

宁波慈星股份有限公司

2017 年度财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 23 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审[2018]3558 号
注册会计师姓名	朱大为、崔文正

审计报告正文

天健审（2018）3558 号

一、审计意见

我们审计了宁波慈星股份有限公司（以下简称慈星股份公司）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，公允反映了慈星股份公司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，我们独立于慈星股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收款项坏账准备

1. 关键审计事项

如慈星股份公司财务报表附注五(一)3应收账款、五(一)6其他应收款、五(一)8一年内到期的非流动资产和五(一)10长期应收款所示，截至2017年12月31日，慈星股份公司应收账款账面余额为62,858.51万元、坏账准备为8,054.94万元，其他应收款账面余额为49,185.86万元、坏账准备为40,436.15万元，一年内到期的非流动资产账面余额为6,977.35万元、坏账准备为2,050.00万元，长期应收款账面余额为3,331.62万元、坏账准备为274.90万元。应收款项坏账准备计提方法详见财务报表附注三(十一)，慈星股份公司管理层（以下简称管理层）以信用风险等级及历史还款记录为基础，确定除计提单项坏账准备以外的各应收款项资产组的坏账准备。管理层对信用风险组合的预计损失比例取决于管理层的综合判断。由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，因此，我们将慈星股份公司应收款项坏账准备确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对慈星股份公司应收款项坏账准备相关关键审计事项实施的主要审计程序包括：

- (1) 对慈星股份公司信用政策及应收款项管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；
- (2) 分析慈星股份公司应收款项坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计

提坏账准备的判断等；

(3) 分析计算慈星股份公司资产负债表日坏账准备金额与应收款项余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收款项坏账准备计提是否充分；

(4) 通过分析慈星股份公司应收款项的账龄和客户信誉情况，并执行应收款项函证程序及检查期后回款情况，评价应收款项坏账准备计提的合理性；

(5) 获取慈星股份公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。

(二) 存货减值

1. 关键审计事项

如财务报表附注五（一）7存货所示，截至2017年12月31日，慈星股份公司存货余额为85,793.06万元、存货跌价准备为17,085.07万元。慈星股份公司主要存货为电脑针织横机、鞋面机、电脑无缝针织内衣机和电脑高速丝袜机等，当这些存货发生技术迭代而淘汰或者由于客观原因导致可变现价值低于存货成本时，即应就可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。慈星股份公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。存货跌价准备是管理层按照存货的库龄以及行业市场销售信息，并结合存货发生减值的历史经验判断得出的。

2. 审计应对

我们针对存货减值相关的关键审计事项执行的主要审计程序包括：

(1) 获取并评价了管理层对于存货跌价准备的计提方法和相关假设；

(2) 对存货周转天数以及存货库龄进行了审核并实施分析程序，判断是否存在较长库龄的存货减值风险；

(3) 在抽样基础上根据市场价格测算了存货的可变现净值，将其与成本进行比较，复核了管理层计算的存货跌价准备计提金额及相关会计处理；

(4) 对存货盘点进行监盘并关注残次冷背的存货是否被识别；

(5) 检查了存货跌价准备相关信息在财务报表中的列报和披露。

(三) 商誉减值

1. 关键审计事项

如慈星股份公司财务报表附注五(一)15所述，截至2017年12月31日，慈星股份公司因企业合并形成的商誉账面价值为86,185.01万元。根据企业会计准则的相关规定，因合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，管理层每年至少应在年度终了时对商誉进行减值测试。由于每个被收购的子公司就是一个资产组，因此企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定。由于对商誉账面价值的评估涉及大量的管理层判断和估计，尤其是对于预计未来现金流量和使用的折现率的判断和估计，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对慈星股份公司商誉减值相关关键审计事项实施的主要审计程序包括：

(1) 结合我们对各主要收购子公司的业务和行业及过去的经营情况的了解，我们与慈星股份公司管理层讨论，评估管理层商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性，评估其是否按照慈星股份公司商誉减值测试会计政策执行；

(2) 与公司聘请的外部评估专家讨论，以了解对于减值测试结果最为敏感的假设是否合理，评估管理层采用的假设及披露是否适当；

(3) 针对金额较大的商誉我们获取外部估值专家出具的企业价值评估报告，并与外部估值专家讨论，评估报告中所涉及的评估减值测试模型是否符合现行的企业会计准则。

(四) 收入确认

1. 关键审计事项

2017年度慈星股份公司营业收入为141,322.46万元，其中互联网业务收入为27,793.33万元，占营业收入的比重为19.67%。慈星股份公司主要业务为销售电脑针织横机、鞋面机、电脑无缝针织内衣机和电脑高速丝袜机等产品，互联网业务收入主要为移动视频分发业务收入和移动视频广告收入等；如附注三(二十二)所述，管理层针对不同的业务制定了相应的收入确认方

法。由于收入是慈星股份公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将慈星股份公司收入确认作为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对慈星股份公司收入确认执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解慈星股份公司与收入确认相关的内部控制，评价其设计是否合理，并执行相关控制测试；
- (2) 选取收入交易样本，核对销售合同、发票和结算对账单等，并执行细节测试，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；
- (3) 对主要客户的应收款项和当期收入进行函证；
- (4) 对慈星股份公司与移动端视频分发业务收入和移动端广告分发收入等相关的信息系统开展信息系统审计，了解其控制管理制度的具体流程，检查控制管理制度的建设情况，对信息技术治理、信息资产管理、系统安全管理、数据安全、网络及安全管理、开发及变更管理进行了检查，并对上述业务收入相关的信息系统控制以及业务运营数据的完整性、准确性及有效性进行了测试。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估慈星股份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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

慈星股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督慈星股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对慈星股份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慈星股份公司不能持续经营。

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

(六) 就慈星股份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）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：朱大为
（项目合伙人）

中国 杭州 中国注册会计师：崔文正

二〇一八年四月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：宁波慈星股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	344,295,228.44	276,290,288.95
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	5,588,373.00	20,391,570.34
应收账款	548,035,744.15	561,008,826.73
预付款项	24,036,014.52	18,131,710.29
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	888,916.67	663,670.84
应收股利		
其他应收款	87,497,186.08	140,774,338.38
买入返售金融资产		
存货	687,079,920.14	477,846,982.52
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	49,273,501.12	52,294,713.44
其他流动资产	1,354,445,606.23	1,091,074,064.92
流动资产合计	3,101,140,490.35	2,638,476,166.41
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	30,567,218.04	89,782,275.83
长期股权投资	9,643,392.17	9,279,466.76
投资性房地产		
固定资产	861,172,989.13	614,561,646.16
在建工程	103,471,054.66	284,163,884.10
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	196,651,103.32	248,009,891.10
开发支出		
商誉	861,850,059.84	861,850,059.84
长期待摊费用	756,483.37	1,362,045.72
递延所得税资产	35,968,055.50	31,631,650.22
其他非流动资产	24,867,478.49	25,574,858.50
非流动资产合计	2,124,947,834.52	2,166,215,778.23
资产总计	5,226,088,324.87	4,804,691,944.64
流动负债：		
短期借款	176,000,000.00	

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	72,080,305.77	18,609,000.00
应付账款	288,173,967.08	197,369,860.74
预收款项	62,022,188.42	64,607,484.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	57,928,868.99	31,763,248.08
应交税费	61,867,064.12	26,137,981.15
应付利息	256,891.69	
应付股利		
其他应付款	11,196,921.69	10,685,871.09
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	142,105,263.15	94,736,842.10
其他流动负债	10,385,930.22	7,532,448.68
流动负债合计	882,017,401.13	451,442,735.89
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	5,553.42	706,387.49
递延收益	7,832,838.03	7,835,018.65

递延所得税负债	133,337.50	99,550.63
其他非流动负债	263,157,894.74	405,263,157.90
非流动负债合计	271,129,623.69	413,904,114.67
负债合计	1,153,147,024.82	865,346,850.56
所有者权益：		
股本	802,000,000.00	802,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,925,104,106.99	1,927,875,967.29
减：库存股		
其他综合收益	6,102,999.37	20,529,179.91
专项储备		
盈余公积	226,724,171.49	211,935,366.22
一般风险准备		
未分配利润	1,093,166,663.34	949,439,918.88
归属于母公司所有者权益合计	4,053,097,941.19	3,911,780,432.30
少数股东权益	19,843,358.86	27,564,661.78
所有者权益合计	4,072,941,300.05	3,939,345,094.08
负债和所有者权益总计	5,226,088,324.87	4,804,691,944.64

法定代表人：孙平范

主管会计工作负责人：邹锦洲

会计机构负责人：董云燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	174,304,256.52	93,899,083.50
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	1,900,000.00	19,015,570.34
应收账款	332,025,022.79	527,718,982.48
预付款项	48,896,732.86	6,766,478.12
应收利息	888,916.67	663,670.84

应收股利		
其他应收款	112,136,425.74	122,876,359.62
存货	443,227,563.36	378,524,416.59
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	9,493,861.75	11,972,046.30
其他流动资产	1,323,959,315.06	1,005,000,000.00
流动资产合计	2,446,832,094.75	2,166,436,607.79
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	16,788,010.33	1,013,560.26
长期股权投资	1,563,394,652.20	1,558,379,212.96
投资性房地产		
固定资产	798,155,617.55	581,237,601.70
在建工程	102,699,659.16	281,664,879.25
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	130,203,766.63	173,420,439.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,423.42	810,386.58
递延所得税资产	34,636,410.74	33,190,665.62
其他非流动资产	22,305,525.00	22,305,525.00
非流动资产合计	2,668,207,065.03	2,652,022,270.68
资产总计	5,115,039,159.78	4,818,458,878.47
流动负债：		
短期借款	176,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	71,290,148.77	18,609,000.00
应付账款	139,307,805.46	153,284,036.83

预收款项	45,877,316.21	41,183,739.53
应付职工薪酬	20,851,292.72	19,884,559.91
应交税费	54,094,171.94	23,334,524.17
应付利息	256,891.69	
应付股利		
其他应付款	100,528,282.38	29,969,412.33
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	142,105,263.15	94,736,842.10
其他流动负债	10,385,930.22	7,532,448.68
流动负债合计	760,697,102.54	388,534,563.55
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	5,553.42	706,387.49
递延收益	6,640,000.00	7,138,000.00
递延所得税负债	133,337.50	99,550.63
其他非流动负债	263,157,894.74	405,263,157.90
非流动负债合计	269,936,785.66	413,207,096.02
负债合计	1,030,633,888.20	801,741,659.57
所有者权益：		
股本	802,000,000.00	802,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,979,988,155.95	1,979,988,155.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	226,724,171.49	211,935,366.22

未分配利润	1,075,692,944.14	1,022,793,696.73
所有者权益合计	4,084,405,271.58	4,016,717,218.90
负债和所有者权益总计	5,115,039,159.78	4,818,458,878.47

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,404,375,133.81	1,098,272,533.42
其中：营业收入	1,404,375,133.81	1,098,272,533.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,284,578,199.72	1,032,004,661.04
其中：营业成本	841,083,565.72	630,356,330.69
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	18,234,560.53	9,239,846.78
销售费用	139,321,002.78	135,860,423.70
管理费用	223,308,404.41	158,615,238.73
财务费用	14,659,544.76	-48,826,637.23
资产减值损失	47,971,121.52	146,759,458.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,826,052.00
投资收益（损失以“－”号填列）	57,761,202.47	32,223,191.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	363,925.41	-358,047.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	64,983,721.08	193,056.55

其他收益	8,764,810.15	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	251,306,667.79	96,858,068.59
加：营业外收入	3,851,675.85	28,702,791.62
减：营业外支出	1,484,475.25	-7,365,688.83
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	253,673,868.39	132,926,549.04
减：所得税费用	19,106,266.21	13,149,384.28
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	234,567,602.18	119,777,164.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	234,567,602.18	119,777,164.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	238,715,549.73	124,212,655.96
少数股东损益	-4,147,947.55	-4,435,491.20
六、其他综合收益的税后净额	-14,426,180.54	17,150,923.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,426,180.54	17,150,923.67
（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	-14,426,180.54	17,150,923.67
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	-14,426,180.54	17,150,923.67
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	220,141,421.64	136,928,088.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	224,289,369.19	141,363,579.63
归属于少数股东的综合收益总额	-4,147,947.55	-4,435,491.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.30	0.15
（二）稀释每股收益	0.30	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：孙平范

主管会计工作负责人：邹锦洲

会计机构负责人：董云燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,083,848,116.10	841,208,138.55
减：营业成本	756,980,902.95	517,953,067.22
税金及附加	16,332,795.98	8,678,359.08
销售费用	107,860,631.99	73,927,994.29
管理费用	121,794,610.08	102,909,794.88
财务费用	11,413,356.98	-42,112,808.27
资产减值损失	32,088,067.55	124,811,671.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,826,052.00
投资收益（损失以“－”号填列）	54,794,243.69	32,078,009.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	64,793,812.51	186,059.11
其他收益	7,527,360.66	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	164,493,167.43	85,478,076.33
加：营业外收入	2,425,243.83	27,719,537.81
减：营业外支出	1,196,648.16	-7,510,923.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	165,721,763.10	120,708,538.03

减：所得税费用	17,833,710.42	5,851,008.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	147,888,052.68	114,857,529.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	147,888,052.68	114,857,529.37
（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）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	147,888,052.68	114,857,529.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,668,551,573.46	824,611,496.05

