期营业收入较去年增长 34.73%, 主要原因为:

(1) 由于公司自成立以来多次被相关协会或品牌实验室评为年度十佳楼宇自控品牌, 格瑞特品牌影响力较大, 公司 2017 年度提高了相关项目的单价, 楼宇自控系统 (BAS) 单个项目合同额的大幅提高, 从 2016 年平均 20 万/单左右提高到报告期内平均 30 万/单项目, 因此公司相关项目收入增加。

(2) 2017 年度, 公司投放了新的楼宇自控产品—楼宇自控系统新产品 7 系列。公司将此产品投入市场后产生了良好反响, 赢得了口碑, 使得公司收入保持增长。

(3) 在单个项目合同保持增长的前提下, 公司楼宇自控系统 (BAS) 本期完成项目数量基本与去年持平。

(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	天津东瑶科技有限公司	1,675,075.22	9.57%	否
2	华东送变电工程公司	1,245,555.6	7.12%	否
3	上海理真科技有限公司	959,059.83	5.48%	否

4	上海亦圣建设工程有限公司	857,356.41	4.90%	否
5	上海格瑞特机电系统工程有限公司	613,602.41	3.51%	是
合计		5,350,649.47	30.58%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海格瑞特机电系统工程有限公司	643,071.85	8.96%	是
2	上海北方工业发展有限公司	552,041.04	7.69%	否
3	上海皖强贸易有限公司	329,410.26	4.59%	否
4	上海科艺仪器仪表有限公司	311,247.62	4.34%	否
5	上海龙万机电设备有限公司	307,686.33	4.29%	否
合计		2,143,457.10	29.87%	-

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	-674,884.86	-2,725,641.01	75.24%
投资活动产生的现金流量净额	-637,851.06	-4,877,211.64	86.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,415,858.05	11,194,344.64	-121.58%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额

本期公司经营活动产生的现金流量净额为-674,884.86 元，较上期增加 75.24%，主要原因为：公司销售收入增加带来公司经营性活动现金流入，同时，公司支付的经营活动相关现金流的增加较公司收入带来的现金流入少，因此公司本期经营活动产生的现金流入较上期增加。

2. 投资活动产生的现金流量净额

本期公司投资活动产生的现金流量净额较上期增加 86.92%，主要原因为公司本期处置了对格瑞特机电公司的股权，收回了相应投资款，同时，本期公司对外投资规模较上期有所减少，上述两项原因综合导致公司 2017 年度投资活动产生的现金流量净额较上期增加 86.92%。

3. 筹资活动产生的现金流量净额

2017 年度公司筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 121.58%，主要原因为公司上期收到股东投资款项 1000 万元，同时本期公司对占用的关联方欠款予以清还，上述两项综合导致公司本期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 121.58%。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

上海格瑞特信息技术有限公司成立于 2008 年 5 月 6 日，统一社会信用代码：91310115674624450U；法定代表人：王衍德；注册资本：100 万人民币；企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）；公司住所：浦东新区昌里路 335 号 103B 室；办公场所：上海市浦东新区浦东大道 1525 号中国石化大厦裙房 5 层 A 区；经营范围：计算机软硬件的研发、生产、销售、技术咨询服务，计算机系统集成，电子产品的研发、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】

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内委托广发证券理财购买理财产品多添利 7 天、多添利 14 天、广发现金增利、新睿利优先 91 天等产品，其中：

（1）多添利 7 天、多添利 14 天、新睿利优先 91 天为到期循环购买产品，期限对应产品名称，购买金额 300 万，年化利率 3.5%左右。

（2）广发现金增利为 T+1 随买随取产品，年化利率 3%左右，购买金额为 500 万。

（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

根据《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）要求，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”，此项会计政策变更采用追溯调整法。

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益	0	-15,322.33		
营业外支出	16,170.03	847.70		

（1）根据《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）要求，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”，此项会计政策变更采用追溯调整法。调减 2016 年度营业外支出 15,322.33 元，调增资产处置收益-15,322.33 元。

（2）执行《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》和《企业会计准则第 16 号——政府补助》

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。

自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动有关的政府补助计入“其他收益”，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。公司将 2017 年度与日常活动有关的政府补助 302,084.98 元计入“其他收益”。

（七） 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

（八） 企业社会责任

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。2017 年度公司认真遵守法律、法规、政策的要求，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济发展，未发生有损社会经济发展、环境保护等社会责任的情形。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康，经营管理层核心业务人员队伍稳定，安全环保方面合法合规，公司和全体员工没有发生违法、违规行为，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司认为在可预见的未来，公司具有持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

根据《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，“十一五”期间，我国软件和信息技术服务业持续快速发展，年均增速达 28.30%。进入“十二五”以后，我国软件产业总体依然保持平稳较快的发展。

（二） 公司发展战略

一方面，公司将不断增加研发投入，引进更多专业技术人才，与更多科研院所及高端用户合作，加大对新技术、新产品的开发力度，增加自主知识产权数量，创造在技术创新和新产品研发中的行业领先优势。同时，公司将积极把各种研发成果应用到实际生产中去，改善产品结构，丰富产品种类，扩大产品应用领域，增加新的利润增长点。另一方面，公司还将通过对接资本市场，运用资本市场工具，积极引进战略投资者，改善公司的融资渠道和融资结构，完善公司的治理结构和管理体系，提升公司资本实力和管理能力，辅助公司业务实现快速增长。

（三） 经营计划或目标

公司的中长期目标是为社会提供节能、人性化、改进效率的智能化系统、理念和服务，使人们的生活更安全和更舒适。未来两年，公司的目标不断加强研发能力与研发投入，不断开发具有市场竞争力且具有高附加值的新产品，完成产品升级换代，将公司打造成全国一流的建筑智能化系统研发、设计、生产与销售企业，实现公司质的飞跃。具体措施如下：

一方面，公司将不断增加研发投入，引进更多专业技术人才，与更多科研院所及高端用户合作，加大对新技术、新产品的开发力度，增加自主知识产权数量，创造在技术创新和新产品研发中的行业领先优势。同时，公司将积极把各种研发成果应用到实际生产中去，改善产品结构，丰富产品种类，扩大产品应用领域，增加新的利润增长点。

另一方面，公司还将通过对接资本市场，运用资本市场工具，积极引进战略投资者，改善公司的融资渠道和融资结构，完善公司的治理结构和管理体系，提升公司资本实力 和管理能力，辅助公司业务实现快速增长。

（四） 不确定性因素

国家对房地产开发市场的管控、新增建设土地的控制、基础建设的投入发展速度减缓等

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、公司内控风险

有限公司阶段，公司的治理机制和内控体系不够完善，存在运作不规范的现象，如公司监事对公司的财务状况及董事和高级管理人员所起的监督作用较小，存在公司与关联方资金拆借等不规范的情况，未制定专门的关联交易、对外投资、对外担保等管理制度。自 2017 年 8 月 23 日有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《上海格瑞特科技实业股份有限公司关联交易管理制度》、《上海格瑞特科技实业股份有限公司对外担保管理制度》、《上海格瑞特科技实业股份有限公司对外投资管理制度》等治理制度，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理制度的执行尚未经过实践检验，公司未来经营中可能存在现有内控制度执行不力及因内部管理不适应发展需要而影响公司经营的风险。

应对措施：公司将管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，督促股东、董事、监事和高级管理人员严格按照相关制度履行职责，进一步完善内部控制体系。

二、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人王衍德直接持有公司股份 5,300,000.00 股，占公司总股本 50.48%，通过上海众衍电子科技合伙企业（有限合伙）持有公司股份 2,162,000.00 股，占公司总股本 20.59%，合计占公司总股本 71.07%，且王衍德担任公司董事长。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司及其他中小股东利益带来风险。

应对措施：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、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》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。另外，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

三、研发风险

软件和信息技术服务业是更新换代速度最快的行业之一，公司必须适应技术进步快、产品更新快、市场需求转型快的行业特点。公司主要从事于建筑智能化系统领域，主要向建筑智能化工程承包商及系统集成商提供各种软硬件产品。如果公司不能准确预测建筑智能化系统行业软件技术的发展趋势，或是研发中遇到的技术难题不能顺利解决，可能造成新技术、新产品不能迅速推广应用，从而对公司的经营状况产生不利影响。

软件和信息技术服务业是更新换代速度最快的行业之一，公司必须适应技术进步快、产品更新快、市场需求转型快的行业特点。公司主要从事于建筑智能化系统领域，主要向建筑智能化工程承包商及系统集成商提供各种软硬件产品。如果公司不能准确预测建筑智能化系统行业软件技术的发展趋势，或是研发中遇到的技术难题不能顺利解决，可能造成新技术、新产品不能迅速推广应用，从而对公司的经营状况产生不利影响。

四、市场竞争加剧风险

公司目前所在行业中的企业数量较多，市场竞争激烈，而部分同行业公司已通过挂牌或上市走上资本市场，借助资本市场融资发展速度加快，如若公司不能提升自身技术水平及核心竞争力，扩大市场份额，并获取资金支持，可能存在未来在市场竞争中处于不利地位。

应对措施：公司目前正积极筹划登陆新三板市场，一方面公司将加大市场拓展投入，巩固公司在华东区域市场领先优势的同时，积极向华南及华北等市场进行业务渗透；另一方面，继续加大研发投入，积极寻求与综合实力较强的科技单位进行技术合作，从而为公司保持技术竞争力提供充实的保障。

五、行业政策风险

软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性行业。发展和提升软

件和信息技术服务业，对于推动信息化和工业化深度融合，加快经济发展方式转变和产业结构调整，提高国家信息安全保障能力和国际竞争力具有重要意义。近年来，行业主管部门制定了一系列政策法规，从产业、税收、知识产权保护等多方面给予支持，为行业快速发展创造了良好环境。虽然目前一系列政策对软件和信息技术服务业有较好的推动作用，但是如果未来行业政策环境发生不利变化，将会对公司经营发展产生不利影响。

