

证券代码：836403

证券简称：喜悦股份

主办券商：东吴证券



喜悦股份

NEEQ : 836403

南京喜悦科技股份有限公司

Nanjing Xiyue Technology Co.,Ltd.



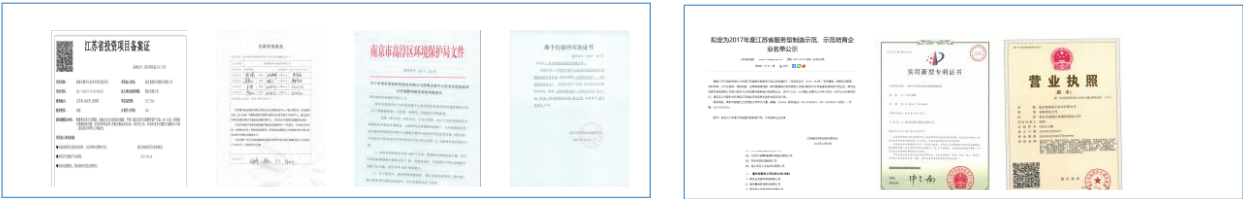
科学管理 安全优质
诚实守信 共创双赢



年度报告

2017

公司年度大事记



报告期内，公司顺应国家大的医改战略，医疗服务资源下沉和共享的宏观战略，2017 年 09 月开始筹建区域化消毒灭菌供应中心，顺利取得各项行政许可。截至目前，现已完成基础建设及设备调试工作，进行试运营期，可承接医用复用器械消杀供应、医用织物清洗灭菌、医疗空间灭菌等业务。

2017 年 12 月 公司成为江苏省服务型制造示范培育企业
2017 年 9 月 公司新增取得壹项实用新型专利。
控股子公司南京喜悦医疗技术有限公司成立，注册资本为人民币 500 万元，主要承接医疗消毒灭菌技术服务等。



报告期内，芜湖分公司新增自动翻转电子加速器辐照装置，服务能力再次提升。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	16
第六节	股本变动及股东情况	19
第七节	融资及利润分配情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	25
第十节	公司治理及内部控制	25
第十一节	财务报告	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、喜悦科技、喜悦股份有限公司、喜悦辐照	指	南京喜悦科技股份有限公司
南京优美家	指	南京优美家环境科技有限公司
喜悦医疗	指	南京喜悦医疗技术有限公司
主办券商	指	东吴证券
中天运、会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、世纪同仁	指	江苏世纪同仁律师事务所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转（系统）公司	指	全国中小企业股份转让系统公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2017 年度
辐射加工技术服务	指	利用电离辐射（钴-60 放射源产生的 γ 射线、加速器产生的电子束或 X 射线）与被辐射物发生物理、化学或生物效应，在常温下对物质进行保鲜保藏、消毒灭菌或材料改性的一种加工方法。
γ 射线辐射加工、 γ 射线辐射加工技术服务	指	利用 γ 射线辐射对产品进行消毒、加工、改性等加工服务。射线辐射的主要原理是放射性原子核在发生 β 衰变后产生的新核由高能级向低能级跃迁，释放出 γ 光子，形成 γ 射线进行辐射。
钴、钴源	指	钴-60 (^{60}Co)，是金属元素钴的放射性同位素之一，其半衰期为 5.27 年。它会通过 β 衰变放出两束 γ 射线，其能量分别为 1.17 及 1.33MeV（兆电子伏特）。
居里	指	单位名称 Curie，放射性活度的原用单位，代号 Ci，为纪念居里夫人而命名。目前的国际单位为贝克勒尔，简称贝克。1 居里=3.7x10 ¹⁰ 贝克 (Bq)
电子加速器	指	电子束(EB)辐照装置，是利用感生电场来加速电子的一种装置。
X 射线	指	由于原子中的电子在能量相差悬殊的两个能级之间的跃迁而产生的粒子流，是波长介于紫外线和 γ 射线之间的电磁波