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	11,449,125.28	13,235,530.14
收到其他与经营活动有关的现金	19,186,420.14	34,543,852.05
经营活动现金流入小计	1,699,187,118.88	872,390,878.24
购买商品、接受劳务支付的现金	1,111,732,768.80	463,150,276.12
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	208,899,457.18	148,295,773.13
支付的各项税费	49,127,721.26	48,364,886.18
支付其他与经营活动有关的现金	146,909,147.42	147,380,391.37
经营活动现金流出小计	1,516,669,094.66	807,191,326.80
经营活动产生的现金流量净额	182,518,024.22	65,199,551.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,436,100,000.00	4,001,112,314.06
取得投资收益收到的现金	56,206,030.99	32,636,564.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	206,212,046.81	5,022,100.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,263,636.45	

收到其他与投资活动有关的现金	143,190,544.77	820,753,887.36
投资活动现金流入小计	2,845,972,259.02	4,859,524,866.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,853,978.10	133,135,015.43
投资支付的现金	2,681,709,315.06	4,083,700,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	94,736,842.11	464,007,548.86
支付其他与投资活动有关的现金	101,003,327.41	245,206,158.55
投资活动现金流出小计	3,058,303,462.68	4,926,048,722.84
投资活动产生的现金流量净额	-212,331,203.66	-66,523,855.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		14,880,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,880,000.00
取得借款收到的现金	316,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000.00	
筹资活动现金流入小计	316,300,000.00	14,880,000.00
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,354,024.98	80,200,000.00
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	2,330,600.00	
筹资活动现金流出小计	227,684,624.98	80,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	88,615,375.02	-65,320,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20,084,258.43	32,372,663.64
五、现金及现金等价物净增加额	38,717,937.15	-34,271,640.90
加：期初现金及现金等价物余额	226,568,488.95	260,840,129.85
六、期末现金及现金等价物余额	265,286,426.10	226,568,488.95

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,294,728,213.50	647,986,876.87
收到的税费返还	11,449,125.28	13,187,474.63
收到其他与经营活动有关的现金	14,081,318.05	26,206,083.10
经营活动现金流入小计	1,320,258,656.83	687,380,434.60
购买商品、接受劳务支付的现金	883,232,219.38	412,574,394.66
支付给职工以及为职工支付的现金	96,835,782.05	87,753,731.65
支付的各项税费	32,602,752.16	43,915,660.71
支付其他与经营活动有关的现金	121,303,064.50	102,033,725.19
经营活动现金流出小计	1,133,973,818.09	646,277,512.21
经营活动产生的现金流量净额	186,284,838.74	41,102,922.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,254,000,000.00	3,983,000,000.00
取得投资收益收到的现金	54,269,376.09	32,436,057.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	202,561,426.05	4,166,493.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,370,942.19	5,733,813.24
收到其他与投资活动有关的现金	106,046,257.02	701,600,053.71
投资活动现金流入小计	2,621,248,001.35	4,726,936,417.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,797,525.09	119,825,998.00
投资支付的现金	2,587,739,915.06	4,091,360,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	94,736,842.11	500,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	89,757,312.16	139,106,158.55
投资活动现金流出小计	2,914,031,594.42	4,850,292,156.55
投资活动产生的现金流量净额	-292,783,593.07	-123,355,739.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	316,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	25,050,000.00

筹资活动现金流入小计	386,000,000.00	25,050,000.00
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,354,024.98	80,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	50,000.00	
筹资活动现金流出小计	225,404,024.98	80,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	160,595,975.02	-55,150,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,970,682.41	14,596,739.88
五、现金及现金等价物净增加额	51,126,538.28	-122,806,077.12
加：期初现金及现金等价物余额	44,177,283.50	166,983,360.62
六、期末现金及现金等价物余额	95,303,821.78	44,177,283.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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 权益合 计
	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	802,000,000.00				1,927,875,967.29		20,529,179.91		211,935,366.22		949,439,918.88	27,564,661.78	3,939,345,094.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	802,000,000.00				1,927,875,967.29		20,529,179.91		211,935,366.22		949,439,918.88	27,564,661.78	3,939,345,094.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,771,860.30		-14,426,180.54		14,788,805.27		143,726,744.46	-7,721,302.92	133,596,205.97

（一）综合收益总额						-14,426,180.54				238,715,549.73	-4,147,947.55	220,141,421.64	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								14,788,805.27		-94,988,805.27		-80,200,000.00	
1. 提取盈余公积								14,788,805.27		-14,788,805.27			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-80,200,000.00		-80,200,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-2,771,860.30						-3,573,355.37	-6,345,215.67	
四、本期期末余额	802,000,000.				1,925,104,106.99		6,102,999.37		226,724,171.49		1,093,166,663.34	19,843,358.86	4,072,941,300.05

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	802,000,000.00				1,927,875,967.29		3,378,256.24		200,449,613.28		916,913,015.86	17,120,152.98	3,867,737,005.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	802,000,000.00				1,927,875,967.29		3,378,256.24		200,449,613.28		916,913,015.86	17,120,152.98	3,867,737,005.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							17,150,923.67		11,485,752.94		32,526,903.02	10,444,508.80	71,608,088.43
（一）综合收益总额							17,150,923.67				124,212,655.96	-4,435,491.20	136,928,088.43
（二）所有者投入和减少资本												14,880,000.00	14,880,000.00
1. 股东投入的普通股												14,880,000.00	14,880,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									11,485,752.94		-91,685,752.94		-80,200,000.00
1. 提取盈余公积									11,485,752.94		-11,485,752.94		

									752.94		752.94		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-80,200,000.00		-80,200,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	802,000,000.00				1,927,875,967.29		20,529,179.91		211,935,366.22		949,439,918.88	27,564,661.78	3,939,345,094.08

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	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	802,000,000.00				1,979,988,155.95				211,935,366.22	1,022,793,696.73	4,016,717,218.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	802,000,000.00				1,979,988,155.95				211,935,366.22	1,022,793,696.73	4,016,717,218.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									14,788,805.27	52,899,247.41	67,688,052.68
（一）综合收益总额										147,888,052.68	147,888,052.68
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									14,788,805.27	-94,988,805.27	-80,200,000.00
1. 提取盈余公积									14,788,805.27	-14,788,805.27	
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,200,000.00	-80,200,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

四、本期期末余额	802,000,000.00				1,979,988,155.95				226,724,171.49	1,075,692,944.14	4,084,405,271.58
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	------------------	------------------

上期金额

单位：元

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	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	802,000,000.00				1,979,988,155.95				200,449,613.28	1,002,074,427.41	3,984,512,196.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	802,000,000.00				1,979,988,155.95				200,449,613.28	1,002,074,427.41	3,984,512,196.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,485,752.94	20,719,269.32	32,205,022.26
（一）综合收益总额										114,857,529.37	114,857,529.37
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									11,485,752.94	-91,685,752.94	-80,200,000.00
1．提取盈余公积									11,485,752.94	-11,485,752.94	

2. 对所有者（或股东）的分配										-80,200,000.00	-80,200,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他										-2,452,507.11	-2,452,507.11
四、本期期末余额	802,000,000.00				1,979,988,155.95				211,935,366.22	1,022,793,696.73	4,016,717,218.90

三、公司基本情况

宁波慈星股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经宁波市对外贸易经济合作局批准，由宁波市裕人针织机械有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2010年12月27日在宁波市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为913302007503813672的营业执照，注册资本802,000,000.00元，股份总数802,000,000股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份：A股8,776,729股；无限售条件的流通股份：A股793,223,271股。公司股票已于2012年3月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属针织机械行业。主要经营活动为针织机械的研发、生产和销售，互联网营销业务。主要产品：电脑针织横机、鞋面机、电脑无缝针织内衣机和电脑高速丝袜机，互联网视频内容分发和移动视频广告推广。

本财务报表业经公司2018年4月23日第三届董事会第九次会议批准对外报出。

本公司将杭州多义乐网络科技有限公司(以下简称多义乐公司)、杭州优投科技有限公司(以下简称优投科技公司)、宁波裕人智能纺织机械有限公司（以下简称智能纺织公司）、宁波慈星机器人技术有限公司（以下简称慈星机器人公司）、宁波裕人智能控制技术有限公司、慈星股份(香港)有限公司（以下简称慈星香港公司）、东莞市中天自动化科技有限公司(以下简称中天自动化公司)、北京盛开互动科技有限公司(以下简称盛开互动公司)、苏州鼎纳自动化技术有限公司(以下简称鼎纳自动化公司)、慈星互联科技有限公司（以下简称慈星互联公司）、Steiger Participations SA等11家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 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 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作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	金额 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
除互联网公司外的其他公司账龄		
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	20.00%	20.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关

会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
多义乐公司和优投科技公司及其子公司等互联网公司通用设备	年限平均法	3-5	0-5	33.33-19.00
多义乐公司和优投科技公司及其子公司等互联网公司运输工具	年限平均法	4	5	23.75
除互联网公司外的其他公司房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10	4.50-2.25
除互联网公司外的其他公司通用设备	年限平均法	3-5	10	30.00-18.00
除互联网公司外的其他公司专用设备	年限平均法	3-10	10	30.00-9.00
除互联网公司外的其他公司运输工具	年限平均法	4-5	10	22.50-18.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限
土地使用权	50年
非专利技术	2-10年
软件	5-10年
品牌使用权	5年
专利权	10年
商标	5年
著作权	10年

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，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，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其

他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 因诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 对外提供担保预计负债包括未到期责任准备金和未决赔偿准备金。

未到期责任准备金是指公司为未到期的担保责任提取的准备金，按资产负债表日未到期担保责任余额的一定比例(未发生代偿的未到期担保责任余额计提比例为1%；已发生代偿且代偿时间在1年以内(含1年)的未到期担保责任余额计提比例为2%；已发生代偿且代偿时间在1年以上的未到期担保责任余额计提比例为5%)和当期保费收入的50%计提。对有确凿证据表明担保风险存在明显差异的未到期担保责任余额，根据履行担保义务所需支出的最佳估计数计提。

未决赔偿准备金是指公司为已发生诉讼但尚未结案且需代偿的担保责任提取的准备金，采用个别认定法计提。

3. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 公司销售电脑针织横机、鞋面机、电脑无缝针织内衣机和电脑高速丝袜机等产品，按照客户付款方式的不同，公司

存在赊销和买方信贷销售两种销售模式。具体而言，在赊销模式下，公司在发出商品并完成安装调试验收时确认销售收入；在买方信贷销售模式下，公司在发出商品并完成安装调试验收，且收到首付款及银行发放的买方信贷贷款时确认销售收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定报关，产品已离港并取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

对分期收款方式销售的商品，在满足前述收入确认的条件时确定收入。分期收款发出商品收入金额的确认，公司按照以下原则进行：1)收款期限在2年以内(含2年)的，按应收的合同或协议价款全额确认收入；2)收款期限在2年以上的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额进行摊销，冲减财务费用。

(2) 公司互联网业务收入

1) 移动视频分发业务收入确认，按用户付费方式不同进行确认。用户付费方式包括以下两种：

① 运营商计费，即通过中国移动、中国联通和中国电信三大运营商的计费通道来实现扣费。公司与通道商根据充值实际收益按照约定的分成方法结算，公司根据当月充值实际收益以及约定的分成方法计算并确认收入。

② 第三方计费，即通过支付宝、微信、网银等第三方支付来实现扣费。公司根据当月充值实际收益扣除手续费后确认收入。

2) 移动视频广告收入确认

公司与客户根据CPA(按有效用户数量乘以约定单价)或CPS(按实际收入分成)两种不同方法进行结算，公司根据当月有效用户数量乘以约定单价或实际收入乘以分成比例计算确认收入。

29、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划分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或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵

扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《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6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制2017年度报表执行《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)，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年度营业外收入403,473.22元，营业外支出210416.67元，调增资产处置收益193,056.55元。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

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
本公司、中天自动化公司、优投科技公司	15%
杭州泰酷科技有限公司[注 1]	0%
杭州米玩网络科技有限公司[注 2]	0%
境外子公司	按当地适用税率
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

公司出口货物执行“免、抵、退”税政策，出口针织机械产品退税率为17%。

2. 企业所得税

(1) 根据宁波高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《关于公布宁波市2017年高新技术企业名单的通知》（甬高企认领[2017]2号），公司通过了高新技术企业的重新认定，证书编号为 GR201733100399；发证日期为2017年11月29日；有效期三年。自2017年1月1日起的三年内企业所得税减按15%的税率计缴。

(2) 2016年11月，中天自动化公司通过高新技术企业评审，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为GR201644000190的《高新技术企业证书》，公司2016年—2018年减按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 2017年11月，优投科技公司通过高新技术企业评审，取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的编号为GR201733000050的《高新技术企业证书》，公司2017年—2019年减按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 泰酷科技公司于2014年9月被浙江省经济和信息化委员会认定为软件企业，并取得编号为浙R-2014-0145的《软件企业认定证书》。根据国务院《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发〔2000〕18号)、国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》(国发〔2011〕4号)、财政部与国家税务总局《关于鼓励软件产业和集成电路产业发

展有关税收政策问题的通知》(财税〔2000〕25号)、财政部与国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)的相关规定,泰酷科技公司享受软件企业“两免三减半”的税收优惠政策,本期处于免税期第二年。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕149号),泰酷科技公司被认定为高新技术企业,取得编号为GR201633001980的高新技术企业证书。根据相关规定,泰酷科技公司企业自2016年1月1日起的三年内企业所得税减按15%的税率计缴。