应对措施：公司将实时关注国家产业、税收等相关政策的变化，以最大限度规避未来行业政策环境的不利变化。

六、人才流动风险

软件和信息技术服务业属于人才密集型、技术密集型行业。技术人员尤其是核心技术人员能够准确把握行业发展的趋势及技术方向，掌握产品开发的核心技术和关键环节，在行业竞争中起着至关重要的作用。公司自设立以来，形成了一只专业能力强、经验丰富的高素质团队，并建立了较为完善的人才管理制度。虽然公司针对稳定技术人员制定了相应措施，但是行业内对人才的争夺十分激烈，如果公司未来不能保持现有技术人员稳定，并不断吸纳与公司业务发展相匹配的高端技术人才，将对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司一贯注重对技术人才的培养和激励，目前公司的核心技术人员已通过众衍电子间接持有公司股份；公司也一直注重企业文化的建设，让员工对公司的核心文化认同并对公司产生归属感。

七、知识产权侵权风险

公司目前拥有大量专利权和计算机软件著作权，这些知识产权为公司保持技术竞争优势起到了重要的作用。虽然公司的产品不同于一般的通用软件产品，但是公司仍然存在知识产权受到恶意侵犯的可能性，从而对公司正常的生产经营产生不利影响。

应对措施：公司建立了一系列知识产权保护措施，包括积极主动申请专利权、积极办理软件著作登记权，且公司建立了健全完备的知识产权档案，可有效地防卫侵权诉讼。同时，公司已经与相关技术人员签订保密协议以及竞业禁止协议，以保护公司的知识产权不受侵犯。

八、高新技术企业资格丧失风险

虽然公司已通过高新技术企业复审，但若未来国家对高新技术企业认定管理办法进行修改或公司不能持续加大研发投入，公司存在无法继续获得高新技术企业资格的风险，进而可能对公司未来经营业绩产生不利影响。

应对措施：一方面公司将不断增加研发投入，引进更多专业技术人才，与更多科研院所及高端用户合作，加大对新技术、新产品的开发力度，增加自主知识产权数量，创造在技术创新和新产品研发中的行业领先优势。另一方面实时关注国家高新资质及税收政策变化，通过扩大业务规模、增强经营效益等有效措施降低税收优惠政策对公司盈利水平的影响。

九、应收账款发生坏账的风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款余额较大，应收账款账龄在 1 年以内占比为 77.60%，1 年以上的应收账款账龄为 22.40%，占比逐渐增多，一旦客户经营情况不良或公司催收不及时，则可能产生较大比例的应收账款无法收回的风险。

应对措施：针对公司应收账款账龄 1 年以上比例逐年增加的情况，公司将采取措施积极催收。已过质保期的项目，及时联系客户催收项目质保尾款，对于未过质保期的项目，公司登记台账，一旦过了质保期限，加快安排销售人员催收货款。在新客户业务中，收到客户货款之后，再办理发货，对于常年合作客户，严格控制信用期限，及时关注新老客户的资信状况，以降低坏账发生的可能性。

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		643,071.85
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		613,602.41
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	0	1,256,674.26

根据业务性质，公司将日常发生的购买劳务、销售产品归类为日常性关联交易。

有限公司阶段，公司治理不规范，未制定专门的关联交易内控制度，报告期内发生的购买劳务、销售产品，未经过股东会决议。股份公司成立后，公司已制订《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度，进一步规范了公司关联交易行为。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
上海龙浩智能科技有限公司	出售机电公司股权	2,390,000.00	否		
上海格瑞特机电系统工程有限公司	资金拆借	800,000.00	否		
上海欣赛电子有限公司	资金拆借	35,179.04	否		
总计	-	3,225,179.04	-	-	-

公司将除日常性关联交易外的交易归类为偶发性关联交易。

有限公司阶段，公司治理不规范，未制定专门的关联交易内控制度，报告期内发生的出售股权、资金拆借业务，未经过股东会决议。股份公司成立后，公司已制订《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度，进一步规范了公司关联交易行为。

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：

公司 2017 年度的关联交易价格公允、合法，没有损害公司及其他股东的利益，期间内重大关联交易合同的签订均遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，合同条款是公允的、合理的，关联交易价格未偏离市场独立第三方的交易价格，由交易双方根据市场情况及变化协商确定，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

因此，公司报告期内发生的上述关联交易对公司财务状况、经营成果、业务完整性不构成重大影响。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人王衍德已出具《关于公司改制为有限公司涉税事项的声明与承诺》，承诺如下：“如公司在改制过程中，公司全体股东被税务机关追缴本次由股份合作公司变更为有限公司过程中所涉及的个人所得税，本人将根据税务机关的要求缴纳上述应当缴纳的税款及其滞纳金（如有），并承担可能发生的罚款等一切经济损失（如有），并将尽最大努力使公司免受任何不利影响。”

截至报告期末，公司未发生上述事项。

2、为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东及实际控制人王衍德，占公司 5%以上股份的股东以及公司的董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

（1）本人/单位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，或拥有与公司存在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、经济组织中担任高级管理人员或核心业务人员。

（2）本人/单位在作为公司股东期间，本承诺持续有效。

（3）本人/单位愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

（4）本人/单位承诺为不可撤销的承诺。

截至报告期末，股股东及实际控制人王衍德，占公司 5%以上股份的股东以及公司的董事、监事、高级管理人员履行了相关承诺。

3、公司股东签署了《关于避免资金占用事项的承诺书》，承诺如下：

本人将严格遵守国家有关法律、法规以及公司的等规定的要求，避免本人发生占用公司资金的情形；同时严格执行相关规定，防止公司关联方发生占用公司资金的情形。占用公司资金的情形包括但不限于如下情况：

- (1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给大股东及其实际控制人、关联方使用；
- (2) 通过银行或非银行金融机构向大股东及其实际控制人、关联方提供委托贷款；
- (3) 委托大股东及其实际控制人、关联方进行投资活动；
- (4) 为大股东及其实际控制人、关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (5) 代大股东及其实际控制人、关联方偿还债务；
- (6) 中国证监会禁止的其它占用方式。

截至报告期末，股股东履行了相关承诺。

4、公司控股股东、实际控制人王衍德出具了《关于避免资金占用事项的承诺书》，承诺本人或本人控制的企业将来不占用公司资金。至本报告期末，公司不存在被控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金的情形，控股股东、实际控制人及其关联方切实履行了《关于避免资金占用事项的承诺书》。

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	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	10,500,000.00	10,500,000.00	100%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	5,300,000.00	5,300,000.00	50.48%
	董事、监事、高管	0	0%	7,900,000.00	7,900,000.00	75.24%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		0	—	10,500,000.00	10,500,000.00	—
普通股股东人数		3				

(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	王衍德	0	5,300,000.00	5,300,000.00	50.48%	5,300,000.00	0
2	王奕飞	0	2,600,000.00	2,600,000.00	24.76%	2,600,000.00	0
3	上海众衍电子科技合伙企业（有限合伙）	0	2,600,000.00	2,600,000.00	24.76%	2,600,000.00	0
4							
5							
合计		0	10,500,000.00	10,500,000.00	100%	10,500,000.00	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

王衍德与王奕飞为父子关系；王衍德持有众衍电子 83.15% 的合伙份额，为普通合伙人，担任众衍电子执行事务合伙人；王奕飞持有众衍电子 3.65% 的合伙份额，为普通合伙人。除上述股东之间存在关联关系外，其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期内，王衍德一直为公司第一大股东，直接持有公司 530 万股股份，占公司股份总数的 50.48%，通过上海众衍电子科技合伙企业（有限合伙）间接持有公司 216.2 万股股份，占公司股份总数的 20.59%，合计占公司股份总数的 71.07%，所享有的表决权对股东（大）会的决议和公司的战略规划、经营活动等均能产生重大影响。因此，根据《中华人民共和国公司法》第二百一十六条的规定，公司的控股股东应认定为王衍德。

报告期内，公司控股股东未发生过变更。

(二) 实际控制人情况

王衍德直接持有公司 530 万股股份，占公司股份总数的 50.48%，通过上海众衍电子科技合伙企业（有限合伙）间接持有公司 216.2 万股股份，占公司股份总数的 20.59%，合计占公司股份总数的 71.07%，为公司的第一大股东，能够对公司股东（大）会、董事会、经营发展等产生重大影响。

报告期内，公司实际控制人未发生过变更。

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
王衍德	董事长	男	65	本科	2017.8.23-2020.8.23	是
王峻	董事兼总经理	男	53	本科	2017.8.23-2020.8.23	是
李佳	董事兼财务总监	女	54	专科	2017.8.23-2020.8.23	是
王奕飞	董事兼董事会秘书	男	35	本科	2017.8.23-2020.8.23	是
蔡钧	董事	男	42	本科	2017.8.23-2020.8.23	是
万倩文	监事会主席 兼任行政主管	女	33	本科	2017.8.23-2020.8.23	是
王凌	监事	女	43	专科	2017.8.23-2020.8.23	否
张燕萍	监事兼销售部经理	女	43	专科	2017.8.23-2020.8.23	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
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:

公司董事长王衍德与公司董事兼董事会秘书王奕飞为父子关系，公司董事长王衍德与公司董事蔡钧为舅甥关系，除上述亲属关系外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系除上述关联关系外，其他之间董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
王衍德	董事长	0	5,300,000.00	5,300,000.00	50.48%	0
王奕飞	董事兼董事会秘书	0	2,600,000.00	2,600,000.00	24.76%	0
王峻	总经理	0	0	0	0%	0
李佳	董事兼财务总监	0	0	0	0%	0
蔡钧	董事	0	0	0	0%	0

