

罗博特科智能科技股份有限公司

2018 年第 3 季度审阅报告

## 目 录

一、 审阅报告 .....	第 1 页
二、 财务报表.....	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
三、 财务报表附注 .....	第 8—22 页

## 审 阅 报 告

天健审〔2018〕8126号



罗博特科智能科技股份有限公司全体股东：

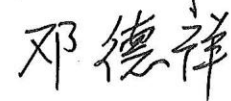

我们审阅了后附的罗博特科智能科技股份有限公司（以下简称罗博特科公司）2018年第3季度财务报表，包括2018年9月30日的合并及母公司资产负债表，2018年7-9月和2018年1-9月的合并及母公司利润表，2018年1-9月的合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是罗博特科公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问罗博特科公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信罗博特科公司2018年第3季度财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映罗博特科公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。



中国注册会计师： 

中国注册会计师： 

二〇一八年十一月三日



# 合并资产负债表

2018年9月30日

会合01表

编制单位：罗博特智能科技股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		68,636,491.20	69,793,875.26	短期借款		40,000,000.00	20,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据及应收账款	1	221,234,428.69	134,063,994.97	衍生金融负债			
预付款项		826,552.82	6,722,944.25	应付票据及应付账款		280,075,413.75	181,688,088.07
应收保费				预收款项		200,324,692.25	264,571,676.75
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
其他应收款		1,159,147.06	2,641,798.11	应付职工薪酬		13,893,358.83	13,853,594.62
买入返售金融资产				应交税费		1,317,572.54	3,798,044.30
存货	2	377,677,050.87	362,626,122.15	其他应付款		4,554,640.08	3,358,745.48
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	3	36,859,451.38	31,892,893.82	代理买卖证券款			
流动资产合计		706,393,122.02	607,741,628.56	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		540,165,677.45	487,270,149.22
				<b>非流动负债：</b>			
				长期借款			
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益			
				递延所得税负债			
				其他非流动负债			
				非流动负债合计			
				负债合计		540,165,677.45	487,270,149.22
<b>非流动资产：</b>				<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
发放委托贷款及垫款				实收资本(或股本)		60,000,000.00	60,000,000.00
可供出售金融资产				其他权益工具			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资		6,245,174.46	5,368,404.82	资本公积		34,087,405.34	34,087,405.34
投资性房地产				减：库存股			
固定资产		57,580,055.52	57,537,099.85	其他综合收益		194,448.20	
在建工程				专项储备			
生产性生物资产				盈余公积		12,619,127.06	12,619,127.06
油气资产				一般风险准备			
无形资产		47,911,585.99	33,801,787.82	未分配利润		177,330,909.52	113,440,964.39
开发支出				归属于母公司所有者权益合计		284,231,890.12	220,147,496.79
商誉		99,132.91	99,132.91	少数股东权益		138,943.50	
长期待摊费用		69,174.77	110,679.62	所有者权益合计		284,370,833.62	220,147,496.79
递延所得税资产		4,870,745.72	2,593,047.68	负债和所有者权益总计		824,536,511.07	707,417,646.01
其他非流动资产		1,367,519.68	165,864.75				
非流动资产合计		118,143,389.05	99,676,017.45				
资产总计		824,536,511.07	707,417,646.01				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 2 页 共 22 页



# 母公司资产负债表

2018年9月30日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:罗博特科技股份有限公司

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		65,940,736.04	68,743,668.36	短期借款		40,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据及应收账款		212,832,126.81	128,130,636.41	应付票据及应付账款		266,689,991.59	173,521,313.41
预付款项		468,460.69	5,267,617.74	预收款项		186,370,671.54	263,762,676.75
其他应收款		45,916,650.07	44,338,583.39	应付职工薪酬		11,431,335.04	12,299,724.47
存货		358,192,005.57	360,762,829.15	应交税费		353,187.46	2,786,426.17
持有待售资产				其他应付款		26,265,480.36	26,625,859.28
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		33,389,081.31	31,129,353.71	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		716,739,060.49	638,372,688.76	其他流动负债			
				流动负债合计		531,110,665.99	498,996,000.08
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资		76,278,271.94	75,030,509.34	长期应付款			
投资性房地产				长期应付职工薪酬			
固定资产		1,771,050.52	1,811,990.73	预计负债			
在建工程				递延收益			
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
无形资产		15,952,977.15	1,341,033.52	非流动负债合计			
开发支出				负债合计		531,110,665.99	498,996,000.08
商誉				所有者权益(或股东权益):			
长期待摊费用				实收资本(或股本)		60,000,000.00	60,000,000.00
递延所得税资产		4,098,981.31	2,552,588.97	其他权益工具			
其他非流动资产				其中: 优先股			
非流动资产合计		98,101,280.92	80,901,987.31	永续债			
				资本公积		34,087,405.34	34,087,405.34
资产总计		814,840,341.41	719,274,676.07	减: 库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		12,619,127.06	12,619,127.06
				未分配利润		177,023,143.02	113,572,143.59
				所有者权益合计		283,729,675.42	220,278,675.99
				负债和所有者权益总计		814,840,341.41	719,274,676.07