(5) 米玩科技公司于2014年8月被浙江省经济和信息化委员会认定为软件企业,并取得编号为浙R-2014-0125的《软件企业认定证书》。根据国务院《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发〔2000〕18号)、国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》(国发〔2011〕4号)、财政部与国家税务总局《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税〔2000〕25号)、财政部与国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)的相关规定,米玩科技公司享受软件企业“两免三减半”的税收优惠政策,本期处于免税期第二年。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	225,401.91	206,788.46
银行存款	325,789,087.49	272,161,700.49
其他货币资金	18,280,739.04	3,921,800.00
合计	344,295,228.44	276,290,288.95
其中: 存放在境外的款项总额	20,616,139.33	87,021,167.41

其他说明

1) 期末使用有限制的款项说明

项 目	期末数	期初数
银行存款:		
准备持有至到期的定期存款	45,728,063.30	30,000,000.00
定期存单质押	15,000,000.00	15,800,000.00
其他货币资金:		
银行承兑汇票保证金	18,072,371.44	3,721,800.00
其他保证金	208,367.60	200,000.00
小 计	79,008,802.34	49,721,800.00

2) 存放在境外款项说明

存放地点	越南	孟加拉	香港	瑞士
项 目				
库存现金				

欧元				
瑞士法郎				7,474.32
越南盾	340,975,442.00			
塔卡		31,213.00		
人民币				
银行存款				
人民币			1,401.97	
美元			68,842.33	
欧元				
港元			-179.09	
瑞士法郎				698,617.66
越南盾	6,501,817,329.00			
塔卡		172,524,912.00		
折合人民币合计	1,959,408.03	13,490,437.85	451,081.82	4,715,211.63

3) 放在境外且资金汇回受到限制的款项的说明

期末存放于孟加拉的货币资金折合人民币13,490,437.85元，其汇回受到限制。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,588,373.00	20,391,570.34
合计	5,588,373.00	20,391,570.34

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,427,932.05	
合计	16,427,932.05	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

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。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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应收账款	559,015,328.77	88.93%	46,177,436.31	8.26%	512,837,892.46	585,900,393.53	93.51%	43,541,433.54	7.43%	542,358,959.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	69,569,803.77	11.07%	34,371,952.08	49.41%	35,197,851.69	40,656,288.91	6.49%	22,006,422.17	54.13%	18,649,866.74
合计	628,585,132.54	100.00%	80,549,388.39	12.81%	548,035,744.15	626,556,682.44	100.00%	65,547,855.71	10.46%	561,008,826.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	350,636,335.42	17,531,816.76	5.00%
1 至 2 年	128,586,594.63	12,858,659.46	10.00%
2 至 3 年	9,241,631.14	1,848,326.23	20.00%
3 至 4 年	579,558.02	289,779.01	50.00%
4 至 5 年	511,000.00	408,800.00	80.00%
5 年以上	10,234,734.79	10,234,734.79	100.00%
合计	499,789,854.00	43,172,116.25	8.64%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

多义乐公司和优投科技公司以及其子公司等互联网公司

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	59,049,289.46	2,952,464.47	5.00
1-2 年	176,185.31	52,855.59	30.00
小 计	59,225,474.77	3,005,320.06	5.07

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,910,524.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 55,670.58 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
开心果公司	55,670.58	出售
合计	55,670.58	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
	853,321.03

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
ANANTA HUAXIANG LTD	39,514,732.90	6.29	3,765,248.59
黄宋平	19,429,511.03	3.09	1,311,654.89
EXPORTACIONES TEXTILES MEXICANAS S.A DE C.V.	17,396,586.78	2.77	6,382,889.36
CIXING DI XU DAHAO	13,307,754.24	2.12	1,596,927.01
AMCO KNIT COMPOSITE	11,447,918.40	1.82	572,395.92
小 计	101,096,503.35	16.09	13,629,115.77

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	21,089,260.46	87.74%	14,227,627.69	78.47%
1 至 2 年	725,769.41	3.02%	3,904,082.60	21.53%
2 至 3 年	2,220,984.65	9.24%		
合计	24,036,014.52	--	18,131,710.29	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额
------	------	---------

		的比例(%)
ABB机器人（珠海）有限公司	6,201,581.19	25.80
库卡机器人（上海）有限公司	1,626,135.33	6.77
史陶比尔（杭州）精密机械电子有限公司	1,624,620.18	6.76
上海ABB工程有限公司	1,201,600.00	5.00
中国出口信用保险公司宁波分公司	992,300.27	4.13
小 计	11,646,236.97	48.46

其他说明：

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	888,916.67	663,670.84
合计	888,916.67	663,670.84

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

（1）应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	45,687,672.10	9.29%	15,168,299.61	33.20%	30,519,372.49	72,328,945.17	12.32%	18,859,835.81	26.08%	53,469,109.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	446,170,969.71	90.71%	389,193,156.12	87.23%	56,977,813.59	514,772,884.23	87.68%	427,467,655.21	83.04%	87,305,229.02
合计	491,858,641.81	100.00%	404,361,455.73	82.21%	87,497,186.08	587,101,829.40	100.00%	446,327,491.02	76.02%	140,774,338.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	28,114,185.71	1,405,709.27	5.00%
1 至 2 年	1,697,649.01	169,764.89	10.00%
2 至 3 年	1,643,293.44	328,658.68	20.00%
3 至 4 年	908,450.84	454,225.42	50.00%
4 至 5 年	1,766,702.00	1,413,361.60	80.00%
5 年以上	11,335,286.09	11,335,286.09	100.00%
合计	45,465,567.09	15,107,005.95	33.23%

确定该组合依据的说明：

多义乐公司和优投科技公司以及其子公司等互联网公司

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	52,663.75	2,633.19	5.00
1-2 年	143,347.62	43,004.29	30.00

2-3 年	26,093.64	15,656.18	60.00
小 计	222,105.01	61,293.66	27.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-294,628.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 173,908.25 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
开心果公司	88,908.25	出售子公司
其他	85,000.00	
合计	173,908.25	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
	41,667,498.25

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
来宾市广利电脑制衣有限公司	代偿款	13,313,422.98	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
来宾市嘉荣电脑针织有限公司	代偿款	10,037,872.29	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
东莞市双正服饰实业有限公司	代偿款	5,399,165.97	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
东莞市雅兴针服饰有限公司	代偿款	4,311,054.91	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否

巫溪县腾翔毛衫有限公司	代偿款	1,544,390.86	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
东莞市世杰服饰有限公司	代偿款	1,022,196.38	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
徐福	代偿款	758,210.86	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
福建省迪安帝尼服饰有限公司	代偿款	692,501.79	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
叶汉平	代偿款	680,262.71	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
东莞市常平惠联毛织厂等 29 家公司或个人	代偿款、委托贷款和往来	3,908,419.50	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
			经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
合计	--	41,667,498.25	--	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代偿款	442,476,396.52	529,493,409.12
委托贷款	14,435,804.52	15,484,185.45
往来款	101,123.95	1,600,000.00
应收投资款		14,500,000.00
应收固定资产处置款	23,039,861.00	16,648,800.00
其他	11,805,455.82	9,375,434.83
合计	491,858,641.81	587,101,829.40

(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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市慧莎实业有限公司	代偿款	1,408,730.40	1-2 年	7.30%	
东莞市慧莎实业有限公司	代偿款	4,464,167.50	2-3 年	7.30%	
东莞市慧莎实业有限公司	代偿款	16,739,215.45	3-4 年	7.30%	
东莞市慧莎实业有限公司	代偿款	13,255,082.91	4-5 年	7.30%	27,735,696.26
东莞豪亿针织有限公司	代偿款	2,670,417.86	2-3 年	6.11%	
东莞豪亿针织有限公司	代偿款	10,681,669.32	3-4 年	6.11%	
东莞豪亿针织有限公司	代偿款	9,705,387.64	4-5 年	6.11%	
东莞豪亿针织有限公司	代偿款	6,967,705.42	5 年以上	6.11%	26,341,295.24
宁波裕人投资有限公司	资产转让款	23,039,861.00	1 年内	4.69%	1,151,993.05
东莞市寮步华升毛织厂	代偿款	1,683,486.30	1-2 年	4.34%	
东莞市寮步华升毛织厂	代偿款	5,515,924.98	3-4 年	4.34%	
东莞市寮步华升毛织厂	代偿款	6,825,931.22	4-5 年	4.34%	
东莞市寮步华升毛织厂	代偿款	7,276,668.76	5 年以上	4.34%	21,302,011.26
湖北毅缘针织有限公司	代偿款	513,957.05	1-2 年	3.77%	
湖北毅缘针织有限公司	代偿款	7,605,021.70	2-3 年	3.77%	
湖北毅缘针织有限公司	代偿款	10,377,019.68	3-4 年	3.77%	18,495,998.43
合计	--	128,730,247.19	--	26.21%	95,026,994.24

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	367,991,597.55	92,061,305.45	275,930,292.10	269,135,728.59	88,279,753.60	180,855,974.99
在产品	59,276,631.80	5,415,167.87	53,861,463.93	19,527,684.05	3,559,903.80	15,967,780.25
库存商品	353,054,921.15	68,148,981.36	284,905,939.79	291,934,194.86	61,509,777.26	230,424,417.60
发出商品	71,831,554.29	5,225,254.35	66,606,299.94	41,990,551.14	1,267,712.18	40,722,838.96
委托加工物资	5,775,924.38		5,775,924.38	9,875,970.72		9,875,970.72
合计	857,930,629.17	170,850,709.03	687,079,920.14	632,464,129.36	154,617,146.84	477,846,982.52

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	88,279,753.60	18,538,483.84		14,756,931.99		92,061,305.45
在产品	3,559,903.80	2,579,792.78		724,528.71		5,415,167.87

库存商品	61,509,777.26	13,810,162.68		7,170,958.58		68,148,981.36
发出商品	1,267,712.18	3,957,542.17				5,225,254.35
合计	154,617,146.84	38,885,981.47		22,652,419.28		170,850,709.03

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	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	所生产的产品预计可变现净值低于其成本		
在产品	所生产的产品预计可变现净值低于其成本		
库存商品	单个库存商品可变现净值低于其成本		
发出商品	单个发出商品可变现净值低于其成本		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品款	49,273,501.12	52,294,713.44
合计	49,273,501.12	52,294,713.44

其他说明：

公司分期收款销售商品款应收一年内到期货款74,942,188.34元，未实现融资收益为5,168,701.49元；按30%的比例对存在收回风险的分期收款销售商品应收INJAE VINA TRADING COMPANY一年内到期货款个别计提坏账准备1,982,641.30元、对重庆锦明杰针织服饰有限公司有迹象无法收回的一年内到期货款个别计提坏账准备4,475,060.00元；按账龄分析法对剩余分期收款销售商品应收一年内到期货款计提坏账准备14,042,284.43元。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	24,611,086.68	6,874,064.92
预缴企业所得税	25,204.49	
银行理财产品	1,329,809,315.06	1,084,200,000.00
合计	1,354,445,606.23	1,091,074,064.92

其他说明：

期末公司购买的主要银行理财产品

银行理财产品名称	金额	购买日	到期日	预期 收益率	履行的 审批程序
鑫利25号X1天	80,000,000.00	2017/2/27	2018/2/23	5.00%	2015年6月30日公司第二届董事会第十八次会议、2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司使用闲置自有资金和闲置募集资金购买理财产品的议案》
鑫利5号X8天	51,023,698.63	2017/11/28	2018/2/5	5.20%	
鑫利5号X59天	102,003,835.61	2017/11/28	2018/5/21	5.50%	
003封闭式产品（日增利179天）	100,000,000.00	2017/10/16	2018/4/13	4.60%	
可选期限理财3号产品	50,000,000.00	2017/12/6	2018/1/25	5.40%	
可选期限理财8号产品	50,000,000.00	2017/12/29	2018/4/27	5.50%	
君享盈活2号ZD01	30,000,000.00	2017/12/5	2018/5/4	5.55%	
君享盈活2号ZD01	50,000,000.00	2017/12/13	2018/6/6	5.55%	
君享盈活3号	80,000,000.00	2017/12/19	2018/3/11	5.45%	
国君资管1810定向资产管理计划	65,000,000.00	2017/12/26	2018/12/24	7.00%	
国君资管1810定向资产管理计划	50,000,000.00	2017/12/15	2018/12/11	6.35%	
国泰君安证券君柜宝一号第387期收益凭证	50,000,000.00	2017/12/27	2018/6/11	5.25%	
浙商金惠多增益3号集合资产管理计划	50,000,000.00	2017/12/27	2018/1/15	6.00%	
浙商证券汇银108号固定收益凭证SAN861	140,000,000.00	2017/12/28	2018/5/14	5.25%	
兴业证券兴融2017-93号固定收益凭证	90,000,000.00	2017/12/29	2018/11/26	5.25%	
鑫利5号X58天	70,000,000.00	2017/12/27	2018/5/21	5.45%	
鑫利5号X1天	154,349,589.04	2017/12/21	2018/5/21	5.45%	
鑫利5号X37天	61,582,191.78	2017/12/21	2018/6/19	5.45%	
招商银行步步生金8688	4,700,000.00	2017/10/31	等理财计划每交易日开放申购和赎回，理	2.6%-4.35%	