第一节 声明与提示

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

公司负责人胡钧、主管会计工作负责人李行通及会计机构负责人（会计主管人员）邢玉财保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动的风险	公司主要为食品、药品、医疗器械、高分子材料等提供辐照技术应用服务。因此，下游相关行业的发展规模与发展速度与企业的业务发展紧密相关。如果宏观经济增长速度放缓，将导致部分产业的辐照业务的需求增速下降。
公众对科学认知有限的风险	在全国范围内，民用非动力核技术因其高效、环保，在美国、日本等发达国家得到了大规模的应用，其应用的安全性已得到了充分验证，属于成熟行业。近年来，在国家相关政策的支持下，核技术应用行业取得了快速发展，但由于核技术应用具有专业性强、信息披露少等特点，公众对其的认知十分有限，存在一定的公众认知风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京喜悦科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Xiyue Technology Co., Ltd.
证券简称	喜悦股份
证券代码	836403
法定代表人	胡钧
办公地址	南京市高淳经济开发区荆山东路 12 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	黄晶晶
职务	董事会秘书
电话	025-57356684/15151878890
传真	025-57356684
电子邮箱	huangjingjing@xiyuefz.com
公司网址	www.xiyuefz.com
联系地址及邮政编码	南京市高淳经济开发区荆山东路 12 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001-03-11
挂牌时间	2016-04-26
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C41 其他制造业
主要产品与服务项目	主要服务领域是辐照技术应用与开发以及围绕主营业务开展的物流服务、消毒灭菌技术服务，具体是利用核技术进行辐射灭菌、辐射消毒、材料的辐射改性以及辐照技术开发等相关服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	48,300,000
优先股总股本（股）	
做市商数量	
控股股东	胡钧
实际控制人	胡钧、黄晶晶

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9132010072607763XM	否
注册地址	南京市高淳经济开发区荆山东路 12 号	否
注册资本	48,300,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州市工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	聂文华 邱亚俊
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

六、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	55,612,909.07	28,435,816.88	95.57%
毛利率%	71.77%	77.81%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	25,103,312.19	10,515,938.03	138.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,584,428.33	9,358,906.85	162.68%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	27.71%	20.97%	—
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	27.13%	18.66%	—
基本每股收益	0.52	0.26	119.23%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	165,280,134.49	100,110,022.92	65.10%
负债总计	48,035,976.42	36,148,177.04	32.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	117,244,158.07	63,961,845.88	83.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.43	1.49	63.09%
资产负债率%（母公司）	28.62%	35.20%	—
资产负债率%（合并）	29.06%	36.11%	—
流动比率	0.63	0.49	—
利息保障倍数	23.79	12.27	—

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	21,373,998.96	16,663,237.10	
应收账款周转率	7.67	6.76	—
存货周转率			—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	65.10%	53.55%	—
营业收入增长率%	95.57%	102.20%	—
净利润增长率%	138.72%	5,561.49%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	48,300,000	40,000,000	12.33%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	610,751.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-300.00
非经常性损益合计	610,451.60
所得税影响数	91,567.74
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	518,883.86

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司现主营业务为辐射技术服务，主要为利用非动力核技术进行辐照消毒、灭菌和辐照材料改性等，为“江苏省辐射防护协会常务理事单位”、“华东及长三角辐射加工学术交流会会员单位”。2016年11月被认定为江苏省高新技术企业。

公司现拥有钴-60 辐照装置 1 座，总设计装源能力为 200 万居里，采用国际先进的 BFT-IV 型辐照装置。2016 年 08 月成立芜湖分公司，采用 10MEV/20KW 高能电子加速器处理设备，实现钴 60 及电子加速器“1+1”双引擎运营模式，具有运营效率高，覆盖产品类型广、综合成本低等优势。自运营以来，公司以其优质专业的服务赢得了客户的广泛认可。2017 年 10 月，又新增一条自动翻转 10MEV/20KW 电子加速器生产线，产能再次升级。截至目前，公司已进行辐射加工服务的产品大类包括药品、食品、调味品、医疗用品、宠物食品、辐照改性材料、保健品、包装材料等 12 大类，近千余种产品。

在非动力核技术市场营销方面，公司主要通过直接销售（服务）方式，结合客户提供的产品对象的特点和具体要求，制定有针对性的辐照技术整体解决方案，为客户提供个性化的服务，使之成为客户品控管理环节中重要的组成部分。公司已建立起完善的营销网络和广泛的客户基础，跟国内众多行业内的知名企业建立了良好的合作关系。同时自建“门到门”物流配套服务，实现了集物流、仓储、辐照技术服务为一体的一站式服务平台。

除此以外，经过两年的市场调研及模式探索，公司结合国家宏观政策及自身战略发展规划，定位于成为一家专业的消毒灭菌领域综合服务供应商，以为客户提供更优质更专业的消毒灭菌综合解决方案为己任。截至目前，消毒灭菌技术处理方式已涵盖伽马射线、EB 电子加速器辐照灭菌技术、环氧乙烷、高温、等离子等多种消毒灭菌方式，可针对不同行业不同客户的不同产品，提供定制化的消毒灭菌技术服务，是目前国内拥有消毒灭菌技术手段最全的综合消毒灭菌服务供应商。