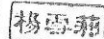
法定代表人:

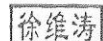
主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

第 3 页 共 22 页







# 合并利润表

2018年第3季度

编制单位：罗博特智能科技股份有限公司

会合02表  
单位：人民币元

项 目	注释号	2018年7-9月	2017年7-9月	2018年1-9月	2017年1-9月
一、营业总收入		135,041,045.03	53,473,487.33	516,913,351.81	269,033,222.25
其中：营业收入	1	135,041,045.03	53,473,487.33	516,913,351.81	269,033,222.25
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		109,250,133.43	43,060,682.81	444,931,340.08	214,191,990.48
其中：营业成本	1	89,294,331.40	29,712,368.43	374,022,214.89	162,147,412.03
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		428,923.65	1,447,113.87	3,645,897.80	4,611,143.24
销售费用		5,381,530.74	3,668,001.18	16,190,840.01	13,868,990.55
管理费用		5,897,071.31	5,415,478.09	16,313,673.53	15,370,728.92
研发费用		7,007,268.28	5,055,538.01	21,363,983.60	16,190,362.01
财务费用		-1,239,347.41	388,468.21	-458,182.08	738,222.09
其中：利息费用		607,812.13	368,920.22	1,495,505.59	1,219,104.65
利息收入		40,206.79	52,567.69	89,372.05	185,707.89
资产减值损失		2,480,355.46	-2,626,284.98	13,852,912.33	1,265,131.64
加：其他收益		149,806.24	1,595,312.61	327,491.66	1,659,599.18
投资收益（损失以“-”号填列）		130,092.06	-67,780.69	1,081,897.85	123,044.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		130,092.06	-67,780.69	1,081,897.85	123,044.62
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
资产处置收益（损失以“-”号填列）					-1,604.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,070,809.90	11,940,336.44	73,391,401.24	56,622,271.19
加：营业外收入		42,244.15	66,998.07	115,944.77	66,998.07
减：营业外支出		43,894.03	7.23	357,667.43	31,053.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,069,160.02	12,007,327.28	73,149,678.58	56,658,215.69
减：所得税费用		3,193,737.42	1,289,161.45	9,153,849.41	8,179,517.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,875,422.60	10,718,165.83	63,995,829.17	48,478,698.09
（一）按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,875,422.60	10,718,165.83	63,995,829.17	48,478,698.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类：					
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		22,778,178.40	10,653,410.51	63,889,945.13	48,571,948.35
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		97,244.20	64,755.32	105,884.04	-93,250.26
六、其他综合收益的税后净额		226,612.85	7,104.11	198,371.01	500,621.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		222,186.52	-7,100.79	194,448.20	425,532.31
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益		222,186.52	-7,100.79	194,448.20	425,532.31
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
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		222,186.52	-7,100.79	194,448.20	425,532.31
6. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,426.33	14,204.90	3,922.81	75,088.71
七、综合收益总额		23,102,035.45	10,725,269.94	64,194,200.18	48,979,319.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,000,364.92	10,646,309.72	64,084,393.33	48,997,480.66
归属于少数股东的综合收益总额		101,670.53	78,960.22	109,806.85	-18,161.55
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		0.38	0.18	1.06	0.81
（二）稀释每股收益（元/股）		0.38	0.18	1.06	0.81