			财计划2038/12/4终止		
招商银行黄金周1288	800,000.00	2017/12/28	等理财计划每交易日 开放申购和赎回，理 财计划2042/1/3终止	3.6%2	
招商银行岁月流金51493号	350,000.00	2017/12/5	2018/3/15	4.2%	
合 计	1,329,809,315.06				

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位： 元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	33,316,204.81	2,748,986.77	30,567,218.04	104,746,116.15	14,963,840.32	89,782,275.83	
合计	33,316,204.81	2,748,986.77	30,567,218.04	104,746,116.15	14,963,840.32	89,782,275.83	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

公司分期收款销售商品款应收货款35,479,668.06元，未实现融资收益为2,163,463.25元，按账龄分析法对长期应收款计提坏账准备2,748,986.77元。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
LOGICA S.r.l.	7,689,748 .55			166,854.7 7						7,856,603 .32	
芜湖固高 自动化技 术有限公 司	1,589,718 .21			197,070.6 4						1,786,788 .85	
小计	9,279,466 .76			363,925.4 1						9,643,392 .17	
合计	9,279,466 .76			363,925.4 1						9,643,392 .17	

其他说明

18、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	614,419,568.60	33,037,239.31	88,943,301.66	18,615,914.29	755,016,023.86
2.本期增加金额	311,401,889.63	15,058,830.73	69,852,433.98	3,192,761.63	399,505,915.97
（1）购置		3,963,025.94	53,938,092.10	3,205,000.42	61,106,118.46
（2）在建工程 转入	309,799,622.49	11,139,582.28	6,303,711.77		327,242,916.54
（3）企业合并 增加					
存货转入			9,288,494.87		9,288,494.87
汇率变动影响	1,602,267.14	-43,777.49	322,135.24	-12,238.79	1,868,386.10
3.本期减少金额	155,423,343.91	3,920,045.12	13,234,579.87	2,675,971.05	175,253,939.95

(1) 处置或报废	155,423,343.91	3,920,045.12	13,234,579.87	2,675,971.05	175,253,939.95
4.期末余额	770,398,114.32	44,176,024.92	145,561,155.77	19,132,704.87	979,267,999.88
二、累计折旧					
1.期初余额	49,942,765.49	21,999,371.85	43,783,672.92	15,574,114.07	131,299,924.33
2.本期增加金额	25,299,406.51	3,622,273.08	9,286,015.07	1,075,640.36	39,283,335.02
(1) 计提	25,164,888.94	3,555,526.26	9,211,680.33	980,286.54	38,912,382.07
2) 汇率变动影响	134,517.57	66,746.82	74,334.74	95,353.82	370,952.95
3.本期减少金额	49,522,343.21	1,444,100.83	5,684,086.12	2,384,197.51	59,034,727.67
(1) 处置或报废	49,522,343.21	1,444,100.83	5,684,086.12	2,384,197.51	59,034,727.67
4.期末余额	25,719,828.79	24,177,544.10	47,385,601.87	14,265,556.92	111,548,531.68
三、减值准备					
1.期初余额		927,439.51	8,227,013.86		9,154,453.37
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额			2,607,974.30		2,607,974.30
(1) 处置或报废			2,607,974.30		2,607,974.30
4.期末余额		927,439.51	5,619,039.56		6,546,479.07
四、账面价值					
1.期末账面价值	744,678,285.53	19,071,041.31	92,556,514.34	4,867,147.95	861,172,989.13
2.期初账面价值	564,476,803.11	10,110,427.95	36,932,614.88	3,041,800.22	614,561,646.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
杭州湾新厂区	481,121,036.63	正在办理，预计 2018 年办妥
白沙新厂区	236,884,000.31	2017 年底建成，相关手续正在办理

其他说明

19、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 40 组软件、16000 件软件加工产品线建设工程	94,281,420.25		94,281,420.25	67,209,130.87		67,209,130.87
电脑针织机械研发中心项目				113,186,634.01		113,186,634.01
营销与服务体系建设项目				99,833,656.73		99,833,656.73
杭州湾智能立体仓储工程	6,512,512.80		6,512,512.80			
预付工程设备款	2,677,121.61		2,677,121.61	3,934,462.49		3,934,462.49
合计	103,471,054.66		103,471,054.66	284,163,884.10		284,163,884.10

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

年产 40 组软件、16000 件软件加工产品线建设项目	15,000.00	67,209,130.87	27,072,289.38			94,281,420.25	62.85%	65.00				其他
年产 3,000 台电脑针织袜机项目			11,521,414.59	11,521,414.59								募股资金
年产 10,000 台电脑针织横机项目			38,067,789.75	38,067,789.75								募股资金
年产 2,000 台嵌花电脑针织横机项目			18,059,088.96	18,059,088.96								募股资金
年产 2,000 台电脑针织内衣机项目			14,122,096.06	14,122,096.06								募股资金
电脑针织机械研发中心项目	14,412.90	113,186,634.01	14,771,583.86	127,958,217.87			87.41%	100.00				募股资金
营销与服务体系建设项目	14,412.90	99,833,656.73	13,028,934.42	112,862,591.15			79.68%	100.00				募股资金
杭州湾智能立体仓储工程			6,512,512.80			6,512,512.80						其他
预付工程设备		3,934,462.49	3,394,377.28	4,651,718.16		2,677,121.61						其他

款												
合计	43,825.80	284,163,884.10	146,550,087.10	327,242,916.54		103,471,054.66	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度(%)	备注
年产40组软件、16,000件软件加工产品线建设工程	65.00	截至2017年12月31日，工程主体尚在建设。
电脑针织机械研发中心项目	100.00	截至2017年12月31日，该两项工程项目已完工。
营销与服务体系建设项目		

20、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

21、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	品牌使用权	专利权	商标	著作权	合计
一、账面原值								
1.期初	195,668,317.	4,648,989.14	11,574,429.0	971,180.00	24,532,725.5	52,741.80	71,191,173.2	308,639,555.

余额	00		3		8		4	79
2.本期 增加金额		1,304,617.49			65,506.41	111,106.94		1,481,230.84
(1) 购置		1,304,617.49			65,506.41	111,106.94		1,481,230.84
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少 金额	46,724,677.0 0	1,333.33		56,392.00		1,698.11		46,784,100.4 4
(1) 处置	46,724,677.0 0	1,333.33		56,392.00		1,698.11		46,784,100.4 4
4.期末 余额	148,943,640. 00	5,953,606.63	11,574,429.0 3	914,788.00	24,598,231.9 9	162,150.63	71,191,173.2 4	263,338,019. 52
二、累计摊销								
1.期初 余额	23,532,980.7 5	2,933,940.61	11,507,737.6 6	776,944.00	3,558,596.91	4,297.63	3,119,003.19	45,433,500.7 5
2.本期 增加金额	3,435,871.62	549,301.76	25,024.24	137,844.00	933,967.97	24,167.36	7,119,117.33	12,225,294.2 8
(1) 计提	3,435,871.62	549,301.76	25,024.24	137,844.00	933,967.97	24,167.36	7,119,117.33	12,225,294.2 8
3.本期 减少金额	7,189,722.10	19,124.65				183.95		7,209,030.70
(1) 处置	7,189,722.10	19,124.65				183.95		7,209,030.70
4.期末 余额	19,779,130.2 7	3,465,451.05	11,532,761.9 0	914,788.00	4,492,564.88	28,281.04	10,238,120.5 2	50,451,097.6 6
三、减值准备								
1.期初 余额					15,196,163.9 4			15,196,163.9 4
2.本期 增加金额					1,039,654.60			1,039,654.60

(1)					1,039,654.60			1,039,654.60
计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额					16,235,818.54			16,235,818.54
四、账面价值								
1.期末账面价值	129,164,509.73	2,488,155.58	41,667.13		3,869,848.57	133,869.59	60,953,052.72	196,651,103.32
2.期初账面价值	172,135,336.25	1,715,048.53	66,691.37	194,236.00	5,777,964.73	48,444.17	68,072,170.05	248,009,891.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

公司于2015年度非同一控制下企业合并鼎纳自动化公司、中天自动化公司及盛开互动公司，收购成本高于账面价值的部分在合并财务报表中确认为无形资产-专利权，合计增加合并报表无形资产原值2,441.17万元。本期对其进行减值测试，综合考虑业绩承诺未完成及对后续经营情况的预计等因素，对该项无形资产计提减值准备1,039,654.60元，期末共计提减值准备16,235,818.54元。

23、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

24、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项						
Steiger Participations SA	165,387.49					165,387.49
多义乐公司	334,168,043.40					334,168,043.40
优投公司	527,516,628.95					527,516,628.95
合计	861,850,059.84					861,850,059.84

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，多义乐公司现金流量预测使用的折现率为14.06%（2016年14.70%）、优投科技公司现金流量预测使用的折现率为13.27%（2016年14.59%），预测期以后的现金流量根据增长率0%推断得出，该增长率和互联网行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

其他说明

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,318,507.99	941,541.45	1,118,733.67	444,148.35	697,167.42
软件服务费	43,537.73	43,641.51	27,863.29		59,315.95
合计	1,362,045.72	985,182.96	1,146,596.96	444,148.35	756,483.37

其他说明

本期减少系位于宁波慈溪市庵东工业区的工业用地和工业用房转让，相应的装修费转出至资产处置收益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	230,568,534.68	34,558,588.77	202,576,229.78	30,372,105.02
内部交易未实现利润	9,396,444.87	1,409,466.73	7,663,237.97	1,259,545.20
合计	239,964,979.55	35,968,055.50	210,239,467.75	31,631,650.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
应收利息	888,916.67	133,337.50	663,670.84	99,550.63
合计	888,916.67	133,337.50	663,670.84	99,550.63

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		35,968,055.50		31,631,650.22
递延所得税负债		133,337.50		99,550.63

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

27、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程项目保证金	22,305,525.00	22,305,525.00
软件购置款	2,561,953.49	3,269,333.50
合计	24,867,478.49	25,574,858.50

其他说明：

28、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	176,000,000.00	
合计	176,000,000.00	

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

30、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	72,080,305.77	18,609,000.00
合计	72,080,305.77	18,609,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

31、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	168,487,016.69	112,335,932.42

设备工程款	65,304,685.24	46,942,220.34
费用款	54,382,265.15	38,091,707.98
合计	288,173,967.08	197,369,860.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	3,976,116.14	未满足收入确认条件
合计	3,976,116.14	--

其他说明：

32、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	62,022,188.42	64,607,484.05
合计	62,022,188.42	64,607,484.05

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	3,976,116.14	未满足收入确认条件
合计	3,976,116.14	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

33、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	31,738,541.68	223,605,826.12	197,444,628.92	57,899,751.18
二、离职后福利-设定提存计划	24,706.40	11,219,972.16	11,215,560.75	29,117.81
合计	31,763,248.08	234,825,798.28	208,660,189.67	57,928,868.99

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,717,512.28	204,708,837.63	178,555,940.20	57,870,422.01
2、职工福利费		6,145,820.14	6,143,820.14	2,000.00
3、社会保险费	21,029.40	6,651,217.60	6,647,579.59	24,667.41
其中：医疗保险费	18,941.58	4,963,493.88	4,960,126.45	22,309.01
工伤保险费	440.71	629,474.31	629,446.77	468.25
生育保险费	1,647.11	1,058,249.41	1,058,006.37	1,890.15
4、住房公积金		3,991,033.52	3,991,033.52	
5、工会经费和职工教育经费		2,108,917.23	2,106,255.47	2,661.76
合计	31,738,541.68	223,605,826.12	197,444,628.92	57,899,751.18

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	23,059.30	9,473,804.94	9,469,404.45	27,459.79
2、失业保险费	1,647.10	1,746,167.22	1,746,156.30	1,658.02
合计	24,706.40	11,219,972.16	11,215,560.75	29,117.81

其他说明：

应付职工薪酬余额中包括多义乐公司及优投科技公司因完成业绩承诺,按照实际实现的净利润总和超出承诺净利润之和部分的50%计16,784,818.79元作为经营管理团队奖励,除该奖励外其他的“工资、奖金、津贴和补贴”项目已于2018年1-2月发放。

34、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,118,030.91	5,327,756.78

企业所得税	21,940,294.87	19,832,229.00
个人所得税	581,734.07	339,893.77
城市维护建设税	700,439.83	305,772.93
教育费附加	393,335.35	179,105.55
地方教育附加	266,890.29	119,403.69
房产税	7,381,296.15	
土地增值税	8,377,076.45	
土地使用税	1,925,884.50	
印花税	182,081.70	33,819.43
合计	61,867,064.12	26,137,981.15

其他说明：

35、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	256,891.69	
合计	256,891.69	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

36、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

37、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,098,875.75	796,688.00
拆借款	859,630.84	890,064.77
应付暂收款	4,895,939.67	8,134,956.19

其他	1,342,475.43	864,162.13
合计	11,196,921.69	10,685,871.09

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

38、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

39、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付股权收购款	142,105,263.15	94,736,842.10
合计	142,105,263.15	94,736,842.10

其他说明：

一年内到期的应付股权收购款详见本财务报表附注五(一)30其他非流动负债之说明。

40、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后服务卡	10,385,930.22	7,532,448.68
合计	10,385,930.22	7,532,448.68

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

售后服务费系公司销售产品时随机器赠送的特定面额的售后服务卡中客户尚未使用部分和预计的售后服务费用。

41、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

42、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

43、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

46、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	5,553.42	706,387.49	提供买方信贷担保形成
合计	5,553.42	706,387.49	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