公司全资子公司一南京优美家环境科技有限公司，主要是利用母公司的消毒灭菌技术，开拓民用市场。经过一段时间的模式探索及市场开拓，现已在酒店、学校、家居环境等形成新的业务拓展模式。在医疗领域，公司成立了控股子公司南京喜悦医疗技术有限公司，主要为顺应国家大的医改战略及医疗资源下沉和共享等宏观政策指引，鼓励社会资本参与医疗投入，鼓励社会力量举办第三方消毒供应中心，避免医疗机构重复建设投入，实现资源的统一配置及规模经济效益等，在国家大的宏观利好背景下，公司力求抓住发展契机，投资建设区域化消毒供应中心，主要承接医疗复用器械清洗灭菌、医用织物清洗消毒灭菌等业务。现已完成所有行政审批及基础建设、设备安装调试工作。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 55,612,909.07 元，同比增长 95.57%；营业成本 15,699,813.74 元，同比增长 148.71%；营业利润 28,844,699.16 元，同比增长 157.47%；净利润 25,103,312.19 元，同比增长 138.72%。

营业收入与净利润均有大幅增长的主要原因是：一方面随着市场的拓展，企业的竞争优势逐渐突显，同时，国家对于食品、药品、医疗器械等行业领域监管力度的加大，促使上游企业寻求并采用更优的消毒灭菌方式，间接促进了公司业务提升；另一方面公司自建的“门到门”物流配套服务，改善了公司区域地理的劣势，增加了公司市场服务的半径，带来营业收入的大幅增加。随着加速器项目的上线，进一步优化了产能结构，提高生产效益，扩大辐照加工的处理能力。辐照加工行业整体无重大波动和调整，经济周期的变动对公司经营影响不大。

(二) 行业情况

2017 年度，公司继续保持了区域内的竞争优势。辐照加工行业无重大波动和调整，上游产业总体无较大波动，经济周期波动对公司经营影响不大。

2017 年国际原子能机构 IAEA 将食品安全设定为庆祝“世界健康日”活动的主题，IAEA 着重指出核技术在控制食品传播疾病，以及检测、监督和追踪食品污染方面可以发挥重要作用。核技术可以帮助成员国保证食品安全以及高质量食品的持续生产。IAEA 在食品安全领域开展的各项活动正在为食品辐照国际标准、标准应用，以及与核或相关分析技术利用等方面有关的标准提供有力支撑。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	17,579,631.89	10.63%	2,511,323.23	2.51%	600.01%
应收账款	9,786,366.38	5.92%	3,994,383.58	3.99%	145.00%
存货					
长期股权投资					
固定资产	71,045,140.56	42.98%	59,408,916.90	59.34%	19.59%
在建工程	50,960,724.31	30.83%	12,975,938.08	12.96%	292.73%
短期借款	32,600,000.00	19.72%	23,000,000.00	22.97%	41.74%
长期借款					
资产总计	165,280,134.49	-	100,110,022.92	-	65.10%

资产负债项目重大变动原因：

1、固定资产、在建工程较上年同期增幅较大，主要是报告期内公司新购置钴源、增加芜湖分公司加速器新生产线及自动化改造项目、区域化消毒供应中心等建设投入。所有投入均围绕公司主营业务拓展及未来发展战略方向所进行的必要基础设施建设。

2、短期借款较上年同期增幅较大，主要是报告期内公司房产评估价升值等因素银行给予的贷款额

度增加。因企业处于快速发展阶段，所借资金主要用于后续企业正常经营需要。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	55,612,909.07	—	28,435,816.88	—	95.57%
营业成本	15,699,813.74	28.23%	6,312,563.49	22.19%	148.71%
毛利率%	71.77%	—	77.81%	—	—
管理费用	8,279,282.34	14.89%	8,020,813.11	28.21%	3.22%
销售费用	1,254,256.66	2.26%	1,595,767.95	5.61%	-21.40%
财务费用	1,208,642.13	2.17%	1,108,755.43	3.90%	9.01%
营业利润	28,533,947.56	51.87%	11,203,121.68	39.40%	157.47%
营业外收入	610,751.60	1.10%	1,381,853.44	4.86%	-56.62%
营业外支出	300.00	0.00%	20,640.29	0.07%	-98.55%
净利润	25,103,312.19	45.14%	10,515,938.03	36.98%	138.72%

项目重大变动原因：

营业收入的增长主要原因是随着市场的拓展，企业的竞争优势逐渐突显，钴 60 和加速器的双运营模式也为产能带来了进一步的优化和释放。在业务拓展方面，公司实行全民营销、交叉营销等激励方式，深挖老客户资源，积极拓展新客户，带来业务的进一步提升。营业成本同比增长的主要原因是报告期随着业务的进一步的提升，新增加了钴源以及辅助设施投入以满足日益增长的产能需求，同时因分公司成立，为保证服务质量增加了销售人员以及优化了薪资结构等，导致了营业成本增加。财务费用的变动主要系本年度因生产经营需要，需补充一部分流动资金，向银行借款金额较上期有所增加。营业外收入的变动主要系当年政府各项补贴项目增加。净利润增长较多，一方面由于主营业务的增长，且通过处理装置的合理安排，提升了盈利能力，另一方面也由于企业于 2016 年 11 月获得了高新技术企业认定，享受了相应的政策优惠。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	52,453,416.15	28,435,816.88	84.46%
其他业务收入	3,159,492.92		
主营业务成本	13,750,412.26	6,312,563.49	117.83%
其他业务成本	1,949,401.48		