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母公司利润表

2018年第3季度

会企02表

编制单位：罗博特科智能科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2018年7-9月	2017年7-9月	2018年1-9月	2017年1-9月
一、营业收入		132,710,144.14	48,500,700.70	506,062,609.57	257,731,295.88
减：营业成本		89,144,550.23	28,999,863.31	373,131,643.40	157,357,938.50
税金及附加		38,732.04	1,149,860.31	2,208,081.90	4,216,227.20
销售费用		4,203,836.13	2,917,282.61	12,666,220.44	11,475,244.45
管理费用		4,073,828.57	4,092,973.10	12,230,060.25	12,067,987.99
研发费用		7,007,268.28	5,055,538.01	21,363,983.60	16,190,362.01
财务费用		-1,617,687.98	382,097.96	-829,381.16	642,834.37
其中：利息费用		608,172.50	368,920.22	1,435,566.11	1,141,624.60
利息收入		42,554.34	50,630.33	95,990.69	177,203.82
资产减值损失		2,554,724.22	-2,749,279.01	13,700,013.40	1,195,937.96
加：其他收益		55,726.54	1,595,312.61	233,411.96	1,659,599.18
投资收益（损失以“-”号填列）		130,092.06	-67,780.69	1,081,897.85	123,044.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		130,092.06	-67,780.69	1,081,897.85	123,044.62
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
资产处置收益（损失以“-”号填列）					-1,604.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,490,711.25	10,179,896.33	72,907,297.55	56,365,802.82
加：营业外收入		42,244.15		115,944.62	
减：营业外支出		43,653.22		277,622.69	31,046.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,489,302.18	10,179,896.33	72,745,619.48	56,334,756.48
减：所得税费用		3,487,026.05	1,213,450.70	9,294,620.05	7,836,511.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,002,276.13	8,966,445.63	63,450,999.43	48,498,245.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,002,276.13	8,966,445.63	63,450,999.43	48,498,245.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 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		24,002,276.13	8,966,445.63	63,450,999.43	48,498,245.47
七、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

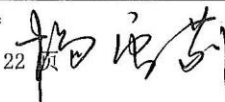
法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

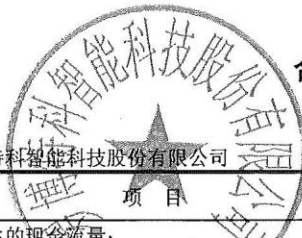
第 5 页 共 22 页











# 合并现金流量表

2018年1-9月

编制单位：罗博特科智能科技股份有限公司

会合03表  
单位：人民币元

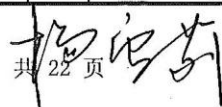
项目	注释号	2018年1-9月	2017年1-9月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		267,194,961.16	252,287,513.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,017,010.54	4,214,956.02
收到其他与经营活动有关的现金		3,221,153.10	1,876,057.14
经营活动现金流入小计		272,433,124.80	258,378,526.45
购买商品、接受劳务支付的现金		154,259,199.33	113,896,497.87
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		62,367,450.38	41,467,391.82
支付的各项税费		37,767,701.82	39,429,795.04
支付其他与经营活动有关的现金		19,496,606.08	16,077,906.65
经营活动现金流出小计		273,890,957.61	210,871,591.38
经营活动产生的现金流量净额		-1,457,832.81	47,506,935.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			22,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			22,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,341,524.15	30,907,343.43
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,392,500.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,341,524.15	34,299,843.43
投资活动产生的现金流量净额		-21,341,524.15	-34,277,843.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		194,244.38	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		194,244.38	
取得借款收到的现金		35,000,000.00	77,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,900,000.00
筹资活动现金流入小计		35,194,244.38	81,900,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	77,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,071,719.19	717,845.24
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		900,000.00	7,927,480.05
筹资活动现金流出小计		16,971,719.19	85,645,325.29
筹资活动产生的现金流量净额		18,222,525.19	-3,745,325.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		714,067.78	843,589.11
五、现金及现金等价物净增加额		-3,862,763.99	10,327,355.46
加：期初现金及现金等价物余额		51,363,256.82	44,849,179.14
六、期末现金及现金等价物余额		47,500,492.83	55,176,534.60