万倩文	监事会主席	0	0	0	0%	0
王凌	监事	0	0	0	0%	0
张燕萍	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	0	7,900,000.00	7,900,000.00	75.24%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 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
王峻	无	新任	总经理	股份公司成立后新任
王奕飞	无	新任	董事兼董事会秘书	股份公司成立后新任
李佳	财务经理	新任	财务总监	股份公司成立后新任
万倩文	监事会主席	新任	监事会主席	股份公司成立后新任
王凌	监事	新任	监事	股份公司成立后新任
张燕萍	监事	新任	监事	股份公司成立后新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

王峻先生，1964年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于上海科技大学（现上海大学），计算机科学系自动控制专业。1987年7月-1994年4月，工作于上海冶炼厂，担任技术经理；1994年7月-2015年7月，工作于上海格瑞特机电系统工程有限公司，担任工程部项目经理；2012年1月-2016年1月，工作于上海格瑞特信息技术有限公司，担任副总经理；2012年3月-2017年8月，工作于上海格瑞特科技实业有限公司，担任研发部经理；2016年5月-至今，工作于上海格瑞特信息技术有限公司，担任总经理；2016年6月-2017年8月，工作于上海格瑞特科技实业有限公司，担任监事；2017年8月-至今，工作于上海格瑞特科技实业股份有限公司，担任董事兼总经理。

王奕飞先生，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于华东理工大学，管理科学与工程系，工程管理专业。2005年7月-2017年8月，工作于上海格瑞特科技实业有限公司，担任综合管理部经理；2004年5月-2017年7月，工作于上海龙浩智能科技有限公司，担任执行董事兼总经理；2017年8月-至今，工作于上海格瑞特科技实业股份有限公司，担任董事兼董事会秘书。

李佳女士，1963年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，毕业于上海石油化工股份有限公司职工大学，化工系化纤专业。1988年7月-1997年11月，工作于上海石化股份有限公司，担任统计师；1997年11月-1998年9月，工作于上海石化股份有限公司，担任财务经理；1998年9月-2004年10月，工作于上海石化荻良纸管有限公司，担任财务经理；2004年10月-2017年8月，工作于上海格瑞特科技实业有限公司，担任财务经理；2017年8月-至今，工作于上海格瑞特科技实业股份有限公司，担任董事兼财务总监。

万倩文女士，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于上海交通大学，人力资源管理专业。2003年7月-2006年1月，工作于上海九歌经贸有限公司，担任行政文员；2006年4月-2017年8月，工作于上海格瑞特科技实业有限公司，担任行政主管；2017年8月-至今，工作于上海格瑞特科技实业股份有限公司，担任监事会主席兼任行政主管。

王凌女士，1974 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于对外经济贸易大学，国际贸易专业。1997 年 9 月-1998 年 12 月，工作于科技日报杂志社，担任事业拓展部经理助理；1994 年 4 月-2005 年 11 月，工作于北京高通广告有限公司，担任总经理助理；2005 年 11 月-2007 年 4 月，工作于上海锐萌文化传媒有限公司，担任运营总监；2007 年 4 月-2017 年 7 月，工作于上海格瑞特机电系统工程有限公司，担任市场部经理；2017 年 8 月-至今，工作于上海格瑞特科技实业股份有限公司，担任监事兼市场部经理。

张燕萍女士，1974 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于武汉水利电力大学，计算机经济信息管理专业。1998 年 5 月-2001 年 9 月，工作于上海栢盛电子技术发展有限公司，担任业务经理；2001 年 10 月-2017 年 7 月，工作于上海格瑞特机电系统工程有限公司，担任销售部经理；2017 年 8 月-至今，工作于上海格瑞特科技实业股份有限公司，担任职工代表监事兼销售部经理。

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	6	6
财务人员	3	3
技术人员	6	11
销售人员	12	14
生产人员	2	3
员工总计	29	37

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	10	16
专科	13	14
专科以下	6	6
员工总计	29	37

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、薪酬政策：公司建立了符合公司情况的薪酬考核体系，对中层管理人员、专业技术人员、一线员工分别实施考核激励，全面激发员工的工作积极性、主动性和创造性。

2、培训计划：公司重视人才在企业发展中的价值，主要通过各类招聘网站，内部推荐等方式引进各类专业技术人才，并提供与之匹配薪酬待遇。公司重视员工的培训和发展工作，并制定了培训计划，全面加强培训工作，包括不限于新进员工的入职培训、新员工试用期间的岗位技能培训学习、新进员工企业文化理念培训、在职员工的业务与管理技能提高培训等，不断提升员工的素质和能力，建设和培养一支具有较强执行力的、专业化的员工队伍，为公司战略目标实现提供坚实基础和强有力的保障。

3、需要公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，公司无需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒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）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司设立后，依法建立了股东大会、董事会、监事会，公司制定了符合《公司法》规定的《上海格瑞特科技实业股份有限公司章程》、《上海格瑞特科技实业股份有限公司股东大会议事规则》、《上海格瑞特科技实业股份有限公司董事会议事规则》、《上海格瑞特科技实业股份有限公司监事会议事规则》、《上海格瑞特科技实业股份有限公司信息披露管理制度》、《上海格瑞特科技实业股份有限公司关联交易管理制度》、《上海格瑞特科技实业股份有限公司对外担保管理制度》、《上海格瑞特科技实业股份有限公司对外投资管理制度》、《上海格瑞特科技实业股份有限公司投资者关系管理制度》等管理制度，在股份公司章程中约定了纠纷解决机制，建立健全了股份公司法人治理结构。公司董事会对公司治理机制进行讨论评估，认为公司现有公司治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

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

公司董事会经过评估认为，公司现有治理机制符合《公司法》、《证券法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件要求，能够保护股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，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，公司股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》、《证券法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件要求，履行各项权利和义务，公司重大事项均按照公司章程和各项制度相关规定进行决策，履行了相应的法律程序，提升公司治理能力和经营能力。

4、 公司章程的修改情况

无。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、《关于选举王衍德为董事长的议案》； 《关于聘任王峻为总经理的议案》； 《关于聘任李佳为财务总监的议案》； 《关于聘任王奕飞为董事会秘书的议案》； 《关于制订〈董事会秘书工作细则〉的议案》； 《关于制订〈总经理工作细则〉的议案》。 2、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》； 《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》； 《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》； 《关于公司治理机制执行情况的说明和自我评价的议案》。 3、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。
监事会	1	《关于选举万倩文上海格瑞特科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》
股东大会	2	1、关于上海格瑞特科技实业股份有限公司筹建情况的报告》； 《关于整体变更设立上海格瑞特科技实业股份有限公司的议案》； 《关于上海格瑞特科技实业股份有限公司筹建费用开支情况的议案》； 《关于制订〈上海格瑞特科技实业股份有限公司章程〉的议案》； 《关于选举上海格瑞特科技实业股份有限公司第一届董事会的议案》； 《关于选举上海格瑞特科技实业股份有限公司第一届监事会的议案》； 关于制订〈上海格瑞特科技实业股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》； 关于制订〈上海格瑞特科技实业股份有限公司董事会议事规则〉的议案》； 关于制订〈上海格瑞特科技实业股份有限公司监事会议事规则〉的议案》； 《关于制订〈上海格瑞特科技实业股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》； 《关于制订〈上海格瑞特科技实业股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》；

		《关于制订〈上海格瑞特科技实业股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》； 《关于制订〈上海格瑞特科技实业股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》； 关于制订〈上海格瑞特科技实业股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》； 关于制订〈上海格瑞特科技实业股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》； 《关于聘任北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构的议案》； 《关于授权公司董事会办理公司工商登记及相关事宜的议案》。 2、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》； 《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》； 《关于授权公司董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》。
--	--	---

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

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、表决和决议等符合法律、行政法规，并按照法律法规及公司章程、三会议事规则合法、规范履行权利义务。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、管理层均能依照法律法规的要求，履行各自的职责，公司重大决策依照公司章程规定的程序进行，截至报告期末，上述机构均依法运作，能够确实履行应尽的职责和义务，未出现违法违规现象，公司治理现状符合相关法律法规的要求。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司按照全国中小企业股份转让系统的业务规则，按期准确的披露相关信息，确保公司的股权、债权投资人的知情权，在日常工作中，对有意向了解公司股权状况的潜在投资人，在严格遵守《公司法》及《公司章程》的前提下，以电话、电子邮件等方式保持沟通联系。

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

截至报告期末，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东、实际控制人保持相对独立，能够保持自主经营能力。

（一）业务分开情况

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售体系，拥有完善的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务；公司在报告期内不存在显失公平的关联交易；公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上，公司业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

（二）资产分开情况

公司资产权属清晰、完整，不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷；公司对拥有的资产独立登记、建账、核算、管理，不存在以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保的情况，不存在借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方的情况，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

综上所述，公司资产与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

（三）人员分开情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会做出人事任免的情况；公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任职务，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；公司建立了员工聘用、考评等完整的劳动用工制度，公司的人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分离。

综上所述，公司人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

（四）财务分开情况

公司设立以来，设立了独立的财务部门，并配备了专职的财务人员，建立了符合国家相关法律、法规的会计制度、财务管理制度以及独立的财务核算体系；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

综上所述，公司财务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

（五）机构分开情况

公司建立起独立完整的组织机构。公司根据《公司法》和《上海格瑞特科技实业股份有限公司章程》的要求，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。公司自成立以来，逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，分工协作。公司拥有机构设置自主权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同、混合经营、合署办公的情况。

综上所述，公司机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是按照现行法规、结合公司自身实际情况制定的，并得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家有关会计核算的法律法规的要求，根据公司具体情况制定公司会计核算管理制度，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，公司遵守国家法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，有序开展财务管理工作。