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
-------	--------	----------	--------	----------

劳务收入	52,031,754.97	93.56%	25,346,671.48	89.14%
商品销售收入	421,661.18	0.76%	3,089,145.40	10.86%
运输收入	3,159,492.92	5.68%		
合计	55,612,909.07	100.00%	28,435,816.88	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

其他业务收入主要为主营业务配套物流业务收入及无毒消毒水等产品销售收入。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	安徽申嘉聚合物科技有限公司	4,307,510.00	8.01%	否
2	江苏伯纳德生物科技发展有限公司	3,162,940.00	5.88%	否
3	南京红森林食品有限公司	2,563,076.39	4.77%	否
4	南京大可实业有限公司	2,190,000.00	4.12%	否
5	江苏协同医药生物工程有限责任公司	2,012,059.72	4.03%	否
合计		14,235,586.11	26.81%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中核同兴（北京）核技术有限公司	5,536,934.80	22.20%	否
2	山东新华医疗器械股份有限公司	3,360,000.00	13.47%	否
3	山东蓝孚高能物理股份有限公司	1,905,128.30	7.64%	否
4	南京汇敖建设工程有限公司	1,100,000.00	4.41%	否
5	南京零点装饰工程有限公司	660,000.00	2.65%	否
合计		12,562,063.10	50.37%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	21,373,998.96	16,663,237.10	28.27%
投资活动产生的现金流量净额	-42,816,155.53	-36,706,737.58	16.64%
筹资活动产生的现金流量净额	32,462,465.23	16,449,747.38	97.34%

现金流量分析：

经营活动现金净流量为正数，投资活动现金净流量为负数，筹资活动现金净流量为正数，符合企业处于高速发展期的特点。为迅速占领市场，销售呈现快速上升趋势，表现为经营活动中大量货币资金回

笼，同时为了扩大市场份额，企业仍需要大量追加投资，而仅靠经营活动现金流量净额可能无法满足所需投资，必须筹集必要的外部资金作为补充。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至目前，公司全资子公司南京优美家环境科技有限公司情况如下：

南京优美家环境科技有限公司成立于 2015 年 7 月 22 日，注册号：320104000086537；类型：有限责任公司（法人独资）；住所：南京市高淳经济开发区荆山东路 12 号 1 幢；法定代表人：胡钧；注册资本：100 万元整；营业期限：2015 年 7 月 22 日至长期有效；经营范围：环境技术、消毒服务、清洁、技术研发、技术转让、技术咨询、技术服务；清洗服务等。公司主要是利用母公司的辐照技术，将其用于民用家居生活除螨灭菌方面。

全资子公司霍尔果斯喜悦科技发展有限公司情况如下：

霍尔果斯喜悦科技发展有限公司成立于 2017 年 09 月 11 日，注册号为：91654004MA77M0KY1W；类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；住所：新疆伊犁州霍尔果斯市兰新路 18 号永和大厦 105 室；法定代表人：胡钧；注册资本：200 万元人民币；营业期限：2017 年 09 月 11 日至长期；经营范围：辐照技术开发、质量检测等服务。新疆可进行辐照业务拓展的市场潜力巨大，建立公司以便和当地市场资源进行必要的市场拓展。

公司控股子公司南京喜悦医疗技术有限公司情况如下：

南京喜悦医疗技术有限公司成立于 2018 年 03 月 19 日，注册号：91320118MA1W3GG42R；类型：有限责任公司；住所：南京市高淳区砖墙经济园 118 号；法定代表人：胡钧；注册资本：500 万元人民币；营业期限：2018 年 02 月 06 日至长期有效；经营范围：医疗技术开发；医疗器械、医疗设备、医疗卫生材料及用品的清洗、消毒、灭菌、包装服务；复用手术包的组装；医疗器械租赁等业务。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 财政部于 2017 年 5 月颁布了修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则实行日新增的政府补助按照该准则进行确认。该会计政策变更，对报告期数据无影响。

(2) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，修订后的准则自 2017 年 5 月 28 日起施行，执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和（财会〔2017〕30 号）要求编制 2017 年度及以后期的财务报表，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照（财会〔2017〕30 号）进行调整。该会计政策变更，对报告期数据无影响。