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

 戴军印

 姚雪莉

姚雪莉

 徐维涛

徐维涛



## 母公司现金流量表

2018年1-9月

会企03表

单位：人民币元

编制单位：罗博特科技股份有限公司

项目	注释号	2018年1-9月	2017年1-9月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		243,968,006.74	245,580,370.40
收到的税费返还		1,479,661.48	4,214,956.02
收到其他与经营活动有关的现金		2,131,389.80	1,836,803.00
经营活动现金流入小计		247,579,058.02	251,632,129.42
购买商品、接受劳务支付的现金		138,141,715.85	112,185,147.12
支付给职工以及为职工支付的现金		47,341,344.71	35,113,282.66
支付的各项税费		34,212,286.64	38,619,972.51
支付其他与经营活动有关的现金		16,520,462.90	13,781,368.77
经营活动现金流出小计		236,215,810.10	199,699,771.06
经营活动产生的现金流量净额		11,363,247.92	51,932,358.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			22,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		37,450,000.00	45,000,000.00
投资活动现金流入小计		37,450,000.00	45,022,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,710,435.80	1,237,455.00
投资支付的现金			55,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,392,500.00
支付其他与投资活动有关的现金		54,209,667.32	52,000,000.00
投资活动现金流出小计		71,920,103.12	111,629,955.00
投资活动产生的现金流量净额		-34,470,103.12	-66,607,955.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			77,000,000.00
取得借款收到的现金		35,000,000.00	29,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00	106,100,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	77,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,071,719.19	717,845.24
支付其他与筹资活动有关的现金		2,002,000.00	7,950,000.00
筹资活动现金流出小计		18,073,719.19	85,667,845.24
筹资活动产生的现金流量净额		16,926,280.81	20,432,154.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		672,262.14	386,766.04
五、现金及现金等价物净增加额		-5,508,312.25	6,143,324.16
加：期初现金及现金等价物余额		50,313,049.92	37,667,358.56
六、期末现金及现金等价物余额		44,804,737.67	43,810,682.72

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

*(Handwritten signature)*



*(Handwritten signature)*



*(Handwritten signature)*



# 罗博特科智能科技股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年第 3 季度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

罗博特科智能科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系苏州罗博特科自动化设备有限公司（以下简称苏州罗博特科公司）。苏州罗博特科公司系由苏州元颀昇企业管理咨询有限公司（原名苏州捷昇电子有限公司，以下简称元颀昇）和李洁共同出资组建，于 2011 年 4 月 14 日在江苏省苏州工业园区工商行政管理局登记注册，取得注册号为 320594000190538 的企业法人营业执照，成立时注册资本 500.00 万元。苏州罗博特科公司以 2016 年 6 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 9 月 28 日在江苏省工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省苏州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320594573751223F 营业执照，注册资本 6,000.00 万元，股份总数 6,000 万股（每股面值 1 元）。

本公司属机械制造行业。主要经营活动为研发、组装生产、销售：新能源设备、LED 及半导体领域相关生产设备、制程设备及相关配套自动化设备，从事自产产品的进出口业务，并提供相关技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。产品主要有：新能源设备、LED 及半导体领域相关生产设备、制程设备及相关配套自动化设备。

### 二、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，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、经营季节性/周期性特征

本公司经营活动不存在季节性和周期性特征。

### 四、合并财务报表范围的变更

(一) 年初至本中期末新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司与自然人 Michael Hitzker 共同出资设立 Robotechnik Europe GmbH, 于 2018 年 1 月 29 日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本 25,000.00 欧元, 公司出资 21,250.00 欧元, 占其注册资本的 85.00%, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。

(二) 年初至本中期末不再纳入合并财务报表范围的子公司。

无。

**五、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释**

说明: 本财务报表附注的期初数指 2018 年 1 月 1 日财务报表数, 期末数指 2018 年 9 月 30 日财务报表数, 本中期指 2018 年 7 月-9 月, 上年度可比中期指 2017 年 7 月-9 月, 年初至本中期末指 2018 年 1-9 月, 上年度年初至上年度可比中期指 2017 年 1-9 月。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	21,912,237.18	7,499,623.31
应收账款	199,322,191.51	126,564,371.66
合 计	221,234,428.69	134,063,994.97

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	21,380,237.18		21,380,237.18	3,844,904.89		3,844,904.89
商业承兑汇票	560,000.00	28,000.00	532,000.00	3,847,072.02	192,353.60	3,654,718.42
合 计	21,940,237.18	28,000.00	21,912,237.18	7,691,976.91	192,353.60	7,499,623.31