3、风险控制

报告期内，公司运营活动严格执行内部风险控制相关规定，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，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。报告期内，公司的会计核算体系、财务管理体系、风险控制等重大内部管理制度方面的执行方面未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年8月10日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了年度报告差错责任追究制度，报告期内，公司年度报告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信息披露等制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	[2018]京会兴审字第 60000012 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2018 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	吴军兰 沈鱼
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

[2018]京会兴审字第 60000012 号

上海格瑞特科技实业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海格瑞特科技实业股份有限公司（以下简称格瑞特公司）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了格瑞特公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母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，我们独立于格瑞特公司，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

格瑞特公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括格瑞特公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括合并财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估格瑞特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置荟谷公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督格瑞特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，就可能对格瑞特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格瑞特公司不能持续经营。

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、就格瑞特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。

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

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴军兰
（项目合伙人）

中国·北京
二〇一八年四月二十四日

中国注册会计师：沈鱼

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	六、（一）	4,214,949.97	7,943,543.94
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	六、（二）	7,028,768.09	4,590,231.29
预付款项	六、（三）	799,277.91	1,004,575.2
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	六、（四）	259,718.21	447,040.90
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	1,657,475.55	2,958,010.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（六）	8,006,383.00	5,000,000.00
流动资产合计		21,966,572.73	21,943,401.57
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	六、（七）	0	2,438,150.74
投资性房地产			
固定资产	六、（八）	115,768.63	168,900.25
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			
递延所得税资产	六、(九)	62,380.58	53,369.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		178,149.21	2,660,420.17
资产总计		22,144,721.94	24,603,821.74
流动负债：			
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	六、(十)	569,802.36	1,569,387.39
预收款项	六、(十一)	1,321,575.60	3,074,527.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十二)	392,281	265,983.00
应交税费	六、(十三)	1,378,199.35	755,446.14
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、(十四)	328,543.31	280,868.89
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		3,990,401.62	5,946,213.00
非流动负债：			
长期借款		0	0
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			
非流动负债合计			
负债合计		3,990,401.62	5,946,213.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十五）	10,500,000	13,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十六）	4,135,578.46	362,122.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（十七）	166,859.95	464,599.38
一般风险准备			
未分配利润	六、（十八）	3,351,881.91	4,830,886.71
归属于母公司所有者权益合计		18,154,320.32	18,657,608.74
少数股东权益			
所有者权益合计		18,154,320.32	18,657,608.74
负债和所有者权益总计		22,144,721.94	24,603,821.74

法定代表人：王衍德

主管会计工作负责人：李佳

会计机构负责人：李佳

（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	十三、（一）	3,612,083.25	7,765,654.01
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		7,028,768.09	4,590,231.29
预付款项		798,384.61	1,004,575.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、（二）	221,419.21	398,727.04
存货		1,785,014.019	2,958,010.24
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,006,383.00	5,000,000.00
流动资产合计		21,452,052.18	21,717,197.78
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	1,394,491.86	3,832,642.60
投资性房地产			
固定资产		109,332.99	162,945.38
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			
递延所得税资产		62,380.58	53,369.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,566,205.43	4,048,957.16
资产总计		23,018,257.61	25,766,154.94
流动负债：			
短期借款			
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		1,998,295.93	3,191,827.39
预收款项		1,321,575.60	3,074,527.58
应付职工薪酬		392,281.00	265,983.00
应交税费		1,407,398.15	550,857.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款		327,499.11	280,350.69
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		5,447,049.79	7,363,546.60
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		5,447,049.79	7,363,546.60
所有者权益：			
股本		10,500,000.00	13,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,530,070.32	756,614.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		166,859.95	464,599.38
一般风险准备			
未分配利润		2,374,277.55	4,181,394.45
所有者权益合计		17,571,207.82	18,402,608.34
负债和所有者权益合计		23,018,257.61	25,766,154.94

(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		17,495,097.50	12,985,422.94
其中：营业收入	六、（十九）	17,495,097.50	12,985,422.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,216,859.51	11,082,589.32
其中：营业成本	六、（十九）	8,114,561.20	5,980,281.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十)	248,431.57	172,211.94
销售费用	六、(二十一)	1,955,362.76	1,288,986.59
管理费用	六、(二十二)	4,845,281.96	3,507,688.65
财务费用	六、(二十三)	-6,853.93	-4,665.35
资产减值损失	六、(二十四)	60,075.95	138,086.22
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）	六、(二十五)	-45,389.37	7,633.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			2,968.89
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	六、(二十六)		-15,322.33
其他收益	六、(二十七)	302,084.98	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,534,933.60	1,895,144.52
加：营业外收入	六、(二十八)	0	33,815.49
减：营业外支出	六、(二十九)	0	847.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,534,933.60	1,928,112.31
减：所得税费用	六、(三十)	538,222.02	312,977.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,996,711.58	1,615,135.28
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	六、(三十一)	1,996,711.58	1,615,135.28
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		1,996,711.58	1,615,135.28
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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			
七、综合收益总额		1,996,711.58	1,615,135.28
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额		1,996,711.58	1,615,135.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.21
（二）稀释每股收益		0.15	0.21

法定代表人：王衍德

主管会计工作负责人：李佳

会计机构负责人：李佳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、（四）	17,495,097.50	12,985,422.94
减：营业成本	十三、（四）	8,904,184.71	6,921,400.49
税金及附加		230,086.74	148,722.65
销售费用		1,955,362.76	1,288,986.59
管理费用		4,302,530.94	3,006,610.28
财务费用		-6,200.44	-5,981.59
资产减值损失		60,075.95	138,086.22
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）	十三、（五）	-45,389.37	7,633.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			2,968.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-14,526.98
其他收益		51,270.50	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,054,937.97	1,480,704.55
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,054,937.97	1,480,704.55
减：所得税费用		386,338.49	200,946.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,668,599.48	1,279,757.56
（一）持续经营净利润		1,668,599.48	1,279,757.56
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
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		1,668,599.48	1,279,757.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（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		15,857,097.03	11,935,000.02
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		250,814.48	33,815.49
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十二.1）	292,254.16	11,410.55
经营活动现金流入小计		16,400,165.67	11,980,226.06
购买商品、接受劳务支付的现金		8,424,318.52	8,831,864.43
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		3,547,937.54	1,858,881.94
支付的各项税费		2,109,565.35	1,612,107.85
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十二. 2）	2,993,229.12	2,403,012.85
经营活动现金流出小计		17,075,050.53	14,705,867.07
经营活动产生的现金流量净额		-674,884.86	-2,725,641.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,996,000.00	1,003,663.00
取得投资收益收到的现金		2,761.37	4,664.34
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		2,390,000.00	1,140,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,388,761.37	2,148,327.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,229.43	21,875.98
投资支付的现金		5,002,383.00	6,003,663.00
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			1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,026,612.43	7,025,538.98
投资活动产生的现金流量净额		-637,851.06	-4,877,211.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（三十二. 3）	884,141.95	11,398,427.21
筹资活动现金流入小计		884,141.95	21,398,427.21
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	六、（三十二. 4）	3,300,000.00	10,204,082.57
筹资活动现金流出小计		3,300,000.00	10,204,082.57
筹资活动产生的现金流量净额		-2,415,858.05	11,194,344.64
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		-3,728,593.97	3,591,491.99
加：期初现金及现金等价物余额		7,943,543.94	4,352,051.95
六、期末现金及现金等价物余额		4,214,949.97	7,943,543.94

法定代表人：王衍德

主管会计工作负责人：李佳

会计机构负责人：李佳

(六) 母公司现金流量表

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		15,701,179.01	11,876,119.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		229,321.82	10,935.09
经营活动现金流入小计		15,930,500.83	11,887,054.33
购买商品、接受劳务支付的现金		9,518,400.50	9,363,583.65
支付给职工以及为职工支付的现金		3,078,432.75	1,585,696.28
支付的各项税费		1,573,534.61	1,398,759.43
支付其他与经营活动有关的现金		2,866,142.62	2,353,727.24
经营活动现金流出小计		17,036,510.48	14,701,766.60
经营活动产生的现金流量净额		-1,106,009.65	-2,814,712.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,996,000.00	1,003,663.00
取得投资收益收到的现金		2,761.37	4,664.34
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		2,390,000.00	1,140,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,388,761.37	2,148,327.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,081.43	21,105.98
投资支付的现金		5,002,383.00	6,003,663.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,020,464.43	7,024,768.98
投资活动产生的现金流量净额		-631,703.06	-4,876,441.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
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		84,141.95	11,398,427.21
筹资活动现金流入小计		84,141.95	21,398,427.21
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		2,500,000.00	10,204,082.57
筹资活动现金流出小计		2,500,000.00	10,204,082.57
筹资活动产生的现金流量净额		-2,415,858.05	11,194,344.64

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		-4,153,570.76	3,503,190.73
加：期初现金及现金等价物余额		7,765,654.01	4,262,463.28
六、期末现金及现金等价物余额		3,612,083.25	7,765,654.01

(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	13,000,000.00	0	0	0	362,122.65	0	0	0	464,599.38	0	4,830,886.71	0	18,657,608.74
加：会计政策变更													0
前期差错更正													0
同一控制下企业合并													0
其他													0
二、本年期初余额	13,000,000.00	0	0	0	362,122.65	0	0	0	464,599.38	0	4,830,886.71	0	18,657,608.74
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）	-2,500,000.00	0	0	0	3,773,455.81	0	0	0	-297,739.43	0	-1,479,004.80	0	-503,288.42
（一）综合收益总额											1,996,711.58		1,996,711.58
（二）所有者投入和减少资本	-2,500,000.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2,500,000.00
1．股东投入的普通股	-2,500,000.00												-2,500,000.00
2．其他权益工具持有者投入 资本													0
3．股份支付计入所有者权益													0