47、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	7,835,018.65	500,000.00	502,180.62	7,832,838.03	中央预算内投资专项资金等
合计	7,835,018.65	500,000.00	502,180.62	7,832,838.03	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 1 万台电脑针织机械生产线技改项目	7,138,000.00			498,000.00			6,640,000.00	与资产相关
高铁钢轨打磨项目	697,018.65			4,180.62			692,838.03	与收益相关
基于三位分析的快速建模及多感知交互技术项目		500,000.00					500,000.00	与资产相关
合计	7,835,018.65	500,000.00		502,180.62			7,832,838.03	--

其他说明：

递延收益系根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部《关于下达重点产业振兴和技术改造(第三批)2010年中央预算内投资计划的通知》(发改投资〔2010〕2098号)，公司年产1万台电脑针织机械生产线技改项目被列入国家2010年第三批重点产业振兴和技术改造中央预算内投资计划，2010年收到中央预算内投资专项资金996万元，规定用于土建施工和设备安装采购，该年产1万台电脑针织机械生产线技改项目于2011年4月完工结转固定资产，本期按该项目固定资产折旧年限分摊498,000.00元计入其他收益，剩余6,640,000.00元暂列本科目。

根据《广东省省级科技计划项目合同书》，公司的高铁钢轨修磨机器人系统研发与应用项目计划类别为职能机器人，系本公司与广州大学、广州铁路集团公司广州工务大修段三方共同申请、承担该项目的研究、开发和产业化等事项。省科技厅经费年度下达计划总额为500万元，第一期支付300万元，第二期支付200万元；根据合同约定，公司经费分配比例为30%，即第一期收到90万元专项资金，本期根据研发费支出进度将4,180.62元计入其他收益，剩余692,838.03元暂列本科目。根据中央军委装备发展部武器装备论证研究中心《关于转发2016年装备预研基金第二批计划事》，子公司北京盛开承研基于三位分析的快速建模及多感知交互技术项目，总装备部拨付装备预研经费50万元，该项技术本期尚未开始研发，故本期暂未摊销，将500,000.00元暂列本科目。

48、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	263,157,894.74	405,263,157.90
合计	263,157,894.74	405,263,157.90

其他说明：

根据公司与多义乐公司原股东杭州集游网络科技有限公司等签订的《宁波慈星股份有限公司与杭州多义乐网络科技有限公司全体股东关于杭州多义乐网络科技有限公司100%股权之股权收购协议》，公司收购多义乐公司对价共计4亿元。截至2017年12月31日，公司已支付237,894,736.84元，剩余162,105,263.16元尚未支付。根据上述协议，多义乐公司利润补偿期间各年度的专项审核报告出具且目标公司实现利润承诺或者补偿义务人履行完毕利润补偿义务后，公司向原股东支付现金对价金额=现金对价总额的45%×当年业绩承诺金额/利润补偿期间各年度业绩承诺金额之和。多义乐公司2017年度完成业绩承诺，根据协议约定，公司将于2018年支付股权转让款56,842,105.26元，计入一年内到期的非流动负债，其余105,263,157.90元计入其他非流动负债。

公司与优投科技公司原股东杭州优港投资管理有限公司等签订的《宁波慈星股份有限公司与杭州优投科技有限公司全体股东关于杭州优投科技有限公司100%股权之股权收购协议》，公司收购优投科技公司对价共计6亿元。截至2017年12月31日，公司已支付356,842,105.27元，剩余243,157,894.73元尚未支付。根据上述协议，优投科技公司利润补偿期间各年度的专项审核报告出具且目标公司实现利润承诺或者补偿义务人履行完毕利润补偿义务后，公司向原股东支付现金对价金额=现金对价总额的45%×当年业绩承诺金额/利润补偿期间各年度业绩承诺金额之和。多义乐公司2017年度完成业绩承诺，根据协议约定，公司将于2018年支付股权转让款85,263,157.89元，计入一年内到期的非流动负债，其余157,894,736.84元计入其他非流动负债。

49、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	802,000,000.00						802,000,000.00

其他说明：

1) 截至2017年12月31日，公司股东裕人企业有限公司将其持有的公司股份9,000万股（占公司总股本的11.22%）质押给中国农业银行股份有限公司慈溪市支行，为其融资提供质押担保。质押期限自质押开始日起至宁波裕人投资有限公司办理解除质押登记手续之日止。

截至2017年12月31日，公司股东宁波裕人投资有限公司将其持有的本公司114,150,000股无限售流通股(占公司总股本的14.23%)质押给财富证券有限责任公司，该部分质押股票用于宁波裕人投资有限公司者非公开发行的可交换公司债券持有人交换本公司股票和对本次债券的本息偿付提供担保。

2) 截至2017年12月31日，公司实际控制人孙平范因私人案件被浙江省宁波市中级人民法院司法冻结其持有的公司股份585万股。冻结期限自2016年6月7日至2019年6月6日。上述冻结股权占公司股份总数的0.73%。

50、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

51、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,927,875,967.29		2,771,860.30	1,925,104,106.99
合计	1,927,875,967.29		2,771,860.30	1,925,104,106.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少系因收购慈星机器人公司少数股东权益，收购价款与收购基准日按剩余持股比例计算的净资产份额的差额。

52、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

53、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	20,529,179.91	-14,426,180.54			-14,426,180.54		6,102,999.37
外币财务报表折算差额	20,529,179.91	-14,426,180.54			-14,426,180.54		6,102,999.37
其他综合收益合计	20,529,179.91	-14,426,180.54			-14,426,180.54		6,102,999.37

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

54、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

55、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	211,935,366.22	14,788,805.27		226,724,171.49
合计	211,935,366.22	14,788,805.27		226,724,171.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按照母公司本期实现净利润的10%计提法定盈余公积。

56、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	949,439,918.88	916,913,015.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	255,500,368.52	124,212,655.96
减：提取法定盈余公积	14,788,805.27	11,485,752.94
提取任意盈余公积	80,200,000.00	
应付普通股股利	80,200,000.00	80,200,000.00
期末未分配利润	1,093,166,663.34	949,439,918.88

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

57、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,369,670,533.75	816,107,771.94	1,073,988,154.68	619,783,170.77
其他业务	34,704,600.06	24,975,793.78	24,284,378.74	10,573,159.92
合计	1,404,375,133.81	841,083,565.72	1,098,272,533.42	630,356,330.69

58、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,847,975.25	2,631,152.22
教育费附加	963,444.04	1,535,853.33
房产税	10,221,932.03	1,032,967.81
土地使用税	3,851,769.00	2,567,846.00
车船使用税	37,519.40	28,738.90
印花税	669,625.73	377,386.34
地方教育费附加	642,295.08	1,023,902.18
营业税		42,000.00
合计	18,234,560.53	9,239,846.78

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

59、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,565,130.00	40,951,626.08
营销网络费	46,399,737.02	64,707,721.14
运输费	8,783,389.46	7,999,559.81
展览费	3,645,422.07	4,418,731.62
售后服务费	6,906,220.21	1,405,573.93
其他	17,021,104.02	16,377,211.12
合计	139,321,002.78	135,860,423.70

其他说明：

60、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	63,029,444.51	77,535,086.61
职工薪酬	86,668,607.21	38,674,956.07
折旧、摊销	36,675,956.64	15,691,455.52
办公费	10,728,067.88	5,349,193.48

税费 [注]	263,400.07	2,575,624.45
业务招待费	1,467,919.47	1,193,215.63
中介服务费	4,368,923.25	4,978,678.28
差旅交通及汽车费用	3,472,792.68	3,104,772.30
其他	16,633,292.70	9,512,256.39
合计	223,308,404.41	158,615,238.73

其他说明：

61、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-11,128,729.86	-16,231,892.23
手续费	565,858.85	437,255.04
汇兑损益	16,130,448.97	-33,032,000.04
利息支出	5,532,482.11	
信用证贴现	3,559,484.69	
合计	14,659,544.76	-48,826,637.23

其他说明：

62、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,045,485.45	69,382,803.06
二、存货跌价损失	38,885,981.47	60,329,593.79
七、固定资产减值损失		1,850,897.58
十二、无形资产减值损失	1,039,654.60	15,196,163.94
合计	47,971,121.52	146,759,458.37

其他说明：

63、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-1,826,052.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-1,826,052.00
合计		-1,826,052.00

其他说明：

64、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	363,925.41	-358,047.41
处置长期股权投资产生的投资收益	1,191,246.07	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		68,831.25
理财产品取得的投资收益	56,206,030.99	32,510,892.32
委托贷款取得的投资收益		1,515.50
合计	57,761,202.47	32,223,191.66

其他说明：

65、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	64,983,721.08	193,056.55

66、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,764,810.15	

67、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		25,939,030.82	
非流动资产处置利得合计			

其中：固定资产处置利得			
罚没收入	81,710.33	192,686.96	81,710.33
无法支付款项	2,742,871.91	21,500.00	2,742,871.91
其他	462,084.50	2,549,573.84	462,084.50
质量索赔	565,009.11		565,009.11
合计	3,851,675.85	28,702,791.62	3,851,675.85

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
项目补助	慈溪市财政局等	补助		是	否		7,586,431.35	与收益相关
项目补助	慈溪市财政局	补助		是	否		498,000.00	与资产相关
政府奖励	慈溪市财政局等	奖励		是	否		15,850,305.17	与收益相关
其他	慈溪市财政局	补助		是	否		292,425.73	与收益相关
税收返还	慈溪市国家税务局等			是	否		1,711,868.57	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		25,939,030.82	--

其他说明：

68、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,539,348.40	1,176,682.96	1,539,348.40
非流动资产处置损失合计	4,230.64		4,230.64
其中：固定资产处置损失	4,230.64		4,230.64
债务重组损失	168,000.00	713,175.25	168,000.00
地方水利建设基金		598,829.02	
预计担保损失	-700,834.07	-9,957,229.71	-700,834.07
罚款滞纳金	197,260.63	86,610.48	197,260.63
其他	276,469.65	16,243.17	276,469.65

合计	1,484,475.25	-7,365,688.83	1,484,475.25
----	--------------	---------------	--------------

其他说明：

69、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,408,884.62	18,220,689.47
递延所得税费用	-4,302,618.41	-5,071,305.19
合计	19,106,266.21	13,149,384.28

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	253,673,868.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,579,464.19
调整以前期间所得税的影响	-4,973,094.41
非应税收入的影响	-90,981.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-9,537,818.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,726,246.84
税收优惠的影响	-45,762,818.04
所得税费用	19,106,266.21

其他说明

70、其他综合收益

详见附注本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

71、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	8,085,887.53	24,426,180.90

收到银行存款利息	1,848,133.47	785,583.67
其他	9,252,399.14	9,332,087.48
合计	19,186,420.14	34,543,852.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	68,047,059.80	82,162,163.07
付现管理费用	57,857,644.80	56,618,113.79
支付承兑汇票保证金	15,040,571.44	3,721,800.00
其他	5,963,871.38	4,878,314.51
合计	146,909,147.42	147,380,391.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款及担保保证金	79,362,800.00	646,486,953.26
收回买方信贷代偿款	39,988,263.00	126,473,536.75
收到定期存款及担保保证金利息收入	3,575,864.79	16,093,507.19
收回委托贷款本息	301,843.65	5,253,485.49
分期收款销售方式后续确认利息收入	4,961,773.33	2,057,084.67
收回宁波江宸智能装备股份有限公司投资款	14,500,000.00	5,000,000.00
收回杭州阿优文化创意有限公司往来款		1,600,000.00
收回外币掉期保证金		17,789,320.00
收到与资产相关的政府补助	500,000.00	
合计	143,190,544.77	820,753,887.36

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

存入定期存款及担保保证金	94,290,863.30	155,800,000.00
支付买方信贷代偿款		84,191,072.67
支付杭州阿优文化创意有限公司往来款		1,600,000.00
支付委托贷款代偿款	6,712,464.11	3,615,085.88
合计	101,003,327.41	245,206,158.55

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到个人往来借款	300,000.00	
合计	300,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收购慈星机器人公司少数股东股权	2,330,600.00	
合计	2,330,600.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

72、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

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	234,567,602.18	119,777,164.76
加：资产减值准备	47,971,121.52	146,759,458.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,912,382.07	19,602,746.38
无形资产摊销	12,225,294.28	10,223,431.94
长期待摊费用摊销	1,146,596.96	1,057,779.97
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）	-64,988,221.08	-193,056.55

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	4,230.64	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		1,826,052.00
财务费用（收益以“—”号填列）	10,823,177.03	-48,478,308.60
投资损失（收益以“—”号填列）	-57,761,202.47	-32,223,191.66
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,336,405.28	-4,073,328.21
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	33,786.87	-817,109.80
存货的减少（增加以“—”号填列）	-260,674,229.86	-18,267,142.16
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	47,386,044.00	-215,165,446.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	177,207,847.36	85,170,501.20
经营活动产生的现金流量净额	182,518,024.22	65,199,551.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	265,286,426.10	226,568,488.95
减：现金的期初余额	226,568,488.95	260,840,129.85
现金及现金等价物净增加额	38,717,937.15	-34,271,640.90

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	94,736,842.11
其中：	--
多义乐公司	37,894,736.84
优投科技公司	56,842,105.27
取得子公司支付的现金净额	94,736,842.11

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,970,942.19

其中：	--
开心果公司	5,970,942.19
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,707,305.74
其中：	--
开心果公司	107,305.74
抵减本公司应付受让方杭州阿优文化创意有限公司往来款	1,600,000.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	4,263,636.45