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
-----	---------

银行承兑汇票	11,195,487.18
小 计	11,195,487.18

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	139,718,667.56	
小 计	139,718,667.56	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	215,672,844.16	100.00	16,350,652.65	7.58	199,322,191.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	215,672,844.16	100.00	16,350,652.65	7.58	199,322,191.51

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	139,458,114.28	100.00	12,893,742.62	9.25	126,564,371.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	139,458,114.28	100.00	12,893,742.62	9.25	126,564,371.66

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	185,123,274.80	9,256,163.78	5.00
1-2年	27,267,652.73	5,453,530.55	20.00
2-3年	3,281,916.63	1,640,958.32	50.00
小计	215,672,844.16	16,350,652.65	7.58

2) 本期计提坏账准备 3,456,910.03 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
赣州爱康光电科技有限公司	41,067,880.34	19.04	2,053,394.02
浙江爱旭太阳能科技有限公司	14,049,367.52	6.51	702,468.38
华融金融租赁股份有限公司	13,442,473.49	6.23	672,123.67
江西展宇新能源股份有限公司	11,258,952.39	5.22	562,947.62
晶澳(扬州)太阳能科技有限公司	10,171,349.93	4.72	831,967.50
小计	89,990,023.67	41.72	4,822,901.19

## 2. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,591,073.32	1,418,036.18	56,173,037.14	34,644,601.52	924,600.60	33,720,000.92
在产品	68,749,890.63	100,560.71	68,649,329.92	41,386,516.05		41,386,516.05
库存商品	14,446,371.07	2,065,537.71	12,380,833.36	20,108,619.23	1,632,816.72	18,475,802.51
发出商品	247,951,868.71	7,478,018.26	240,473,850.45	270,398,779.20	1,354,976.53	269,043,802.67
合计	388,739,203.73	11,062,152.86	377,677,050.87	366,538,516.00	3,912,393.85	362,626,122.15

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	924,600.60	493,435.58				1,418,036.18

在产品		100,560.71			100,560.71
库存商品	1,632,816.72	507,050.32		74,329.33	2,065,537.71
发出商品	1,354,976.53	9,439,443.48		3,316,401.75	7,478,018.26
小计	3,912,393.85	10,540,490.09		3,390,731.08	11,062,152.86

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因	本期转回或转销金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	单个存货成本高于可变现净值的差额		
在产品	单个存货成本高于可变现净值的差额		
库存商品	单个存货成本高于可变现净值的差额	公司报废已计提跌价准备的发出商品	0.51
发出商品	单个存货成本高于可变现净值的差额	公司销售/报废已计提跌价准备的发出商品	1.34

3. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
留抵增值税/预缴增值税	32,311,617.43	29,837,144.93
中介机构公发上市费用	2,877,358.49	2,028,301.89
预缴企业所得税	1,628,363.35	
其他	42,112.11	27,447.00
合计	36,859,451.38	31,892,893.82

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	134,688,594.71	53,243,467.28
其他业务收入	352,450.32	230,020.05
营业成本	89,294,331.40	29,712,368.43

(续上表)

项目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
主营业务收入	514,598,997.23	266,119,509.50
其他业务收入	2,314,354.58	2,913,712.75
营业成本	374,022,214.89	162,147,412.03

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

项目			本中期		上年度可比中期	
			收入	成本	收入	成本
工业生产 过程智能 化设备	光伏清洁能源生产过程智能化设备	扩散自动化上下料设备	38,353,934.33	22,436,909.24	22,895,471.61	11,746,995.39
		管式/板式PECVD自动化上下料设备	36,169,914.54	26,663,480.49	7,038,325.93	4,940,573.38
		背钝化一体机	19,930,186.71	14,695,176.75	14,470,085.45	8,692,851.59
		其他光伏设备	16,086,153.25	9,826,651.51	8,839,584.29	3,874,853.23
	电子及半导体生产过程智能化设备		2,052,401.71	996,879.74		
	汽车精密零部件生产过程智能化设备					
整厂智能化系统			22,096,004.17	14,349,167.16		
小 计			134,688,594.71	88,968,264.89	53,243,467.28	29,255,273.59

(续上表)