的金额													
4. 其他													0
(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	166,859.95	0	-166,859.95	0	0
1. 提取盈余公积									166,859.95		-166,859.95		0
2. 提取一般风险准备													0
3. 对所有者（或股东）的分配													0
4. 其他													0
(四) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	3,773,455.81	0	0	0	-464,599.38	0	-3,308,856.43	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）													0
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0
3. 盈余公积弥补亏损													0
4. 其他					3,773,455.81				-464,599.38		-3,308,856.43		0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取													0
2. 本期使用													0
(六) 其他													0
四、本年期末余额	10,500,000.00	0	0	0	4,135,578.46	0	0	0	166,859.95	0	3,351,881.91	0	18,154,320.32

项目	上期										少数	所有者权益
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利润			

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		股 东 权 益	
一、上年期末余额	3,000,000.00	0	0	0	1,362,122.65	0	0	0	336,623.62	0	3,343,727.19	0	8,042,473.46
加：会计政策变更													0
前期差错更正													0
同一控制下企业合并													0
其他													0
二、本年期初余额	3,000,000.00	0	0	0	1,362,122.65	0	0	0	336,623.62	0	3,343,727.19	0	8,042,473.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00	0	0	0	-1,000,000.00	0	0	0	127,975.76	0	1,487,159.52	0	10,615,135.28
（一）综合收益总额											1,615,135.28		1,615,135.28
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	0	0	0	-1,000,000.00	0	0	0	0	0	0	0	9,000,000.00
1．股东投入的普通股	10,000,000.00												10,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													0
3．股份支付计入所有者权益的金额													0
4．其他					-1,000,000.00								-1,000,000.00
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	127,975.76	0	-127,975.76	0	0
1．提取盈余公积									127,975.76		-127,975.76		0
2．提取一般风险准备													0
3．对所有者（或股东）的分配													0

4. 其他													0
(四) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)													0
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0
3. 盈余公积弥补亏损													0
4. 其他													0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取													0
2. 本期使用													0
(六) 其他													0
四、本年期末余额	13,000,000.00	0	0	0	362,122.65	0	0	0	464,599.38	0	4,830,886.71	0	18,657,608.74

法定代表人：王衍德

主管会计工作负责人：李佳

会计机构负责人：李佳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	13,000,000.00	0	0	0	756,614.51	0	0	0	464,599.38		4,181,394.45	18,402,608.34

加：会计政策变更												0
前期差错更正												0
其他												0
二、本年期初余额	13,000,000.00	0	0	0	756,614.51	0	0	0	464,599.38		4,181,394.45	18,402,608.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,500,000.00	0	0	0	3,773,455.81	0	0	0	-297,739.43		-1,807,116.90	-831,400.52
（一）综合收益总额											1,668,599.48	1,668,599.48
（二）所有者投入和减少资本	-2,500,000.00	0	0	0	0	0	0	0	0		0	-2,500,000.00
1．股东投入的普通股	-2,500,000.00											-2,500,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												0
3．股份支付计入所有者权益的金额												0
4．其他												0
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	166,859.95		- 166,859.95	0
1．提取盈余公积									166,859.95		- 166,859.95	0
2．提取一般风险准备											0	0
3．对所有者（或股东）的分配												0
4．其他												
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	3,773,455.81	0	0	0	-464,599.38		-3,308,856.43	
1．资本公积转增资本（或股本）												0
2．盈余公积转增资本（或												0

股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												0
4. 其他	0				3,773,455.81				-464,599.38		-3,308,856.43	0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
1. 本期提取												0
2. 本期使用												0
(六) 其他												0
四、本年期末余额	10,500,000.00	0	0	0	4,530,070.32	0	0	0	166,859.95		2,374,277.55	17,571,207.82

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,000,000.00	0	0	0	362,122.65	0	0	0	336,623.62		3,029,612.65	6,728,358.92
加：会计政策变更												0
前期差错更正												0
其他												0
二、本年期初余额	3,000,000.00	0	0	0	362,122.65	0	0	0	336,623.62		3,029,612.65	6,728,358.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00	0	0	0	394,491.86	0	0	0	127,975.76		1,151,781.80	11,674,249.42
（一）综合收益总额											1,279,757.56	1,279,757.56
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	0	0	0	0	0	0	0	0		0	10,000,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00											10,000,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本												0
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0
4. 其他												0
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	127,975.76		- 127,975.76	0
1. 提取盈余公积									127,975.76		- 127,975.76	0
2. 提取一般风险准备												0
3. 对所有者（或股东）的分配												0
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）												0
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0
3. 盈余公积弥补亏损												0
4. 其他												0
（五）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
1. 本期提取												0
2. 本期使用												0
（六）其他					394,491.86							394,491.86
四、本年期末余额	13,000,000.00	0	0	0	756,614.51	0	0	0	464,599.38		4,181,394.45	18,402,608.34

上海格瑞特科技实业股份有限公司

2017年度财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式、经营地址

上海格瑞特科技实业股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“格瑞特”），成立于 1994 年 3 月 28 日。公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；注册地址：中国（上海）自由贸易试验区新金桥路 27 号 13 号楼 2 层；实际经营地址：上海市浦东大道 1525 号中国石化大厦裙房五楼。注册资本：人民币 1,050.00 万元；实收资本：人民币 1,050.00 万元。营业期限：1994 年 3 月 28 日至不约定期限；法定代表人：王衍德；统一社会信用代码：91310115133761735Y。

（二）公司历史沿革

1、有限责任公司阶段

上海格瑞特科技实业股份有限公司前身系上海格瑞特科技实业有限公司，上海格瑞特科技实业有限公司前身系上海格瑞特科技实业公司由自然人李孝贤、王槐德、陈忠华、王克明、姜海峰、魏文仪、夏芳庭及王蓓婷八人共同出资设立，于 1994 年 3 月 28 日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的注册号为 160909700 号《企业法人营业执照》。公司设立时注册资本为 50.00 万元，实收资本为 50.00 万元，此次出资已经上海浦新审计师事务所审验，并于 1994 年 3 月 23 日出具编号为 94059 的《验资报告》。

格瑞特设立完成后，各股东出资及持股情况如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
李孝贤	10.00	20.00	货币
王槐德	10.00	20.00	货币
陈忠华	2.00	4.00	货币
王克明	4.00	8.00	货币
姜海峰	10.00	20.00	货币
魏文仪	2.00	4.00	货币
夏芳庭	2.00	4.00	货币
王蓓婷	10.00	20.00	货币
合计	50.00	100.00	

2006 年 12 月 25 日，公司召开股东会，全体股东一致决议：（1）同意股东李孝贤、王槐德、王蓓婷分别将其持有的 10.00 万元公司股权（分别占公司注册资本的 20.00%）、王克明将其持有的 4.00 万公司股权（占公司注册资本的 8.00%）、陈忠华、魏文仪、夏芳庭分别将其持有的 2.00 万公司股权（分别占公司注册资本的 4.00%）按每股 1.00 元的价格共计作价 40.00 万元转让给新股东王衍德。转让后的上海格瑞特科技实业公司由王衍德出资 40.00 万元（占注册资本的 80.00%），姜海峰出资 10.00 万元（占注册资本的 20.00%）组建而成。（2）同意公司改制，公司由上海格瑞特科技实业公司改为上海格瑞特科技实业有限公司。当日，王衍德分别与李孝贤、王槐德、王蓓婷、王克明、陈忠华、魏文仪、夏芳庭签订了股权转让协议，并支付了相应的股权转让款。

2007 年 1 月 24 日，上海天瑞资产评估有限公司出具了沪瑞评报字（2007）第 015A 号《评估报告》，对公司改制所涉及的整体资产和负债进行了评估。在评估基准日 2006 年 12 月 31 日，公司的净资产评估值为 3,362,122.65 元。根据《关于上海格瑞特科技实业公司改制方案》：将企业改制成有

限责任公司（国内合资）；以 2006 年 12 月 31 日为基准日，委托上海天瑞资产评估有限公司对本企业整体资产进行评估，确认净资产值为 3,362,122.65 元（其中实收资本 500,000.00 元）。公司以其中的 3,000,000 元作为改制后新公司的注册资本，差额 362,122.65 元转入“资本公积”科目。

2007 年 1 月 24 日，上海东建中永信会计师事务所出具了沪信会（2007）第 212 号《验资报告》。经审验，截至 2006 年 12 月 31 日止，公司（筹）已将经评估的净资产中的 300.00 万元转为公司实收资本。

2007 年 1 月 30 日，公司召开股东会，全体股东一致决议：（1）同意公司净资产经上海天瑞资产评估有限公司评估，并出具沪瑞评报字（2007）第 015A 号《评估报告》，评估 2016 年 12 月 31 日净资产为 3,362,122.65 元；（2）同意公司 2007 年 1 月 24 日的改制方案，改制为有限责任公司；（3）将公司经评估后的 2006 年 12 月 31 日净资产 3,362,122.65 元，其中 3,000,000.00 元作为改制后新公司的注册资本，差额 362,122.65 元转入“资本公积”科目。3,000,000.00 元的实收资本按股东出资比例分配：王衍德 240.00 万元，占新公司注册资本的 80.00%；姜海峰 60.00 万元，占新公司注册资本的 20.00%。

变更后，各股东出资及持股情况如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
王衍德	240.00	80.00	净资产折股
姜海峰	60.00	20.00	净资产折股
合计	300.00	100.00	

2007 年 7 月 27 日，上海市工商行政管理局浦东新区分局核发注册号为 310115000297630 的《企业法人营业执照》。

2016 年 4 月 29 日，中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局核发统一社会信用代码启用证明，统一社会信用代码：91310115133761735Y，原工商注册号 310115000297630 不再使用。