2、重要会计估计变更

无。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司高度重视企业的社会责任，维护员工的合法权益，公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。公司工会经常组织捐款捐物提供后勤保障支持，主动积极地承担社会责任。

三、持续经营评价

会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康，经营管理层、核心业务人员队伍稳定。报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动的风险

公司主要为食品、药品、医疗器械、高分子材料等提供辐照技术应用服务。因此，下游相关行业的发展规模与发展速度与企业的业务发展紧密相关。如果宏观经济增长速度放缓，将导致部分产业的辐照业务的需求增速下降。

2、公众对科学认知有限的风险

在全国范围内，民用非动力核技术因其高效、环保，在美国、日本等发达国家得到了大规模的应用，其应用的安全性已得到了充分验证，属于成熟行业。近年来，在国家相关政策的支持下，核技术应用行业取得了快速发展，但由于核技术应用具有专业性强、信息披露少等特点，公众对其的认知十分有限，存在潜在的公众认知风险。

3、管理风险

随着公司业务的进一步拓展及多区域网点布局的战略需要，对公司人员管理、技术开发、经营管理、市场开拓等方面提出了新的要求，能否快速调整到位对公司未来的经营和发展存在较大影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二（一）
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二（四）
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二（六）
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	7,000,000.00	6,000,000.00
总计	7,000,000.00	6,000,000.00

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策	临时报告披露时间	临时报告编号
-----	------	------	----------	----------	--------

			程序		
胡钧、黄晶晶	为公司向南京银行城北支行的借款提供担保	2,000,000.00	是	2018 年 4 月 25 日	2018-007
胡钧、黄晶晶	公司向招商银行月牙湖支行的借款提供担保	26,000,000.00	是	2018 年 4 月 25 日	2018-007
总计	-	28,000,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联担保为补充日常生产经营周转资金，支持公司的快速发展，保证生产经营。上述关联交易遵循诚实信用、等价有偿、公平自愿、合理公允的基本原则，不会对公司的生产经营产生不利影响，不会对公司投资者利益造成损害。

（四）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

本公司拟与徐雷、陈晓娟、李玉兰共同出资设立控股子公司南京喜悦医疗有限公司（具体以工商部门核准为准），注册地为南京高淳经济开发区荆山东路 12 号，注册资本为人民币 5,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 2,550,000.00 元，占注册资本的 51.00%，徐雷出资人民币 1,700,000.00 元，占注册资本的 34%；陈晓娟出资人民币 500,000.00 元，占注册资本的 10%；李玉兰出资人民币 250,000.00 元，占注册资本的 5%。本次对外投资不构成关联交易。

（五）承诺事项的履行情况

1、控股股东、实际控制人股票减持承诺

公司实际控制人胡钧与黄晶晶承诺其所持有股份分三批次减持，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌起满一年和两年。

截至报告日，公司控股股东、实际控制人股份转让严格遵守上述承诺。

2、董监高股票减持承诺

公司董、监、高承诺在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

截至报告日，公司董事、监事、高级管理人员严格遵守上述承诺。

3、控股股东、实际控制人避免同业竞争承诺

为避免同业竞争，保护本公司、本公司中小股东及债权人的合法权益，本公司实际控制人胡钧与黄晶晶夫妇签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

（1）本人将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对南京喜悦科技股份有限公司构成竞争的业务或活动；

（2）本人将不直接或间接开展对南京喜悦科技股份有限公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与南京喜悦科技股份有限公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

（3）本人愿意承担因违反上述承诺而给南京喜悦科技股份有限公司造成的全部经济损失。”

截至报告日，公司控股股东、实际控制人股份转让严格遵守上述承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
苏（2017）宁高不动产权第 0009634 号	抵押	19,530,000.00	24.41%	不动产抵押贷款
南京市雨花台区玉盘西街 4 号 1301 室-1304 室	抵押	5,540,000.00	6.92%	不动产抵押贷款
总计	—	25,070,000.00	31.33%	—

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	12,079,166	30.20%	8,299,375	20,378,541	42.19%
	其中：控股股东、实际控制人	4,247,775	10.62%	-1,000,000	3,247,775	6.73%
	董事、监事、高管	8,762,500	21.91%	2,220,625	6,541,875	13.54%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	27,920,834	69.80%	625	27,921,459	57.81%
	其中：控股股东、实际控制人	12,743,325	31.86%	-	12,743,325	26.38%
	董事、监事、高管	26,287,500	65.72%	-3,661,875	22,625,625	46.84%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		40,000,000	-	8,300,000	48,300,000	-
普通股股东人数		15				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	胡钧	16,991,100	1,000,000	15,991,100	33.11%	12,743,325	3,247,775
2	任祥勤	10,676,400	-	10,676,400	22.10%	8,007,300	2,669,100
3	戚成云	4,882,500	1,220,000	3,662,500	7.58%	3,662,500	0
4	南京平衡创业投资基金中心（有限合伙）	-	3,500,000	3,500,000	7.25%	-	3,500,000
5	王斌	2,500,000	-	2,500,000	5.18%	1,875,000	625,000
合计		35,050,000	5,720,000	36,330,000	75.22%	26,288,125	10,041,875