项目			年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
			收入	成本	收入	成本
工业生产 过程智能 化设备	光伏清洁能源生产过程智能化设备	扩散自动化上下料设备	102,027,928.97	59,427,533.07	125,333,926.16	62,061,582.84
		管式/板式PECVD自动化上下料设备	133,447,110.29	101,649,889.78	69,381,857.71	47,090,202.86
		背钝化一体机	70,952,976.64	45,136,256.53	19,495,726.49	11,388,865.48
		其他光伏设备	37,211,524.17	19,374,106.82	51,258,426.49	38,421,089.54
	电子及半导体生产过程智能化设备		3,798,495.73	2,742,973.76	649,572.65	649,572.65
	汽车精密零部件生产过程智能化设备		1,367,521.37	681,032.83		
整厂智能化系统			165,793,440.06	143,921,530.55		
小 计			514,598,997.23	372,933,323.34	266,119,509.50	159,611,313.37

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本中期	上年度可比中期
------	-----	---------

	收入	成本	收入	成本
内销	99,083,727.54	68,061,712.52	45,964,393.77	25,731,691.24
外销	35,604,867.17	20,906,552.37	7,279,073.51	3,523,582.35
小 计	134,688,594.71	88,968,264.89	53,243,467.28	29,255,273.59

(续上表)

地区名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	收入	成本	收入	成本
内销	441,659,318.01	330,968,063.34	188,660,069.48	111,228,859.90
外销	72,939,679.22	41,965,260.00	77,459,440.02	48,382,453.47
小 计	514,598,997.23	372,933,323.34	266,119,509.50	159,611,313.37

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 本中期

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
南通苏民新能源科技有限公司	40,010,256.41	29.63
江西展宇新能源股份有限公司	22,643,760.68	16.77
REC SOLAR PTE LTD	22,096,004.17	16.36
晶澳太阳能有限公司/晶澳(扬州)太阳能科技有限公司/JA Solar Malaysia Sdn.Bhd[注 1]	17,058,137.73	12.63
韩华新能源(启东)有限公司	8,341,880.34	6.18
小 计	110,150,039.33	81.57

2) 年初至本中期末

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
赣州爱康光电科技有限公司	107,116,239.31	20.72
南通苏民新能源科技有限公司	52,784,615.37	10.21
华融金融租赁股份有限公司/通威太阳能(成都)有限公司/通威太阳能(合肥)有限公司[注 2]	53,061,276.93	10.27
浙江爱旭太阳能科技有限公司/广东爱旭科技股份有限公司[注 3]	42,723,253.76	8.27
晶澳太阳能有限公司/晶澳(扬州)太阳能科技有限公司/JA Solar Malaysia Sdn.Bhd [注 1]	38,526,551.42	7.45

小 计	294,211,936.79	56.92
-----	----------------	-------

[注 1]: 因晶澳(扬州)太阳能科技有限公司和 JA Solar Malaysia Sdn. Bhd 均系晶澳太阳能有限公司下属公司, 故营业收入合并披露。

[注 2]: 因通威太阳能(成都)有限公司、通威太阳能(合肥)有限公司均系通威股份有限公司下属公司, 华融金融租赁股份有限公司为通威太阳能(成都)有限公司向公司融资租赁采购产品, 故营业收入合并披露。

[注 3]: 因浙江爱旭太阳能科技有限公司系广东爱旭科技股份有限公司子公司, 故营业收入合并披露。

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
元颀昇	江苏苏州	制造业	50.00	40.50	40.50

(2) 本公司最终控制方是戴军、王宏军和夏承周。戴军、王宏军、夏承周通过持有元颀昇 100% 股权而间接控制公司 40.50% 的表决权股份, 戴军通过担任科骏投资普通合伙人而间接控制公司 11.29% 的表决权股份, 夏承周直接持有公司 11.20% 的股份, 据此, 戴军、王宏军和夏承周三人通过直接持股和间接支配而合计控制公司 62.99% 的表决权股份, 且共同参与公司的经营管理, 具有一致的企业经营理念及存在共同的利益基础, 且各方自公司成立至今对公司生产经营及其他重大事务决定在事实上保持一致, 并已签订《一致行动协议》, 在公司股东大会、董事会表决投票时以及对公司其他相关重大经营事项决策时采取一致行动。