2016 年 6 月 6 日，公司召开股东会，全体股东一致决议：（1）同意姜海峰将持有的原本公司 20.00% 的股权（出资额 60.00 万元），作价 60.00 万元转让给王衍德，变更后，王衍德出资 300 万元，出资比例 100.00%；（2）同意公司注册资本由 300.00 万元增至 1,300.00 万元，本次新增的 1,000.00 万元注册资本分别由原股东王衍德、新增股东王奕飞及上海众衍电子科技合伙企业（有限合伙）认缴。原股东王衍德以货币出资 480.00 万元，新股东王奕飞以货币出资 260.00 万元，上海众衍电子科技合伙企业（有限合伙）以货币出资 260.00 万元。此次增资已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 6 月 16 日出具[2017]京会兴验字第 69000040 号《验资报告》。

公司股权变更及增资后，各股东出资及持股情况如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
王衍德	780.00	60.00	货币、净资产折股
王奕飞	260.00	20.00	货币
上海众衍电子科技合伙企业（有限合伙）	260.00	20.00	货币
合计	1,300.00	100.00	

2017 年 3 月 1 日，公司召开股东会，全体股东一致决议：同意公司注册资本由 1,300.00 万元减至 1,050.00 万元，本次由股东王衍德减少 250.00 万元注册资本。此次减资已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 6 月 18 日出具[2017]京会兴验字第 69000041 号《验资报告》。

公司减资后，各股东出资及持股情况如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
------	---------	---------	------

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
王衍德	530.00	50.48	货币、净资产折股
王奕飞	260.00	24.76	货币
上海众衍电子科技合伙企业（有限合伙）	260.00	24.76	货币
合计	1,050.00	100.00	

2、股份公司阶段

2017 年 8 月 8 日，有限公司通过股东会决议，一致同意以有限公司全体股东作为发起人，以 2017 年 5 月 31 日为基准日将有限公司整体变更为股份有限公司。公司名称变更为“上海格瑞特科技实业股份有限公司”。2017 年 8 月 10 日，有限公司全体股东签署了《发起人协议书》。

2017 年 8 月 4 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“[2017]京会兴审字第 69000428 号”《审计报告》，截至 2017 年 5 月 31 日，公司经审计的账面净资产为 15,030,070.32 元，将其按 1:0.6986 的比例折成公司股份 1,050.00 万股（每股面值为人民币 1.00 元），股份公司的股本总额为人民币 1,050.00 万元，注册资本为人民币 1,050.00 万元，折股溢价款 4,530,070.32 元作为公司资本公积金。

2017 年 8 月 7 日，北京国融兴华资产评估有限责任公司“国融兴华评报字[2017]第 610040 号”《资产评估报告》，截至 2017 年 5 月 31 日，公司净资产评估值为 1,854.64 万元，不低于经审计的账面净资产值。

2017 年 8 月 9 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司整体变更为股份有限公司的净资产折股情况出具了“[2017]京会兴验字第 69000046 号《验资报告》，确认发起人认购的股款全部到位。

本次整体变更后，各股东股权结构如下：

股东名称	出资金额	持股比例（%）
王衍德	5,300,000.00	50.48
王奕飞	2,600,000.00	24.76
上海众衍电子科技合伙企业（有限合伙）	2,600,000.00	24.76
合 计	10,500,000.00	100.00

2017 年 8 月 23 日，公司完成相关工商变更登记手续并取得上海市工商行政管理局换发的《营业执照》，按照工商部门新的营业执照办理要求，营业执照、组织机构代码证、税务登记证、社会保险登记证和统计证使用统一社会信用代码。公司的统一社会信用代码：91310115133761735Y。

（三）经营范围

从事智能化科技、计算机软件科技、信息科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，实业投资，室内装潢，建筑材料、五金交电、电子设备、消防器材的销售，货运代理。
【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】

（四）公司业务性质和主要经营活动

公司主营业务是楼宇自动化控制系统及电子巡更巡检系统。

（五）财务报表批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 24 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 1 家，与上年相同，没有变化，具体见本附注“八、在其他主

体中的权益”。

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、42 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（以下简称“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)的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行

会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常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。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子

公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未

分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。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。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

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：	应收账款及其他应收款账面余额 100.00 万元以上款项，且账龄一年以上。
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征，包括经单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以及单项金额非重大且在其他组合以外的应收款项
无风险组合	公司在合同结算期内的预付款项、备用金、押金、保证金、关联方应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	3.00	3.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3—4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4—5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

（十二）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准

备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 划分为持有待售资产

1、持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售资产：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

2、持有待售资产的会计处理方法

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，不再按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十四) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（2）长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收

益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十五）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：运输工具、办公设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3、5	5.00	19、31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十八）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

职工薪酬是指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。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、短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（二十一）收入

1、销售商品收入的确认

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

本公司根据业务类别的不同，收入确认的方法如下：

（1）需要安装及验收的系统集成包括 BAS 收入和巡检收入：根据与客户签订的合同，完成相关产品的安装，经客户整体验收并取得验收单据后，公司即确认收入。

（2）不需要安装及验收的设备销售包括巡更收入：商品交付后，公司即确认收入。

（3）运维服务：公司完成相关服务并经客户确认后，公司即确认收入。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让

渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、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公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才确认递延所得税资产。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。

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

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。

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

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

（二十四）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(二十六) 重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 根据《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)要求，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利

得和损失变更为列报于“资产处置收益”，此项会计政策变更采用追溯调整法。调减 2016 年度营业外支出 15,322.33 元，调增资产处置收益-15,322.33 元。

(2) 执行《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》和《企业会计准则第 16 号——政府补助》

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。

自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动有关的政府补助计入“其他收益”，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。公司将 2017 年度与日常活动有关的政府补助 302,084.98 元计入“其他收益”。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司重要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物或者加工、修理修配劳务，销售服务、无形资产、不动产收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
河道工程修建维护管理费	应缴流转税税额	1.00%（2017 年 4 月之前适用）
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

注：根据《财政部、国家发展改革委关于清理规范一批行政事业性收费有关政策的通知》（财税〔2017〕20 号）的规定，自 2017 年 4 月 1 日起，停征河道工程修建维护管理费。

存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海格瑞特信息技术有限公司	25.00

(二) 税收优惠及批文

(1) 本公司已取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201631000923，证书有效期：三年，发证时间：2016 年 11 月 24 日。根据企业所得税优惠政策，减按 15.00% 税率征收企业所得税。

(2) 本公司的子公司上海格瑞特信息技术有限公司（以下简称“格瑞特信息”）为软件企业，根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）及《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，格瑞特信息销售自行开发的软件

产品，按 17.00% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3.00% 的部分实行即征即退政策。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	96,346.09	23,422.13
银行存款	4,117,561.17	7,919,457.47
其他货币资金	1,042.71	664.34
合计	4,214,949.97	7,943,543.94

注：（1）货币资金中不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

（2）其他货币资金系存出投资款。

（二）应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	7,444,638.59	100.00	415,870.50	5.59	7,028,768.09
其中：账龄组合	7,444,638.59	100.00	415,870.50	5.59	7,028,768.09
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	7,444,638.59	100.00	415,870.50	5.59	7,028,768.09

续表 1

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	4,946,025.84	100.00	355,794.55	7.19	4,590,231.29
其中：账龄组合	4,946,025.84	100.00	355,794.55	7.19	4,590,231.29
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	4,946,025.84	100.00	355,794.55	7.19	4,590,231.29

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,777,075.06	173,312.26	3.00
1—2 年 (含 2 年)	973,726.30	97,372.63	10.00
2—3 年 (含 3 年)	673,693.33	134,738.67	20.00
3—4 年 (含 4 年)	18,893.90	9,446.95	50.00
4—5 年 (含 5 年)	1,250.00	1,000.00	80.00
合计	7,444,638.59	415,870.50	

续表 1

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,533,586.28	106,007.58	3.00
1—2 年 (含 2 年)	993,091.97	99,309.20	10.00
2—3 年 (含 3 年)	333,087.59	66,617.52	20.00
3—4 年 (含 4 年)	4,799.50	2,399.75	50.00
5 年以上	81,460.50	81,460.50	100.00
合计	4,946,025.84	355,794.55	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期金额	上期金额
计提坏账准备金额	60,075.95	138,086.22
收回或转回坏账准备金额		

3、本报告期实际核销的应收账款情况

报告期内无实际核销的应收账款。

4、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 2,368,144.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例 31.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 71,044.32 元。

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	799,277.91	100.00	993,359.99	98.88
1-2 年 (含 2 年)			11,215.21	1.12
合计	799,277.91	100.00	1,004,575.20	100.00

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类及披露

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

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	259,718.21	100.00	-	-	259,718.21
其中：账龄组合	-	-	-	-	-
无风险组合	259,718.21	100.00	-	-	259,718.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	259,718.21	100.00	-	-	259,718.21

续表 1

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	447,040.90	100.00	-	-	447,040.90
其中：账龄组合	-	-	-	-	-
无风险组合	447,040.90	100.00	-	-	447,040.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	447,040.90	100.00	-	-	447,040.90

无风险组合，不计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	103,709.00			122,313.86		
1—2 年 (含 2 年)	40,909.21			212,179.04		
2—3 年 (含 3 年)	6,000.00			102,600.00		
3—4 年 (含 4 年)	102,600.00			8,548.00		
4—5 年 (含 5 年)	5,100.00			1,400.00		
5 年以上	1,400.00			-		
合计	259,718.21			447,040.90		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期内无计提、收回或转回的坏账准备。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	128,148.00	115,548.00
备用金	93,271.21	146,313.86
员工借款	-	150,000.00
关联方往来	-	35,179.04
代扣代缴公积金	38,299.00	-

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计	259,718.21	447,040.90

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海云燕实业有限公司	房租押金	100,000.00	3-4 年	38.50	-
代扣代缴公积金	代扣代缴公积金	38,299.00	1 年以内	14.75	-
徐英姿	备用金	25,000.00	1 年以内	9.63	-
王俊彬	备用金	15,351.21	1 年以内	5.91	-
纪聚民	备用金	13,000.00	1 年以内	5.01	-
合计	--	191,650.21	--	73.80	-