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	265,286,426.10	226,568,488.95
其中：库存现金	225,401.91	206,788.46
可随时用于支付的银行存款	265,061,024.19	226,361,700.49
三、期末现金及现金等价物余额	265,286,426.10	226,568,488.95

其他说明：

期末银行存款中有准备持有至到期的定期存款45,728,063.30元、质押的定期存款15,000,000.00元，期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金18,072,371.44元和其他保证金208,367.60元，未在现金流量表的“期末现金及现金等价物余额”项目列示。

期初银行存款中有准备持有至到期的定期存款30,000,000.00元、质押的定期存款15,800,000.00元，其他货币资金系银行承兑汇票保证金3,721,800.00元和其他保证金200,000.00元，未在现金流量表的“期末现金及现金等价物余额”项目列示。

73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

74、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	79,008,802.34	定期存款、保证金
合计	79,008,802.34	--

其他说明：

75、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	10,970,031.02	6.5342	71,680,376.69
欧元	96,080.22	7.8023	749,646.70
港币	19,820.91	0.8359	16,568.30
瑞士法郎	706,092.04	6.6779	4,715,212.03
越南盾	6,842,792,771.00	0.0003	2,052,837.83
塔卡	172,556,125.00	0.0782	13,493,888.98
其中：美元	30,051,944.34	6.5342	196,365,414.71
欧元	1,814,919.40	7.8023	14,160,545.63
瑞士法郎	717,691.14	6.6779	4,792,669.66
越南盾	186,000,000.00	0.0003	55,800.00
塔卡	60,963,636.00	0.0782	4,767,356.34

其他说明：

应付账款			
其中：美元	6,357,221.28	6.5342	41,539,355.29
欧元	46,940.00	7.8023	366,239.96
瑞士法郎	273,456.14	6.6779	1,826,112.76
其他应收款			
其中：美元	3,756,936.66	6.5342	24,548,575.52
瑞士法郎	2,699,459.59	6.6779	18,026,721.20
越南盾	285,000,000.00	0.0003	85,500.00
塔卡	1,853,000.00	0.0782	144,904.60
其他应付款			
美元	1,834,889.69	6.5342	11,989,536.21
塔卡	20,565,322.50	0.0782	1,607,796.91
港币	7,950.00	0.8359	6,645.41
瑞士法郎	528,269.52	6.6779	3,527,731.03

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
--------	-------	-------	------

Steiger Participations SA	瑞士	瑞士法郎	经营地 法定货币
慈星越南公司	越南	越南盾	
慈星孟加拉公司	孟加拉	塔卡	
慈星香港公司	香港	港币	国际结算货币
慈星柬埔寨公司	柬埔寨	美元	

76、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

77、其他

政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列 报项目	说明
专项资金	7,138,000.00		498,000.00	6,640,000.00	其他收益	年产1万台电脑针织机械生产线技改项目
专项资金		500,000.00		500,000.00	其他收益	基于三位分析的快速建模及多感知交互技术
小 计	7,138,000.00	500,000.00	498,000.00	7,140,000.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增 补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报 项目	说明
专项资金	697,018.65		4,180.62	692,838.03	其他收益	高铁钢轨打磨项目
小 计	697,018.65		4,180.62	692,838.03		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
奖励资金	1,233,132.00	其他收益	优秀高校毕业生实践基地、安全生产奖、工业经济“风云榜”、开发创新奖、招商引资奖、服务外包奖励等
奖励补助	595,500.00	其他收益	高新技术企业认定、培育入库企业、科技奖励、重点培育企业奖励
专项补助	277,200.00	其他收益	宁波软件专项研发项目（慈经信信（2016）197号）
专项补助	162,400.00	其他收益	2015年度走出去项目专项资金（甬财政发（2016）1092号）
工业政策补贴	130,000.00	其他收益	庵东人民政府工业政策补贴（庵委（2013）36号）
税收返还	176,742.00	其他收益	土地使用税退回
发明专利资助	194,000.00	其他收益	专利资助资金（慈财（2017）141号）
工业科技计划项目补助	500,000.00	其他收益	慈溪市工业科技计划项目（慈科（2017）18号）
海外工程师引进资助	800,000.00	其他收益	2016年度宁波市海外工程师引进资助经费（甬人社发（2017）67号）

专项补助	60,000.00	其他收益	优化产业政策补贴（慈党（2017）6号）
科技项目经费	950,000.00	其他收益	宁波市2017年度第二批科技项目经费计划（甬科计（2017）58号）
专项资金	317,200.00	其他收益	中小企业国际市场开拓项目专项资金（甬财政发（2017）781号）
科技计划项目补助	750,000.00	其他收益	慈溪市2017年科技计划项目验收（慈财（2017）366号）
专项补贴	1,387,455.53	其他收益	稳增促调专项补贴、稳岗补贴等
领军人才补贴	50,000.00	其他收益	甬人社发（2017）79号
专项资助款	60,000.00	其他收益	2016年工业信息专项资助款
产业研发投入资助	246,700.00	其他收益	2016年西湖区高新技术产业研发投入资助款
高新技术企业培育款	300,000.00	其他收益	东莞市高新技术企业育苗造林行动计划（东府办（2015）87号）
专利申请资助款	18,000.00	其他收益	专利补助（东府办（2016）20号）
失业金补助	1,600.00	其他收益	2016年度失业补助金
专项补助	50,000.00	其他收益	信息化应用专项补助（甬新管发[2014]8号）
软件著作权补助	2,700.00	其他收益	软件著作权补助
小 计	8,262,629.53		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为8,764,810.15元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江开心果机器人科技有限公司	5,970,942.19	51.00%	出售	2017 年 04 月 20 日	转让控制权，办妥工商变更	1,191,246.07						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Steiger Participations SA	瑞士	瑞士 Vionnaz	制造业	100.00%		非同一控制下合并
慈星香港公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
宁波裕人智能控制技术有限公司	浙江慈溪	浙江慈溪	软件业	100.00%		设立
慈星机器人公司[注]	浙江慈溪	浙江慈溪	制造业	100.00%		设立
鼎纳自动化公司	江苏苏州	江苏苏州	制造业	68.00%		非同一控制下合并
中天自动化公司	广东东莞	广东东莞	制造业	60.00%		非同一控制下合并
盛开互动公司	北京	北京	制造业	51.00%		非同一控制下合并
多义乐公司	浙江杭州	浙江杭州	互联网行业	100.00%		非同一控制下合并
优投科技公司	浙江杭州	浙江杭州	互联网行业	100.00%		非同一控制下合并
慈星互联公司	浙江慈溪	浙江慈溪	商业	90.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本期公司收购慈星机器人公司少数股东20.00%股权，持股比例有80.00%变更为100.00%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

鼎纳自动化公司	32.00%	-1,112,119.62		3,357,098.04
中天自动化公司	40.00%	833,525.04		5,594,657.43
盛开互动公司	49.00%	-1,575,174.99		3,508,391.02
慈星互联公司	10.00%	-2,258,358.16		7,383,212.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鼎纳自动化公司	28,557,570.24	604,417.52	29,161,987.76	18,671,056.40		18,671,056.40	26,022,913.80	847,965.58	26,870,879.38	12,904,574.20		12,904,574.20
中天自动化公司	47,753,131.02	729,674.36	48,482,805.38	33,803,323.77	692,838.03	34,496,161.80	20,682,644.49	497,310.81	21,179,955.30	8,580,105.67	697,018.65	9,277,124.32
盛开互动公司	7,383,018.49	623,735.63	8,006,754.12	346,772.45	500,000.00	846,772.45	10,623,317.00	836,894.02	11,460,211.02	1,085,586.52		1,085,586.52
慈星互联公司	47,386,582.32	49,455,043.62	96,841,625.94	23,009,502.28		23,009,502.28	88,296,444.94	10,275,175.32	98,571,620.26	2,155,915.01		2,155,915.01
慈星机器人公司							50,888,843.38	2,282,352.70	53,171,196.08	55,303,523.80		55,303,523.80
开心果公司							3,861,435.98	4,988,046.81	8,849,482.79	9,114.06		9,114.06

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鼎纳自动化公司	57,474,543.47	-3,475,373.82	-3,475,373.82	-5,766,845.72	19,250,720.39	-6,712,963.92	-6,712,963.92	-9,664,876.39
中天自动化公司	58,189,753.13	2,083,812.60	2,083,812.60	-21,625,242.12	20,974,007.53	-126,467.52	-126,467.52	1,094,472.58
盛开互动公司	4,695,512.59	-3,214,642.83	-3,214,642.83	-3,347,267.04	10,800,780.89	1,079,151.84	1,079,151.84	2,635,818.72

慈星互联公 司	19,510,802.2 2	-22,583,581.5 9	-22,583,581.5 9	-37,778,099.9 3	11,860,894.3 0	-3,584,294.75	-3,584,294.75	-9,182,362.79
慈星机器人 公司					38,460,215.2 9	-7,813,757.07	-7,813,757.07	-34,791.08
开心果公司					1,201,124.74	-1,849,631.27	-1,849,631.27	-3,745,364.22

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
芜湖固高公司	芜湖	芜湖	制造业	35.00%		权益法核算
LOGICA S.r.l.	意大利	意大利	软件业	30.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	芜湖固高公司	LOGICA S.r.l.	芜湖固高公司	LOGICA S.r.l.
流动资产	18,907,762.88	6,664,451.81	12,608,763.43	6,998,279.72
非流动资产	3,560,422.05	317,852.36	4,320,498.48	276,292.25
资产合计	22,468,184.93	6,982,304.17	16,929,261.91	7,274,571.97
流动负债	17,363,073.95	856,394.88	12,387,209.89	1,381,701.78
非流动负债		589,912.87		913,056.34
负债合计	17,363,073.95	1,446,307.75	12,387,209.89	2,294,758.12
归属于母公司股东权益	5,105,110.98	5,535,996.43	4,542,052.02	4,979,813.85
按持股比例计算的净资产 产份额	1,786,788.85	1,660,798.93	1,589,718.21	1,493,944.16
--商誉		6,195,849.39		6,195,849.39
--其他		-45.00		-45.00
对联营企业权益投资的 账面价值	1,786,788.85	7,856,603.32	1,589,718.21	7,689,748.55
营业收入	25,060,022.40	5,047,629.85	15,234,440.15	4,381,304.43
净利润	563,058.96	556,182.58	-1,118,945.19	111,944.70
综合收益总额	563,058.96	556,182.58	-1,118,945.19	111,944.70

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2017年12月31日，本公司应收账款的16.09%(2016年12月31日：18.01%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

（1）本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期末减值	已逾期末减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	

应收票据	5,588,373.00				5,588,373.00
小 计	5,588,373.00				5,588,373.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	20,391,570.34				20,391,570.34
小 计	20,391,570.34				20,391,570.34

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	176,000,000.00	179,392,395.83	179,392,395.83		
应付票据	72,080,305.77	72,080,305.77	72,080,305.77		
应付账款	288,173,967.08	288,173,967.08	288,173,967.08		
其他应付款	11,196,921.69	11,196,921.69	11,196,921.69		
一年内到期的非流动负债	142,105,263.15	142,105,263.15	142,105,263.15		
其他非流动负债	263,157,894.74	263,157,894.74		263,157,894.74	
小 计	952,714,352.43	956,106,748.26	692,948,853.52	263,157,894.74	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	18,609,000.00	18,609,000.00	18,609,000.00		
应付账款	197,369,860.74	197,369,860.74	197,369,860.74		
其他应付款	10,685,871.09	10,685,871.09	10,685,871.09		
一年内到期的非流动负债	94,736,842.10	94,736,842.10	94,736,842.10		
其他非流动负债	405,263,157.90	405,263,157.90		405,263,157.90	
小 计	726,664,731.83	726,664,731.83	321,401,573.93	405,263,157.90	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动

的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币176,000,000.00元(2016年12月31日：人民币0.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宁波裕人投资有限公司	浙江慈溪	投资公司	1,000 万元	30.24%	30.24%

本企业的母公司情况的说明

母公司经营范围：项目投资；软件研究、开发；机械设备、塑料制品、电子元器件、金属材料销售。

本企业最终控制方是自然人孙平范。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
芜湖固高公司	本公司联营企业

其他说明

4、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
慈溪兴发机械有限公司	本公司实际控制人孙平范之舅舅的合营企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
慈溪兴发机械有限公司	采购前后针板等	5,246,456.62			3,218,266.67
芜湖固高公司	委外研发自动化系统等	248,376.07			601,282.05

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波裕人投资有限公司	工业区的工业用地、工业用房及部分设备等转让	230,398,610.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,719,300.00	3,632,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宁波裕人投资有限公司	23,039,861.00	1,151,993.05		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	慈溪兴发机械有限公司	1,212,555.25	463,885.00
应付账款	芜湖固高公司	161,500.00	220,000.00
应付票据	慈溪兴发机械有限公司		50,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日，本公司为非关联方提供的担保事项：

被担保单位	质押 权人	质押 物	质押物账面原值		担保 借款总额	担保 借款余额	借款 到期日	提供的 信用担 保金额
			账面原值 [注]	账面价值				
中山市诚溢服装有限公司、江苏润天服饰有限公司和谢远明	农业银行慈溪坎墩支行	保证金	15,000,000.00	15,000,000.00	1,850,000.00	555,341.81	2018-01-27至 2018-12-13	
小 计			15,000,000.00	15,000,000.00	1,850,000.00	555,341.81		