#### 2. 本公司的其他关联方情况

关联方名称/自然人姓名	其他关联方与本公司关系
徐龙	公司之股东
朱咏梅	徐龙之配偶
南京维思凯软件科技有限责任公司	联营公司
Degotec GmbH[注]	戴军控制之公司, 目前正在办理注销手续

上海能爵实业有限公司	徐龙控制之公司
------------	---------

[注]：Degotec GmbH 自 2016 年 10 月 1 日至 2017 年 11 月 30 日纳入公司合并财务报表范围。本财务报表附注披露的与 Degotec GmbH 发生的关联交易的期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日。

(三) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式
Degotec GmbH[注]	1,620,645.53	协议定价		
南京维思凯软件科技有限责任公司				
小 计	1,620,645.53			

(续上表)

关联方名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	金额	定价方式	金额	定价方式
Degotec GmbH	14,378,980.53	协议定价		
南京维思凯软件科技有限责任公司	8,205,128.21	协议定价		
小 计	22,584,108.74			

[注]：本中期，公司向 Degotec GmbH 采购 162.06 万元的货物，系 Degotec GmbH 停止经营，剩余原材料出售给 Robotechnik Europe GmbH，该关联交易未来将不会发生。

2. 关联方未结算项目

(1) 应收关联方款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项				
Degotec GmbH			2,394,815.94	
南京维思凯软件科技有限责任公司			1,435,897.43	
小 计			3,830,713.37	

(2) 应付关联方款项

单位名称	期末数	期初数
应付票据及应付账款		
南京维思凯软件科技有限责任公司	5,528,179.50	
Degotec GmbH	1,620,645.53	
小 计	7,148,825.03	

### 3. 关联方担保情况

担保方	担保事项	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
戴军、王宏军	票据	7,372,958.16	2018.4.4	2018.10.4	否
		8,012,560.21	2018.4.27	2018.10.27	否

### 4. 受让资金

上年度年初至上年度可比中期末

关联方名称（自然人姓名）	期初数（其他应收款以“-”号填列）	资金划入	资金使用费	归还资金及利息	期末数（其他应收款以“-”号填列）
夏承周	200,000.00	3,700,000.00	69,328.27	3,969,328.27	
朱咏梅		1,200,000.00	8,151.78	1,208,151.78	
上海能爵实业有限公司		600,000.00		600,000.00	
小 计	200,000.00	5,500,000.00	77,480.05	5,777,480.05	

## 七、其他重要事项

### （一）资产负债表日后事项中的非调整事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

### （二）或有事项

截至2018年9月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

### （三）承诺事项

#### 1. 截至2018年9月30日，公司借款资产抵押情况

被担保单位	抵押物所有权人	抵押物			借款金额	借款到期日	金融机构
		类型	账面原值	账面净值			
本公司	捷策节能科	房屋建筑物	54,025,121.17	50,965,614.19	20,000,000.00	2018.10.17	中信银行股

	技(苏州)有限公司	土地使用权	7,076,100.00	6,262,348.50			份有限公司 苏州分行
小计			61,101,221.17	57,227,962.69	20,000,000.00		

2. 截至 2018 年 9 月 30 日, 公司开具银行承兑汇票资产质押情况

质押人	质押物所有权人	质押物		应付票据金额		票据最后到期日	金融机构	备注
		类别	金额	金额	类别			
本公司	本公司	保证金	4,616,088.00	15,385,518.37	银行承兑汇票	2018.10.27	中信银行股份有限公司 苏州分行	[注 1]
		保证金	16,519,910.37	55,064,200.41	银行承兑汇票	2019.3.20		[注 2]
		银行承兑汇票	11,195,487.18	11,195,487.18	银行承兑汇票	2019.2.9		
小计			32,331,485.55	81,645,205.96				

[注 1]: 同时由戴军、王宏军和捷策节能科技(苏州)有限公司提供最高额 108,000,000.00 元保证担保。

[注 2]: 同时以捷策节能科技(苏州)有限公司账面原值 54,025,121.17 元(账面价值 50,965,614.19 元)的房屋建筑物和账面原值 7,076,100.00 元(账面价值 6,262,348.50 元)的土地使用权用于抵押担保。