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：本公司自然人股东胡钧与机构股东南京悦家投资管理企业（有限合伙）的普通合伙人兼合伙事务执行人黄晶晶系夫妻关系，除此之外公司各股东之间不存在近亲属关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

胡钧，男，身份证号：3201031974****0271，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1992 年 6 月毕业于南京新宁美术中专学校；1992 年 9 月至 1995 年 6 月，就职于江苏省轻工业品进出口公司设计中心，担任设计员；1995 年 7 月至 1998 年 3 月，自由职业；1998 年 4 月至 2000 年 12 月，就职于南京先行者文化传播有限公司，担任设计师；2001 年 1 月至 2002 年 6 月，就职于南京喜悦辐照科技有限公司的前身（喜悦广告），担任业务员；2002 年 6 月，通过股权受让成为喜悦广告的控股股东，并担任喜悦广告的总经理；2008 年 9 月，喜悦广告更名为南京喜悦包装材料有限公司（以下简称“喜悦包装材料”），自此至 2011 年 5 月期间担任喜悦包装材料的总经理；2011 年 5 月，喜悦包装材料变更为喜悦辐照，自此至 2015 年 9 月，担任喜悦辐照的执行董事。现担任公司的董事长。报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为胡钧、黄晶晶夫妇。黄晶晶女士，身份证号：3208291985****3049，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年 7 月毕业于南京中医药大学国贸专业，本科学历。2008 年 11 月至 2012 年 6 月，就职于宁波银行南京分行，担任业务经理；2012 年 6 月至 2015 年 9 月，就职于喜悦辐照，任总经理助理，现任公司董事会秘书。报告期内，实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-11-04	2017-1-09	3.00	3,000,000	9,000,000	0	0	2	0	0	否
2017-8-09	2017-8-15	5.58	5,300,000	29,574,000	0	0	2	0	0	否

募集资金使用情况：

上期募集资金 9,000,000 元，由于公司处于快速发展阶段，募集资金主要用于芜湖分公司设备及厂房租赁，公司在建厂房以及补充流动资金。截至本报告披露日，公司募集资金已使用完毕。本次发行公司严格按照《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）-募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的相关规定，建立了《募集资金管理制度》，开立了募集资金专项账户，并同开户银行、主办券商签署了三方监管协议，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用。本次募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次定向发行募集资金的情形，也不存在在取得股转系统本次股票发行股份登记函之前使用本次股票发行募集的资金的情形。

本期募集资金 29,574,000 元，由于公司处于快速发展转型升级及技改投入，募集资金主要用于自动化改造、芜湖分公司束下自动改造、增加钴源、1 号厂房实验室建设及补充流动资金。

截至本报告披露日，公司募集资金已使用 19,007,463.78 元。本次发行公司严格按照《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）-募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的相关规定，建立了《募集资金管理制度》，开立了募集资金专项账户，并同开户银行、主办券商签署了三方监管协议，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用。本次募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次定向发行募集资金的情形，也不存在在取得股转系统本次股票发行股份登记函之前使用本次股票发行募集的资金的情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□ 适用 √ 不适用

三、债券融资情况

□ 适用 √ 不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	江苏银行高淳支行	4,000,000.00	4.35%	12 个月	否
银行借款	南京银行城北支行	2,000,000.00	5.22%	12 个月	否
银行借款	招商银行南京月牙湖支行	26,000,000.00	5.52%	12 个月	否
银行借款	江苏高淳农村商业银行	600,000.00	5.22%	12 个月	否
合计	-	32,600,000.00	-	-	-

违约情况

□适用 √不适用

五、 利润分配情况**(一) 报告期内的利润分配情况**

□适用 √不适用

(二) 利润分配预案

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡钧	董事长	男	44	大专	2015.10.10-2018.10.10	是
任祥勤	董事	女	39	初中	2015.10.10-2018.10.10	否
胡家玮	董事	男	31	硕士	2017.12.27-2018.10.10	否
王斌	董事	男	51	大专	2015.10.10-2018.10.10	否
黄晶晶	董事兼董事会秘书	女	33	研究生	2015.10.10-2018.10.10	是
杜玉田	监事会主席	男	61	高中	2015.10.10-2018.10.10	是
钱大武	监事	男	61	初中	2015.10.10-2018.10.10	是
濮阳建军	监事	男	31	本科	2015.10.10-2018.10.10	是
李行通	总经理	男	49	大专	2015.10.10-2018.10.10	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