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	106,314.06	-	106,314.06
库存商品	1,036,247.20	-	1,036,247.20
发出商品	514,914.29	-	514,914.29
合计	1,657,475.55	-	1,657,475.55

续表 1

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,746.80	-	54,746.80
库存商品	1,253,251.55	-	1,253,251.55
发出商品	1,650,011.89	-	1,650,011.89
合计	2,958,010.24	-	2,958,010.24

2、存货跌价准备

公司报告期末对存货进行减值测试，未发现减值迹象，无需计提跌价准备。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品投资	8,006,383.00	5,000,000.00
待抵扣进项税		-
预缴所得税		-
合计	8,006,383.00	5,000,000.00

(七) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

投资单位	初始投资成本	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	其他		
上海格瑞特机电系统工程有 限公司	2,046,000.00	2,438,150.74		-2,046,000.00	-392,150.74						-	

（八）固定资产**1、固定资产情况**

项目	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：	--	--	--
1.期初余额	959,945.70	224,729.26	1,184,674.96
2.本期增加金额	-	23,336.13	23,336.13
(1)购置	-	23,336.13	23,336.13
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-
4.期末余额	959,945.70	248,065.39	1,208,011.09
二、累计折旧	--	--	---
1.期初余额	867,893.37	147,881.34	1,015,774.71
2.本期增加金额	27,824.24	48,643.51	76,467.75
(1)计提	27,824.24	48,643.51	76,467.75
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-
4.期末余额	895,717.61	196,524.85	1,092,242.46
三、减值准备	--	--	--
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1)计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1.期末账面价值	64,228.09	51,540.54	115,768.63
2.期初账面价值	92,052.33	76,847.92	168,900.25

2、暂时闲置的固定资产情况

截至报告期末，公司无暂时闲置的固定资产。

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

截至报告期末，无通过融资租赁租入的固定资产。

4、通过经营租赁租出的固定资产情况

截至报告期末，无通过经营租赁租出的固定资产。

（九）递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	415,870.50	62,380.58	355,794.55	53,369.18

（十）应付账款**1、应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	481,222.36	630,859.41
1—2 年	-	298,996.00
2—3 年	88,580.00	639,531.98
合计	569,802.36	1,569,387.39

(十一) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,192,067.27	1,296,335.88
1—2 年	76,609.32	927,711.27
2—3 年	52,899.01	850,480.43
合计	1,321,575.60	3,074,527.58

(十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	265,983.00	3,245,408.93	3,119,110.93	392,281.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	432,938.95	432,938.95	-
合计	265,983.00	3,678,347.88	3,552,049.88	392,281.00

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	265,983.00	2,826,333.10	2,700,035.10	392,281.00
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	-	193,721.83	193,721.83	-
其中：医疗保险费	-	176,110.75	176,110.75	-
工伤保险费	-	2,935.18	2,935.18	-
生育保险费	-	14,675.90	14,675.90	-
残保及欠薪保障金	-	-	-	-
四、住房公积金	-	225,354.00	225,354.00	-
合计	265,983.00	3,245,408.93	3,119,110.93	392,281.00

3、设定提存计划列示

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	-	410,925.10	410,925.10	-
2.失业保险费	-	22,013.85	22,013.85	-
合计	-	432,938.95	432,938.95	-

(十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	963,462.89	389,010.79
企业所得税	293,688.62	317,526.96
个人所得税	5,198.66	1,086.32
城市维护建设税	67,578.69	27,230.76
教育费附加	28,962.29	11,670.32

项目	期末余额	期初余额
地方教育费附加	19,308.20	7,780.21
河道管理费	-	1,140.78
合计	1,378,199.35	755,446.14

（十四）其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金	15,476.50	17,290.99
垫付费用	2,030.00	2,548.20
关联方往来	309,992.61	261,029.70
代扣代缴社保	1,044.20	-
合计	328,543.31	280,868.89

2、重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
王衍德	100,000.00	关联方往来
上海格瑞特机电系统工程有限公司	161,029.70	关联方往来
合计	261,029.70	

（十五）股本

1、股本增减变动情况

股东名称	期初余额	本次增减变动（+、-）				期末余额
		新增股本	减少股本	其他（股权转让）	小计	
王衍德	7,800,000.00	-	-2,500,000.00		-2,500,000.00	5,300,000.00
王奕飞	2,600,000.00	-			-	2,600,000.00
上海众衍电子科技有限公司（有限合伙）	2,600,000.00	-	-	-	-	2,600,000.00
合计	13,000,000.00	-	-2,500,000.00	-	-2,500,000.00	10,500,000.00

注：公司股本变动情况详见附注一（二）、公司历史沿革。

（十六）资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		3,773,455.81	-	3,773,455.81
其他资本公积	362,122.65	-	-	362,122.65
合计	362,122.65	3,773,455.81	-	4,135,578.46

注：（1）公司资本公积变动情况详见附注一（二）、公司历史沿革。

（2）2007 年 1 月 24 日，上海天瑞资产评估有限公司出具了沪瑞评报字（2007）第 015A 号《评估报告》，对公司改制所涉及的整体资产和负债进行了评估。在评估基准日 2006 年

12 月 31 日，公司的净资产评估值为 3,362,122.65 元，公司以其中的 3,000,000.00 元作为改制后新公司的注册资本，差额 362,122.65 元转入“资本公积-其他资本公积”科目。

（十七）盈余公积

盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	464,599.38	166,859.95	464,599.38	166,859.95

注：（1）报告期内盈余公积的增加均系根据公司章程规定，按各期实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

（2）公司盈余公积本期减少详见附注一（二）、公司历史沿革。

（十八）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	4,830,886.71	3,343,727.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	4,830,886.71	3,343,727.19
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,996,711.58	1,615,135.28
减：提取法定盈余公积	166,859.95	127,975.76
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
股改时转入资本公积	3,308,856.43	-
期末未分配利润	3,351,881.91	4,830,886.71

（十九）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	17,433,356.80	8,110,473.37	12,901,496.06	5,962,164.09
其他业务	61,740.70	4,087.83	83,926.88	18,117.18
合计	17,495,097.50	8,114,561.20	12,985,422.94	5,980,281.27

2、营业收入按照业务分类

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
楼宇自控系统（BAS）收入	12,621,472.56	6,144,436.56	8,462,262.33	4,015,099.31
巡更巡检管理系统收入	4,811,884.24	1,966,036.81	4,439,233.73	1,947,064.78
维修收入	61,740.70	4,087.83	83,926.88	18,117.18
合 计	17,495,097.50	8,114,561.20	12,985,422.94	5,980,281.27

3、营业收入前五名情况

本期确认的营业收入中金额前五大的汇总金额 5,350,649.47 元，占本期全部营业收入总额的比例 30.58%。

（二十）税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	137,752.89	89,558.21
教育费附加	58,797.04	37,203.81
地方教育费附加	39,198.02	24,802.54
河道管理费	3,329.72	9,218.73
营业税	-	5,428.65
印花税	5,903.90	6,000.00
车船使用税	3,450.00	-
合计	248,431.57	172,211.94

(二十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,017,227.49	761,022.80
业务招待费	99,284.87	50,226.15
办公费	118,756.48	101,783.76
差旅费	273,456.59	39,161.35
租赁费	77,934.70	76,250.00
修理费	4,456.42	2,196.60
业务宣传费	364,246.21	258,345.93
合计	1,955,362.76	1,288,986.59

(二十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,212,112.58	654,279.39
办公费	381,937.70	396,517.86
折旧费	64,070.11	50,782.13
咨询、技术服务费	387,423.29	381,717.55
业务招待费	116,691.86	71,106.99
差旅费	264,633.62	217,009.89
租赁费	174,986.00	167,750.00
修理费	36,495.13	32,211.09
汽车费	159,920.77	14,479.00
研发费	1,034,242.33	1,221,156.20
中介机构费	1,005,019.47	280,545.31
其他	7,749.10	20,133.24
合计	4,845,281.96	3,507,688.65

(二十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	-	-
减：利息收入	13,729.29	11,410.55
手续费	6,875.36	6,745.20
合计	-6,853.93	-4,665.35

(二十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	60,075.95	138,086.22

(二十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		-47.48
处置长期股权投资产生的投资收益	-48,150.74	3,016.37
理财产品的收益	2,761.37	4,664.34
合计	-45,389.37	7,633.23

(二十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	-	-15,322.33
其中：固定资产处置	-	-15,322.33
合计	-	-15,322.33

(二十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	与收益相关
即征即退增值税	250,814.48	-	250,814.48
专利补贴	51,270.50	-	51,270.50
合计	302,084.98	-	302,084.98

(二十八) 营业外收入

项目	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	33,815.49	33,815.49

计入当期损益的政府补助：

续表 1

补助项目	上期金额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税款	33,815.49	33,815.49

(二十九) 营业外支出

项目	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
税金滞纳金	847.70	847.70

(三十) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	547,233.41	333,689.96
递延所得税费用	-9,011.39	-20,712.93
合计	538,222.02	312,977.03

(三十一) 持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	金额	归属于母公司股东的损益	金额	归属于母公司股东的损益
持续经营净利润	1,996,711.58	1,996,711.58	1,615,135.28	1,615,135.28
终止经营净利润	-	-	-	-
合计	1,996,711.58	1,996,711.58	1,615,135.28	1,615,135.28

(三十二) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	12,744.86	11,410.55
押金、保证金	61,266.93	-
除税费返还外的其他政府补助	51,270.50	
往来款	166,971.87	
合计	292,254.16	11,410.55

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用	2,867,086.45	2,402,165.15
保证金	126,142.67	-
营业外支出	-	847.70
合计	2,993,229.12	2,403,012.85