[注]：均系由本公司提供保证金质押担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日，本公司为非关联方提供的担保事项：

被担保单位	质押	质押	质押物账面原值	担保	担保	借款	提供的
-------	----	----	---------	----	----	----	-----

	权人	物	账面原值 [注]	账面价值	借款总额	借款余额	到期日	信用担保金额
中山市诚溢服装有限公司、江苏润天服饰有限公司和谢远明	农业银行慈溪坎墩支行	保证金	15,000,000.00	15,000,000.00	1,850,000.00	555,341.81	2018-01-27至 2018-12-13	
小 计			15,000,000.00	15,000,000.00	1,850,000.00	555,341.81		

[注]: 均系由本公司提供保证金质押担保。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

重要的非调整事项

1. 处置子公司

经公司第三届董事会第八次会议审议并通过了《关于转让子公司苏州鼎纳自动化技术有限公司股权的议案》。公司于2018年2月9日与浙江天时沃力投资管理有限公司及秦应化签署《股权转让协议》，公司将持有的鼎纳自动化公司63.00%的股权以4,160.00万元的价格转让给浙江天时沃力投资管理有限公司及秦应化先生。其中30.43%的股权协议转让给浙江天时沃力投资管理有限公司，32.57%的股权协议转让给秦应化。上述股权转让已于2018年2月底完成，转让后，公司持有鼎纳自动化公司5.00%的股权。

根据公司、秦应化及鼎纳自动化公司于 2015 年 4 月 8 日签订的《宁波慈星股份有限公司与苏州鼎纳自动化技术有限公司及其全体股东关于苏州鼎纳自动化技术有限公司的增资协议》（以下简称“《增资协议》”），秦应化对就鼎纳自动化公司 2015年、2016 年、2017 年的业绩承诺承担补偿义务。鉴于本次股权转让完成后公司不再拥有鼎纳自动化公司的控制权，为推动鼎纳自动化公司的可持续发展以及后续独立资本市场运作计划，经本协议各方协商一致，在秦应化按照《股权转让协议》的约定支付完毕全部股权转让价款、本协议项下秦应化其他承诺和义务获得适当履行的情况下，公司同意解除《增资协议》项下的业绩承诺补偿条款。

2. 重大对外担保和代偿事项

截至2018年3月31日，公司未经审计的买方信贷担保业务形成的对外担保余额为人民币39.01万元，代偿款余额为人民币41,100.09万元。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	根据公司第三届董事会第九次会议审议通过的《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，公司拟按2017年12月31日总股本802,000,000股为基数，以可供股东分配的利润向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税）。上述议案尚待股东大会审议批准。
-----------	--

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

公司作为债权人

1. 明细情况

债务重组方式	债务重组损失金额	债权转为股权所导致的长期投资增加额	长期投资占债务人股份总额的比例	或有应收金额
机器抵债和债务减免	168,000.00			

2. 债务重组中受让的针织机械的公允价值系根据预估的旧机市场售价确定。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部/产品分部为基础确定报告分部。分别对横机业务、互联网业务、自动化设备与项目集成业务及其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

项 目	境内	境外	分部间抵销	合 计
主营业务收入	1,794,771,259.45	335,293,659.74	-770,068,871.65	1,359,996,047.54
主营业务成本	1,325,546,829.15	234,843,810.35	-741,300,524.87	819,090,114.63
资产总额	5,797,015,386.21	308,078,220.66	-885,817,375.93	5,219,276,230.94
负债总额	1,334,138,414.84	53,473,546.68	-255,086,286.10	1,132,525,675.42

行业分部

项 目	横机业务	互联网业务	自动化设备与项目集成业务
主营业务收入	1,631,309,453.55	285,485,145.08	169,512,116.04
主营业务成本	1,273,772,998.63	124,213,591.19	142,352,110.83
资产总额	5,532,523,377.80	361,314,712.62	202,670,115.68
负债总额	1,232,178,607.63	46,299,868.84	108,340,438.60

(续上表)

项 目	其他	分部间抵销	合 计
主营业务收入	43,758,204.52	-770,068,871.65	1,359,996,047.54

主营业务成本	20,051,938.85	-741,300,524.87	819,090,114.63
资产总额	8,585,400.77	-885,817,375.93	5,219,276,230.94
负债总额	793,046.45	-255,086,286.10	1,132,525,675.42

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

1. 截至2017年12月31日，公司应收买方信贷代偿款余额为443,605,896.52元，应收委托贷款余额为14,435,804.52元，公司买方信贷业务形成的对外担保余额为555,341.81元，详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他应收款和或有事项之说明。

2. 子公司慈星香港公司2014年在孟加拉设立全资子公司NINGBO CIXING (BANGLADASH) LTD.，因环境变化，该公司已于2014年停止经营。该公司期末货币资金折合人民币金额13,490,437.85元，其汇回受到限制，公司计划将上述资金用于孟加拉地区与横机销售相关的佣金、售后服务费等支出。

3. 控股子公司业绩补偿

(1) 公司2015年4月以自有资金通过股权受让和增资的方式取得鼎纳自动化公司68%股权，其原实际控制人承诺：鼎纳自动化公司(母公司)2015年、2016年、2017年预计实现的净利润分别不低于400万元、600万元、1,000万元(净利润数据以扣除非经常性损益前后孰低者为准)；如鼎纳自动化公司(母公司)实际利润未达到预测利润，其原实际控制人同意以现金方式向本公司进行补偿，补偿的计算公式为：补偿金额=(当期期末累计预测净利润数额-当期期末累计实现净利润数额)÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×本次增资总金额。

鼎纳自动化公司(母公司)2017年度经审计的净利润为1,158,657.99元，未达到其原实际控制人承诺的经营业绩；根据公司第二届董事会第二十四次会议审议通过的《关于调整控股子公司业绩承诺补偿方式的议案》，补偿的计算公式调整为：补偿金额=(补偿期限内累计预测净利润数额-补偿期限内累计实现净利润数额)÷补偿期限内累计预测净利润数额×本次增资总金额。

公司已于2018年2月底转让持有的鼎纳自动化公司63%股权，公司不再控制鼎纳自动化公司，在秦应化完成相应义务的情况下，公司同意解除《增资协议》项下的业绩承诺补偿条款，详见本财务报表附注资产负债表日后事项之说明。

(2) 公司2015年7月以自有资金通过增资的方式取得中天自动化公司60%股权，其原实际控制人承诺：中天自动化公司2015年、2016年、2017年预计实现的净利润分别不低于180万元、280万元、420万元(净利润数据以扣除非经常性损益前后孰低者为准)；如中天自动化公司实际利润未达到预测利润，其原实际控制人同意以现金方式向本公司进行补偿，补偿的计算公式为：补偿金额=(当期期末累计预测净利润数额-当期期末累计实现净利润数额)÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×本次增资总金额；根据公司第二届董事会第二十四次会议审议通过的《关于调整控股子公司业绩承诺补偿方式的议案》，补偿的计算公式调整为：补偿金额=(补偿期限内累计预测净利润数额-补偿期限内累计实现净利润数额)÷补偿期限内累计预测净利润数额×本次增资总金额。

中天自动化公司2017年度经审计的净利润为2,083,812.60元，未达到其原实际控制人承诺的经营业绩。根据公司第三届董事会第九次会议审议通过的《关于调整控股子公司业绩承诺的议案》，公司同意中天自动化公司管理层股东暂不实施原约定的业绩承诺补偿，同时延长其业绩承诺期限，将业绩承诺期调整为2015年-2019年。中天自动化公司承诺2018年预计实现的净利润不低于500万元，承诺2019年实现的净利润不低于650万元。(净利润数据以扣除非经常性损益前后孰低者为准)。

如中天自动化公司未来两年的实际利润仍未达到预测利润，中天自动化公司管理层股东同意以现金方式向本公司进行

补偿。补偿的计算公式为：补偿金额=(2015年-2019年累计预测净利润数额-2015年-2019年累计实现净利润数额)÷2015年-2019年累计预测净利润数额×本次增资总金额。中天自动化公司管理层股东之间对于补偿义务的分配由其自行约定，但其中每一位成员对其他成员需承担的补偿义务均承担连带责任。

中天自动化公司应在2019年会计年度结束后，聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具审计报告，中天自动化公司于承诺期内实际实现的净利润以审计报告确定的金额为准。如2015年-2019年会计年度内实现的累积净利润数额未达到预测净利润数额，中天自动化公司管理层股东应分别在2019年度审计报告出具后10个工作日内向本公司支付补偿金。

(3) 公司2015年8月以自有资金通过股权受让和增资的方式取得盛开互动公司51%股权，其中第一期增资资金850万元已于本期支付，第二期增资款项500万元根据盛开互动公司2015年、2016年、2017年的实际经营情况确定实际支付金额：盛开互动公司2015年、2016年、2017年三年中自增资完成之日起累计实现的净利润不低于450万元（净利润数据以扣除非经常性损益前后孰低者为准）的，公司支付第二期增资款500万元；盛开互动公司2015年、2016年、2017年三年中自增资完成之日起累计实现的净利润低于450万元（净利润数据以扣除非经常性损益前后孰低者为准）的，公司需支付的第二期增资款为500万元×(2015年、2016年、2017年三年中自增资完成之日起累计实现的净利润)÷450万元，如2015年、2016年、2017年三年中自增资完成之日起累计实现的净利润为负数，则第二期增资款金额调为0。

盛开互动公司2017年度经审计的净利润为-3,214,642.83元，自增资完成之日起累计实现的净利润为-3,828,909.23元。

(4) 公司2016年以募集资金和自有资金等通过股权受让方式取得多义乐公司100%股权，其原股东承诺：多义乐公司2016年、2017年、2018年预计实现的净利润分别不低于3,000万元、4,500万元、6,750万元（指合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者所有的净利润）；如多义乐公司实际利润未达到预测利润，其原实际控制人同意以现金方式向本公司进行补偿，补偿的计算公式为：补偿现金金额=(截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实现净利润数)/业绩承诺期间内各年的承诺净利润总和×目标资产交易价格-已补偿现金金额；单一补偿义务人须补偿的现金金额=补偿现金金额×单一补偿义务人获得交易对价金额/补偿义务人获得的交易对价总额。

奖励安排：如果业绩承诺期间多义乐公司实际实现的净利润总和超出承诺净利润之和，则将超出部分净利润的 50%奖励给多义乐公司的经营管理团队。

多义乐公司2017年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者所有的净利润为65,805,505.82元，达到承诺业绩。本期末因多义乐公司超过业绩承诺，共计提对多义乐公司的经营管理团队奖励11,714,962.74元。

(5) 公司2016年以募集资金和自有资金等通过股权受让方式取得优投科技公司100%股权，其原股东承诺：优投科技公司2016年、2017年、2018年预计实现的净利润分别不低于4,000万元、6,000万元、9,000万元（指合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者所有的净利润）；如优投科技公司实际利润未达到预测利润，其原实际控制人同意以现金方式向本公司进行补偿，补偿的计算公式为：补偿现金金额=(截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实现净利润数)/业绩承诺期间内各年的承诺净利润总和×目标资产交易价格-已补偿现金金额；单一补偿义务人须补偿的现金金额=补偿现金金额×单一补偿义务人获得交易对价金额/补偿义务人获得的交易对价总额。

奖励安排：如果业绩承诺期间优投科技公司实际实现的净利润总和超出承诺净利润之和，则将超出部分净利润的 50%奖励给优投科技公司的经营管理团队。

优投科技公司2017年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者所有的净利润为68,655,742.51元，达到承诺业绩。本期末因优投科技公司超过业绩承诺，共计提对优投科技公司的经营管理团队奖励5,069,856.05元。

4. 根据2014年12月30日公司第二届董事会第十一次会议决议，同意公司以人民币4,500万元认购宁波江宸智能装备股份有限公司(原名宁波江宸自动化装备有限公司,以下简称宁波江宸公司)新增注册资本人民币225.8824万元，增资完成后宁波江宸公司的注册资本变更为1,505.8824万元，公司持有其15.00%的股权。

因宁波江宸公司未能完成其承诺的2014年度净利润，根据双方签订的《投资框架协议之补充协议》，公司和宁波江宸公司已于2015年度终止该项投资。本期收回股权投资款1,450万元，相关投资款已全部收回。

5. 2015年4月15日公司第二届董事会第十四次会议和公司第二届监事会第十次会议分别审议通过了《宁波慈星股份有限公司“裕人1号”员工持股计划(草案)及其摘要》(以下简称“裕人1号”员工持股计划)，公司拟实施“裕人1号”员工持股计划，筹集资金总额不超过13,640万元，以“份”作为认购单位，每份份额为1元，份数不超过13,640万份，涉及的公司股票数量不超过1,400万股，最高不超过公司现有股本总额的2%。

“裕人1号”员工持股计划设三个锁定期，12 个月后解禁30%，24 个月后解禁30%，36 个月后解禁40%，以未来3 年公司

的业绩增长目标作为收益分配考核基准：

(1) 2015 年净利润不低于1.5 亿元；2016 年净利润不低于2.5 亿元；2017 年净利润不低于3.5 亿元（净利润为经会计师事务所审计的归属母公司净利润）。

(2) 员工持股计划分三期减持，第一期减持以2015 年的净利润为收益分配考核基准，第二期减持以2016 年的净利润为收益分配考核基准，第三期减持以2017 年的净利润为收益分配考核基准。