控股股东胡钧与黄晶晶为夫妻关系。监事钱大武与董事任祥勤为舅甥关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
胡钧	董事长	16,991,100	-1,000,000	15,991,100	33.11%	0
任祥勤	董事	10,676,400	0	10,676,400	22.10%	0
王斌	董事	2,500,000	0	2,500,000	5.18%	0
黄晶晶	董事兼董事会秘书	1,469,000	0	1,469,000	3.42%	0
杜玉田	监事会主席	100,000	0	100,000	0.23%	0
钱大武	监事	50,000	0	50,000	0.12%	0
濮阳建军	监事	30,000	0	30,000	0.07%	0
李行通	总经理	150,000	0	150,000	0.35%	0
合计	-	31,966,500	-1,000,000	30,966,500	64.58%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
戚成云	董事、总工程师	离任	总工程师	个人原因
胡家玮	董事	新任	董事	

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

新任董事胡家玮职业经历：

胡家玮，男，1987 年生，身份证号为：3201251987****0010，2011 年 01 月毕业于英国埃克塞特大学会计与金融专业硕士学位；2011 年 09 月 01 日至 2012 年 12 月 01 日德勤华永会计师事务所审计部审计师；2013 年 03 月 01 日至 2016 年 03 月 01 日江苏高新创业投资管理有限公司投资部经理；2013 年 10 月 01 日至今南京平衡资本管理中心（普通合伙）投资部高级投资经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	20
生产人员	30	33
销售人员	8	4
技术人员	7	5
财务人员	7	7
其他人员	12	15
员工总计	70	84

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	2	2
本科	7	8
专科	13	17
专科以下	48	56
员工总计	70	84

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方

相关社会保险政策，为员工办理社会保险和住房公积金。报告期内，公司充分利用自身资源优势并整合外部培训资源，为员工开展形式多样的培训，包括对公司相关岗位人员进行的基础教育培训、岗位技能培训、质量体系培训、安全防护培训等内部培训，以及环保部组织的辐射安全防护培训和行业协会组织的技术交流活动，使员工掌握更多的知识和技能，提高自身综合素质，更快更好地提升业务水平。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，治理的实际状况符合相关法规的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司根据《公司法》、《公司章程》及其相关的法律法规完善了公司的内控制度，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《信息披露管理制度》等制度。在公司的重要人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上履行以上制度。

截至报告期末，均依法合规运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

报告期内，根据《公司法》、《公司章程》及公司股东大会决议，将公司章程部分条款修正如下：
一、原公司章程第四条为：公司注册资本为人民币 4,300 万元，等额划分为 4,300 万股。现修改为：公司注册资本为人民币 4,830 万元，等额划分为 4,830 万股。

二、原公司章程第十条为：经依法登记，公司的经营范围：辐照技术开发、技术转让、技术服务；商务信息咨询；软件开发、CI 策划；货物运输代理；道路货物运输；仓储服务；货物搬运装卸服务；手持 ATP 荧光检测仪及电子产品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。现修改为：经依法登记，公司的经营范围：辐照技术开发、技术转让、技术服务；商务信息咨询；软件开发、CI 策划；货物运输代理；道路货物运输；仓储服务；货物搬运装卸服务；手持 ATP 荧光检测仪及电子产品销售；洗涤服务；清洁服务；空气净化设备的研发、生产、销售；家用电器、五金制品销售；机械设备租赁；消毒和灭菌设备生产、销售；一类、二类医疗器械生产、销售；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

三、原公司章程第十五条为：公司股份总数由 4,000 万股增至为 4,300 万股，股份性质为人民币普通股。现修改为：公司的股份总数为 4,830 万股，均为普通股，以人民币标明面值，每股面值 1 元。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	审议通过了《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度审计报告》《2016 年度报告及摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于预计公司 2017 年日常性关联交易的议案》、《关于 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于

		补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于〈南京喜悦科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案〉的议案》、《关于修改南京喜悦科技股份有限公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议》、《关于〈公司 2017 年半年度报告〉的议案》、《关于拟设立全资子公司的议案》、《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》、《关于提名胡家玮为公司第一届董事会董事候选人的议案》、《关于拟对全资子公司增资的议案》、《关于公司拟在南京市雨花台区设立分公司的议案》、《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》等议案。
监事会	2	审议通过了《关于公司〈2016 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于公司〈2016 年度报告及摘要〉的议案》、《关于公司〈2016 年度财务决算报告〉的议案》、《关于公司〈2017 年度财务预算报告〉的议案》、《公司〈2016 年度利润分配方案〉的议案》、《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于〈公司 2017 年半年度报告〉的议案》等议案。
股东大会	4	审议通过了《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度报告及摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于预计公司 2017 年日常性关联交易的议案》、《关于 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《南京喜悦科技股份有限公司 2017 一次股票发行方案》、《关于修改南京喜悦科技股份有限公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》、《关于提名胡家玮为公司第一届董事会董事候选人的议案》等议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公