3. 截至 2018 年 9 月 30 日, 公司开立保函情况

单位	保函编号	保函金额	保函到期日	金融机构	备注
本公司	2018 信苏保函字第 811208032969 号	1,800,000.00	2018.11.18	中信银行股份有限公司 苏州分行	[注]
	2018 信苏保函字第 811208032971 号	1,800,000.00	2018.11.18		
	732441LG18000007	USD35,400.00	2019.1.30		
	732441LG18000004	USD35,600.00	2019.2.13		
	732441LG18000006	USD70,400.00	2019.4.15		

[注]: 同时以捷策节能科技(苏州)有限公司账面原值 54,025,121.17 元(账面价值 50,965,614.19 元)的房屋建筑物和账面原值 7,076,100.00 元(账面价值 6,262,348.50 元)的土地使用权用于抵押担保。

4. 除上述事项外, 截至 2018 年 9 月 30 日, 本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

(四) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	21,135,998.37	详见本财务报表附注七(三)2之说明
应收票据及应收账款	11,195,487.18	详见本财务报表附注七(三)2之说明
固定资产	50,965,614.19	详见本财务报表附注七(三)之说明
无形资产	6,262,348.50	详见本财务报表附注七(三)之说明
合计	89,559,448.24	

## 八、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项目	本中期	年初至本中期末
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-7,124.24
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	149,806.24	327,491.66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,649.88	-234,598.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	148,156.36	85,769.00
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	38,215.53	74,142.39
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	109,940.83	11,626.61

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 本中期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	8.35	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.31	0.38	0.38

(2) 期初至本中期末

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	25.34	1.06	1.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.33	1.06	1.06

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期	年初至本中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	22,778,178.40	63,889,945.13
非经常性损益	B	109,940.83	11,626.61
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	22,668,237.57	63,878,318.52
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	261,231,525.20	220,147,496.79
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	外币报表折算差额	I	222,186.52
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	1.5
报告期月份数	K	3	9
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	272,731,707.66	252,178,890.78
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	8.35%	25.34%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	8.31%	25.33%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据及应收账款	221,234,428.69	134,063,994.97	65.02%	主要系公司本期销售规模扩大,通过票据结算的货款及处于信用期内的货款增加所致。
预付款项	826,552.82	6,722,944.25	-87.71%	主要系维思凯 MES 软件实施完成及 Degotec GmbH 检测模块到货,公司结转相应预付款项所致。
其他应收款	1,159,147.06	2,641,798.11	-56.12%	主要系 2017 年末未收回的投标保证金较多,本期收回所致。
无形资产	47,911,585.99	33,801,787.82	41.74%	主要系公司本期新增土地使用权 1,471.20 万元所致。
递延所得税资产	4,870,745.72	2,593,047.68	87.84%	主要系本期末末存货跌价准备增加,因此期末确认递延所得税资产增加所致。

其他非流动资产	1,367,519.68	165,864.75	724.48%	主要系罗博特科南通公司预付的设计费所致。
短期借款	40,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	主要系公司因经营（生产扩大原材料采购支出和购置长期资产支出）需要，增加短期融资所致。
应付票据及应付账款	280,075,413.75	181,688,088.07	54.15%	主要系公司生产规模扩大，使用银行承兑汇票支付采购款增加及处于信用期的供应商货款增加所致。
应交税费	1,317,572.54	3,798,044.30	-65.31%	主要系本期期末预缴企业所得税，导致期末应交所得税余额减少所致。
其他应付款	4,554,640.08	3,358,745.48	35.61%	主要系应付未付审计费等增加所致。
利润表项目	年初至本中期末	上年年初至上年度可比中期末	变动幅度	变动原因说明
营业收入	516,913,351.81	269,033,222.25	92.14%	主要系随着市场的开拓，公司产品销量大幅增加及整厂智能化系统本期确认收入所致。
营业成本	374,022,214.89	162,147,412.03	130.67%	主要系随营业收入增加，相应成本也大幅增加。
研发费用	21,363,983.60	16,190,362.01	31.95%	主要系本期研发项目增加，公司研发人员增加，相应的职工薪酬增加所致。
资产减值损失	13,852,912.33	1,265,131.64	994.98%	主要系本期计提的存货跌价准备和应收账款坏账准备增加所致。
其他收益	327,491.66	1,659,599.18	-80.27%	主要系上期收到企业上市奖励款150万元所致。
投资收益	1,081,897.85	123,044.62	779.27%	系联营企业维思凯利润增加，确认投资收益增加所致。