(3) 若公司达成上述规定的当期业绩目标，“裕人1号”员工持股计划在当期锁定期满后减持所获得的最低投资收益率约定为50%/年（按每期减持前员工自筹出资总余额计算）。若当期减持所获得的投资收益率超过50%/年（按每期减持前员工自筹出资总余额计算），超过部分仍全部归属于“裕人1号”员工持股计划；若未达到50%/年，公司控股股东将以现金方式向员工持股计划进行差额补偿。

(4) 若公司未达成上述规定的当期业绩目标，则“裕人1号”员工持股计划在当期锁定期满后减持所获得的收益率约定为8%/年（按每期减持前员工自筹出资总余额计算）。若当期减持所获得的投资收益率超过8%/年（按每期减持前员工自筹出资总余额计算），超过部分全部归属于控股股东；若未达到8%/年，公司控股股东将以现金方式向“裕人1号”员工持股计划进行差额补偿。

“裕人1号”员工持股计划的资金来源为公司员工的合法薪酬和通过法律、行政法规允许的其他方式取得的资金，具体包括：1) 公司员工的自筹资金；2) 公司控股股东宁波裕人投资有限公司以自有资金向“裕人1号”员工持股计划参与对象提供不超过公司员工自筹资金金额9 倍的无息借款。

截至2017年12月31日，“裕人1号”员工持股计划持有公司股份660万股，2017年度无增持或出售公司股权情况。

6. 2017年2月16日公司第三届董事会第二次会议和公司第三届监事会第二会议分别审议通过了《宁波慈星股份有限公司“裕人2号”员工持股计划(草案)及其摘要》(以下简称“裕人2号”员工持股计划)，并经2017年3月6日召开的公司2017年第一次临时股东大会审批，公司拟实施“裕人2号”员工持股计划，筹集资金总额不超过5,850万元，以“份”作为认购单位，每份份额为1元，份数不超过5,850万份，涉及的公司股票数量不超过600万股，最高不超过公司现有股本总额的2%。任一持有人持有的“裕人2号”员工持股计划份额所对应的标的股票数量不超过公司股本总额的 1%。

“裕人2号”员工持股计划存续期为24个月，标的股票锁定期为12个月，自最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算。

“裕人2号”员工持股计划在下述情况下终止：

(1) 本员工持股计划存续期满后自行终止；

(2) 本员工持股计划的锁定期满后，当裕人2号所持资产均为货币资金时，本员工持股计划可提前终止。

“裕人2号”员工持股计划的资金来源为公司控股股东借款。公司第二期员工持股计划通过大宗交易的方式受让公司控股股东宁波裕人投资有限公司转让的股票并完成股票购买，共计购买公司股份5,750,000股，占公司总股本的0.7170%，成交均价为10.17 元/股，成交金额为人民币58,477,500元。该员工持股计划所持有的股票锁定期 为2017年3月15日至2018年3月14日。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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应收账款	326,035,167.13	82.41%	29,207,996.03	8.96%	296,827,171.10	548,235,851.09	93.23%	38,450,906.32	7.01%	509,784,944.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	69,569,803.77	17.59%	34,371,952.08	49.41%	35,197,851.69	39,814,137.11	6.77%	21,880,099.40	54.96%	17,934,037.71
合计	395,604,970.90	100.00%	63,579,948.11	16.07%	332,025,022.79	588,049,988.20	100.00%	60,331,005.72	10.26%	527,718,982.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	266,417,901.56	13,320,895.08	5.00%
1 至 2 年	44,614,067.96	4,461,406.80	10.00%
2 至 3 年	4,048,406.80	809,681.36	20.00%
3 至 4 年	479,556.02	239,778.01	50.00%
4 至 5 年	495,000.00	396,000.00	80.00%
5 年以上	9,980,234.79	9,980,234.79	100.00%
合计	326,035,167.13	29,389,637.19	8.93%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	账龄	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
EXPORTACIONES	11,514,907.02	1 年以内	6,382,889.36	36.69	还款较慢，在账龄基础上补提30%
TEXTILES MEXICANAS S.A. DE C.V.	5,881,679.76	1-2 年			
苏州市吴中区临湖永恒针织服饰厂	6,285,800.00	1 年以内	3,217,710.00	36.44	还款较慢，在账龄基础上补提30%
	2,544,200.00	1-2 年			
威海衣昀服装有限公司	5,090,000.00	1-2 年	2,036,000.00	40.00	还款较慢，在账龄基础上补

					提30%
北京绣喜园鞋业有限公司望都分公司	4,570,000.00	1年以内	1,599,500.00	35.00	还款较慢，在账龄基础上补提30%
南阳梦瑶毛衫进出口有限公司	3,880,000.00	1-2年	1,552,000.00	40.00	还款较慢，在账龄基础上补提30%
王新尚	3,234,750.00	1-2年	1,293,900.00	40.00	还款较慢，在账龄基础上补提30%
江苏梦飞斯服饰有限公司	857.80	1年以内	1,044,757.11	40.00	还款较慢，在账龄基础上补提30%
	2,611,142.20	1-2年			
清苑县奥菲尔纺织厂	2,551,000.00	1-2年	1,020,400.00	40.00	还款较慢，在账龄基础上补提30%
浙江百炼工贸集团有限公司	2,235,000.00	4-5年	2,235,000.00	100.00	长期未还款，预计无法收回
浙江三十秋服饰有限公司	1,720,000.00	4-5年	1,157,000.00	67.27	长期未还款，预计无法收回
赫章县海雀民族服饰加工厂等其他78家客户	1,363,219.30	1年以内	12,832,795.61	73.54	出现代偿、机器抵偿和无法联系上客户等情况，预计无法收回或存在部分损失
	8,417,052.43	1-2年			
	4,856,877.72	2-3年			
	1,104,896.32	3-4年			
	1,708,421.22	4-5年			
小 计	69,569,803.77		34,371,952.08	49.41	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,094,052.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 845,110.15 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
------	------	---------------	------

EXPORTACIONES TEXTILES MEXICANAS S.A DE C.V.	17,396,586.78	4.40	6,382,889.36
CIXING DI XU DAHAO	13,307,754.24	3.36	1,596,927.01
苏州市吴中区临湖永恒针织服饰厂	8,830,000.00	2.23	3,217,710.00
骏达制衣厂（惠州）有限公司	6,730,000.00	1.70	673,000.00
鹤山精丰织造有限公司	6,361,750.00	1.61	318,087.50
小 计	52,626,091.02	13.30	12,188,613.87

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	71,487,967.62	14.00%	16,247,746.79	22.73%	55,240,220.83	52,392,748.35	9.24%	16,821,617.75	32.11%	35,571,130.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	439,078,060.96	86.00%	382,181,856.05	87.04%	56,896,204.91	514,772,884.23	90.76%	427,467,655.21	83.04%	87,305,229.02
合计	510,566,028.58	100.00%	398,429,602.84	78.04%	112,136,425.74	567,165,632.58	100.00%	444,289,272.96	78.34%	122,876,359.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	54,259,639.89	2,712,981.98	5.00%
1 至 2 年	2,288,782.61	228,878.26	10.00%
2 至 3 年	1,107,119.19	221,423.84	20.00%
3 至 4 年	828,450.84	414,225.42	50.00%
4 至 5 年	1,668,689.00	1,334,951.20	80.00%
5 年以上	11,335,286.09	11,335,286.09	100.00%
合计	71,487,967.62	16,247,746.79	22.73%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
东莞市慧莎实业有限公司等23家公司	110,037,156.25	86,049,205.07	78.20	[注1]
东莞豪亿针织有限公司等413家公司或个人	249,973,245.90	249,973,245.90	100.00	[注2]
河南省广仁纺织有限公司等149家公司或个人	79,067,658.81	46,159,405.08	58.38	[注3]
小 计	439,078,060.96	382,181,856.05	87.04	

[注1]：公司客户无力偿还本公司代其支付的银行贷款本息，客户资产已被公司控制或客户将设备抵押给公司，按照代偿款账面余额高于相关资产预计可收回金额的差额计提坏账准备；

[注2]：公司客户已经破产或无法联系，能明显判断无法收回，全额计提坏账；

[注3]：坏账风险高于一般代偿款，在按账龄计提的基础上再计提30%的坏账准备；

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,277,171.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 85,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
	41,667,498.25

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
来宾市广利电脑制衣有限公司	代偿款	13,313,422.98	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
来宾市嘉荣电脑针织有限公司	代偿款	10,037,872.29	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
东莞市双正服饰实业有限公司	代偿款	5,399,165.97	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
东莞市雅兴针服饰有限公司	代偿款	4,311,054.91	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
巫溪县腾翔毛衫有限公司	代偿款	1,544,390.86	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
东莞市世杰服饰有限公司	代偿款	1,022,196.38	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
徐福	代偿款	758,210.86	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
福建省迪安帝尼服饰有限公司	代偿款	692,501.79	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
叶汉平	代偿款	680,262.71	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
东莞市常平惠联毛织厂等 29 家公司或个人	代偿款、委托贷款和往来	3,908,419.50	经人民法院执行裁定，已无可执行资产，款项无法收回	经公司董事会批准	否
合计	--	41,667,498.25	--	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代偿款	437,322,840.90	524,022,163.16
委托贷款	14,435,804.52	15,484,185.45
往来款	29,073,130.66	7,975,255.10
应收投资款		14,500,000.00
应收固定资产处置款	23,039,861.00	
其他	6,694,391.50	5,184,028.87
合计	510,566,028.58	567,165,632.58

(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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市慧莎实业有限公司	代偿款	1,408,730.40	1-2 年	7.02%	27,735,696.26
		4,464,167.50	2-3 年		
		16,739,215.45	3-4 年		
		13,255,082.91	4-5 年		
东莞豪亿针织有限公司	代偿款	2,670,417.86	2-3 年	5.88%	26,341,295.24
	代偿款	10,681,669.32	3-4 年		
	代偿款	9,705,387.64	4-5 年		
	代偿款	6,967,705.42	5 年以上		
宁波裕人投资有限公司	资产转让款	23,039,861.00	1 年内	4.51%	1,151,993.05
东莞市寮步华升毛织厂	代偿款	1,683,486.30	1-2 年	4.17%	21,302,011.26
	代偿款	5,515,924.98	3-4 年		
	代偿款	6,825,931.22	4-5 年		
	代偿款	7,276,668.76	5 年以上		
东莞市中天自动化科技有限公司	往来款	20,129,968.19	1 年以内	3.94%	1,006,498.41
合计	--	130,364,216.95	--	25.52%	77,537,494.22

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,573,266,510.14	19,515,250.11	1,553,751,260.03	1,564,295,910.14	15,196,163.94	1,549,099,746.20
对联营、合营企业投资	9,643,392.17		9,643,392.17	9,279,466.76		9,279,466.76
合计	1,582,909,902.31	19,515,250.11	1,563,394,652.20	1,573,575,376.90	15,196,163.94	1,558,379,212.96

(1) 对子公司投资

单位：元

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
Steiger Participations SA	45,313,020.40			45,313,020.40		
宁波裕人智能控制技术有限公司	3,550,000.00	2,450,000.00		6,000,000.00		
鼎纳自动化公司	27,000,000.00			27,000,000.00		9,819,584.47
盛开互动公司	15,300,000.00			15,300,000.00	4,319,086.17	9,695,665.64
中天自动化公司	10,800,000.00			10,800,000.00		
慈星香港公司	358,522,889.74			358,522,889.74		
慈星机器人公司	8,000,000.00	2,330,600.00		10,330,600.00		
多义乐公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
优投科技公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
慈星互联公司	90,000,000.00			90,000,000.00		

开心果公司	5,810,000.00		5,810,000.00			
智能纺织公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	1,564,295,910.14	14,780,600.00	5,810,000.00	1,573,266,510.14	4,319,086.17	19,515,250.11

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
LOGICA S.r.l.	7,689,748 .55			166,854.7 7						7,856,603 .32	
芜湖固高 自动化技 术有限公 司[注]	1,589,718 .21			197,070.6 4						1,786,788 .85	
小计	9,279,466 .76			363,925.4 1						9,643,392 .17	
合计	9,279,466 .76			363,925.4 1						9,643,392 .17	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	907,679,152.15	590,522,326.60	818,381,710.27	507,500,129.69
其他业务	176,304,739.95	166,458,576.35	22,826,428.28	10,452,937.53
合计	1,083,983,892.10	756,980,902.95	841,208,138.55	517,953,067.22

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	363,925.41	-358,047.41
处置长期股权投资产生的投资收益	160,942.19	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		68,831.25
理财产品取得的投资收益	54,269,376.09	32,365,710.32
委托贷款取得的投资收益		1,515.50
合计	54,794,243.69	32,078,009.66

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	66,170,736.51	
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）	8,764,810.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,751,698.63	
债务重组损益	-168,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	56,206,030.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,539,431.24	
理财产品取得的收益		
减：所得税影响额	19,721,029.36	
少数股东权益影响额	870,728.14	
合计	115,672,950.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.00%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.10%	0.15	0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	238,715,549.73
非经常性损益	B	115,672,950.02
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	123,042,599.71
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,911,780,432.30
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	80,200,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他	外币报表折算差异	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
	收购少数股东权益	I2
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I/J/K$	3,975,293,876.70
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.00%

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	3.10%
-------------------	---------	-------

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	238,715,549.73
非经常性损益	B	115,672,950.02
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	123,042,599.71
期初股份总数	D	802,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	802,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.30
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.15