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	884,141.95	11,398,427.21

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	800,000.00	10,204,082.57
减资款	2,500,000.00	-
合计	3,300,000.00	10,204,082.57

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,996,711.59	1,615,135.28
加: 资产减值准备	60,075.95	138,086.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,467.75	83,626.03
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		15,322.33
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)	45,389.37	-7,633.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,011.40	-20,712.93
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)	1,300,534.69	1,120,495.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,141,171.81	-1,653,292.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,003,881.00	-4,016,667.19

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-674,884.86	-2,725,641.01
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	4,214,949.97	7,943,543.94
减: 现金的期初余额	7,943,543.94	4,352,051.95
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	-3,728,593.97	3,591,491.99

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,214,949.97	7,943,543.94
其中: 库存现金	96,346.09	23,422.13
可随时用于支付的银行存款	4,117,561.17	7,919,457.47
可随时用于支付的其他货币资金	1,042.71	664.34
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,214,949.97	7,943,543.94

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本报告期内未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本报告期内未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本报告期内未发生反向购买。

(四) 处置子公司

本报告期内未发生处置子公司。

(五) 其他原因的合并范围变动

本报告期内未发生其他原因的合并范围变动。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海格瑞特信息技术有限公司	上海市浦东新区浦东大道	上海市浦东新区昌里路 335 号 103B 室	计算机软硬件的研发、生产、销售、技术咨询服	100.00		同一控制下合并

子公司名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
	1525 号裙房五楼		务, 计算机系统集成, 电子产品的研发、销售		

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海格瑞特机电系统工程有限公司	上海市浦东新区浦东大道 1525 号裙房五楼	上海市浦东新区枣庄路 663 号 213 室	机电、安保、空调系统和相关各子系统工程的设计、安装、调试及配套服务	0.00		按照实际支付的价款作为初始投资成本；对联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本企业无母公司，企业的实际控制人具体情况如下：

实际控制人名称	与本企业关系	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
王衍德	控股股东、董事长	50.48	50.48

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海龙浩智能科技有限公司	同受同一实际控制人所控制
上海格瑞特机电系统工程有限公司	同受同一实际控制人所控制
上海欣赛电子有限公司	同受同一实际控制人所控制
上海众衍电子科技合伙企业(有限合伙)	公司股东且系实际控制人所控制
上海泰金电子科技有限公司	过去 13 个月内的关联法人。龙浩智能曾持股 41.33%，2016 年 12 月 7 日龙浩智能转让给柳云峰
王奕飞	公司股东、董事、董事会秘书
王峻	董事、总经理
蔡钧	董事
李佳	董事、财务总监
万倩文	监事会主席
王凌	监事
张燕萍	监事

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海格瑞特机电系统工程有限公司	安装与调试	协议价	643,071.85	100.00
上海泰金电子科技有限公司	采购硬件及装配服务	按同类产品市场价格	84,287.83	1.76

续表 1

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海格瑞特机电系统工程有限公司	安装与调试	协议价	876,293.87	100.00
上海泰金电子科技有限公司	采购硬件及装配服务	按同类产品市场价格	210,198.45	3.77

(2) 出售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海格瑞特机电系统工程有限公司	销售产品	按同类产品市场价格	613,602.41	3.51

续表 1

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海格瑞特机电系统工程有限公司	销售产品	按同类产品市场价格	11,527.36	0.09

2、关联方资金拆借

项目名称	关联方	本期金额	上期金额
资金拆出	上海格瑞特机电系统工程有限公司	800,000.00	9,680,415.90
资金拆出	上海龙浩智能科技有限公司		523,666.67
资金拆出合计		800,000.00	10,204,082.57
资金拆入	上海格瑞特机电系统工程有限公司	848,962.91	6,093,573.90
资金拆入	上海欣赛电子有限公司	35,179.04	-
资金拆入	上海龙浩智能科技有限公司	-	5,149,866.67
资金拆入	上海泰金电子科技有限公司	-	154,986.64
资金拆入合计		884,141.95	11,398,427.21

3、关联方股权收购与出售

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额	上期金额
			金额	金额
上海龙浩智能科技有限公司	出售机电公司股权	按协议价	2,390,000.00	1,140,000.00

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额	上期金额
			金额	金额
上海龙浩智能科技有限公司	购买信息公司股权	按实缴注册资本		500,000.00
王衍德	购买信息公司股权	按实缴注册资本		300,000.00
王峻	购买信息公司股权	按实缴注册资本		100,000.00
蔡钧	购买信息公司股权	按实缴注册资本		100,000.00

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	上海格瑞特机电系统工程有限公司	711,032.80	

续表 1

项目名称	关联方	期初余额	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	上海欣赛电子有限公司	35,179.04	
其他应收款	蔡钧	29,500.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	上海泰金电子科技有限公司	-	5,600.00
应付账款	上海格瑞特机电系统工程有限公司	-	518,189.41
其他应付款	上海格瑞特机电系统工程有限公司	209,992.61	161,029.70
其他应付款	王衍德	100,000.00	100,000.00

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表对外报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	7,444,638.59	100.00	415,870.50	5.59	7,028,768.09
其中：账龄组合	7,444,638.59	100.00	415,870.50	5.59	7,028,768.09
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	7,444,638.59	100.00	415,870.50	5.59	7,028,768.09

续表 1

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	4,946,025.84	100.00	355,794.55	7.19	4,590,231.29
其中：账龄组合	4,946,025.84	100.00	355,794.55	7.19	4,590,231.29
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	4,946,025.84	100.00	355,794.55	7.19	4,590,231.29

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,777,075.06	173,312.26	3.00
1—2 年 (含 2 年)	973,726.30	97,372.63	10.00
2—3 年 (含 3 年)	673,693.33	134,738.67	20.00
3—4 年 (含 4 年)	18,893.90	9,446.95	50.00
4—5 年 (含 5 年)	1,250.00	1,000.00	80.00
合计	7,444,638.59	415,870.50	

续表 1

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,533,586.28	106,007.58	3.00
1—2 年 (含 2 年)	993,091.97	99,309.20	10.00
2—3 年 (含 3 年)	333,087.59	66,617.52	20.00

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3—4 年 (含 4 年)	4,799.50	2,399.75	50.00
5 年以上	81,460.50	81,460.50	100.00
合计	4,946,025.84	355,794.55	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期金额	上期金额
计提坏账准备金额	60,075.95	138,086.22
收回或转回坏账准备金额		

3、本报告期实际核销的应收账款情况

报告期内无实际核销的应收账款。

4、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 2,368,144.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例 31.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 71,044.32 元。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类及披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	221,419.21	100.00	-	-
其中：账龄组合		-		-
无风险组合	221,419.21	100.00		-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				-
合计	221,419.21	100.00	-	-

续表 1

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	398,727.04	100.00	-	-
其中：账龄组合	-	-	-	-
无风险组合	398,727.04	100.00	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-		-	-
合计	398,727.04	100.00	-	-

无风险组合，不计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	65,410.00			74,000.00		
1—2 年 (含 2 年)	40,909.21			212,179.04		
2—3 年 (含 3 年)	6,000.00			102,600.00		
3—4 年 (含 4 年)	102,600.00			8,548.00		
4—5 年 (含 5 年)	5,100.00			1,400.00		
5 年以上	1,400.00			-		
合计	221,419.21			398,727.04		

2、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期内无计提、收回或转回的坏账准备。

3、报告期实际核销的其他应收款情况

报告期内无实际核销的其他应收款。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	128,148.00	115,548.00
备用金	93,271.21	98,000.00
员工借款	-	150,000.00
关联方往来	-	35,179.04
合计	221,419.21	398,727.04

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
上海云燕实业有限公司	房租押金	100,000.00	3-4 年	45.16	-
徐英姿	备用金	25,000.00	1 年以内	11.29	-
王俊彬	备用金	15,351.21	1 年以内	6.93	-
纪聚民	备用金	13,000.00	1 年以内	5.87	-
张燕萍	备用金	9,000.00	1 年以内	4.06	-
合计	--	162,351.21	--	73.31	-

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,394,491.86	-	1,394,491.86
对联营企业投资	-	-	-
合计	1,394,491.86	-	1,394,491.86

续表 1

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,394,491.86	-	1,394,491.86

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	2,438,150.74	-	2,438,150.74
合计	3,832,642.60	-	3,832,642.60

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海格瑞特信息技术有限公司	1,394,491.86	-	-	1,394,491.86	-	-

2、对联营企业投资

投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
上海格瑞特机电系统工程有限公司	2,046,000.00	2,438,150.74	-	-2,046,000.00	-392,150.74	-

续

投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海格瑞特机电系统工程有限公司	-	-	-	-	-	-

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	17,433,356.80	8,900,096.88	12,901,496.06	6,903,283.31
其他业务	61,740.70	4,087.83	83,926.88	18,117.18
合计	17,495,097.50	8,904,184.71	12,985,422.94	6,921,400.49

2、营业收入按照业务分类

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
楼宇自控系统 (BAS) 收入	12,621,472.56	6,934,060.07	8,643,217.47	4,933,611.69
巡更巡检管理系统收入	4,811,884.24	1,966,036.81	4,258,278.59	1,969,671.62
维修收入	61,740.70	4,087.83	83,926.88	18,117.18
合 计	17,495,097.50	8,904,184.71	12,985,422.94	6,921,400.49

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		-47.48
处置长期股权投资产生的投资收益	-48,150.74	3,016.37
理财产品的收益	2,761.37	4,664.34
合计	-45,389.37	7,633.23

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-48,150.74	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	51,270.50	
小计	3,119.76	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	7,690.58	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司股东权益的非经常性损益净额	-4,570.82	

(二) 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	10.16	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.18	0.15	0.15

上海格瑞特科技实业股份有限公司

二〇一八年四月二十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

上海格瑞特科技实业股份有限公司

董 事 会

2018 年 4 月 24 日