公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三） 公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定已发运行。

（四） 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件、参加路演等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间的沟通渠道。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立性

公司拥有独立完整的销售体系、运营监控体系、项目管理体系及研发体系，具有完整的业务流程、信息系统支撑。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主经营能力，业务独立于控股股东、实际控制人。公司不存在影响公司独立性的关联交易。

2、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均与公司签订了劳动合同，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、资产独立性

公司拥有独立、完整的经营所需的资产，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、机构独立性

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，聘请高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构。公司下属各职能部门之间分工明确、各司其职，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，保障公司顺利运行。

5、财务独立性

公司建立独立的财务部门，拥有独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司能够独立做出财务决策，财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的企业。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，未出现披露的年度报告存在重大差错的情况。公司的信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中天运【2018】审字第 90760 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704 室
审计报告日期	2018-04-25
注册会计师姓名	聂文华 邱亚俊
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：审计报告

中天运[2018]审字第 90760 号

南京喜悦科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京喜悦科技股份有限公司（以下简称“喜悦股份公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表以及相关合并财务报表附注。

我们认为，后附的合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了喜悦股份公司 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合并及母公司现金流量。

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“注册会计师对合并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，我们独立于喜悦股份公司，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、 管理层和治理层对合并财务报表的责任

喜悦股份公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，使其真实公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制合并财务报表时，管理层负责评估喜悦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，除非管理层计划清算喜悦股份公司、终止运营或别无其他现实的

选择。

治理层负责监督喜悦股份公司的合并财务报告过程。

四、注册会计师对合并财务报表审计的责任

我们的目标是对合并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合并财务报表使用者依据合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：聂文华

中国注册会计师：邱亚俊

中国·北京

二〇一八年四月二十五日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	17,579,631.89	2,511,323.23
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	467,029.14	1,156,800.00
应收账款	五（三）	9,786,366.38	3,994,383.58
预付款项	五（四）	194,745.60	4,622,147.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（五）	131,668.74	298,464.74
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五（六）	516,499.54	
其他流动资产	五（七）	1,416,378.86	584,414.52
流动资产合计		30,092,320.15	13,167,533.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	71,045,140.56	59,408,916.90
在建工程	五（九）	50,960,724.31	12,975,938.08
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十）	3,569,958.20	3,770,210.00
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五（十一）	5,279,897.80	5,607,920.04
递延所得税资产	五（十二）	301,771.93	271,004.91
其他非流动资产	五（十三）	4,030,321.54	4,908,499.00
非流动资产合计		135,187,814.34	86,942,488.93
资产总计		165,280,134.49	100,110,022.92
流动负债：			
短期借款	五（十四）	32,600,000.00	23,000,000.00
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	五（十五）	3,728,000.00	
应付账款	五（十六）	6,464,255.94	1,783,516.13
预收款项	五（十七）	1,200.00	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十八）	868,860.10	400,404.45
应交税费	五（十九）	4,303,735.80	1,465,609.59
应付利息	五（二十）	47,025.92	36,914.58
应付股利			
其他应付款	五（二十一）	22,898.66	119,792.96
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		48,035,976.42	26,806,237.71
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	五（二十二）		9,341,939.33
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			9,341,939.33
负债合计		48,035,976.42	36,148,177.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	48,300,000.00	43,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	34,092,645.12	11,213,645.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	3,684,784.27	1,193,756.78
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	31,166,728.68	8,554,443.98
归属于母公司所有者权益合计		117,244,158.07	63,961,845.88
少数股东权益			
所有者权益合计		117,244,158.07	63,961,845.88
负债和所有者权益总计		165,280,134.49	100,110,022.92

法定代表人：胡钧

主管会计工作负责人：李行通

会计机构负责人：邢玉财

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,405,943.27	2,407,045.69
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		467,029.14	1,156,800.00
应收账款	十（一）	9,501,366.38	3,992,008.58
预付款项		194,745.60	4,622,147.92
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十（二）	2,180,985.10	2,292,737.08
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		293,549.45	
其他流动资产		1,395,259.32	519,110.37
流动资产合计		31,438,878.26	14,989,849.64
非流动资产：			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十（三）	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		70,700,891.38	59,270,031.93
在建工程		50,960,724.31	12,975,938.08
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		3,569,958.20	3,770,210.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,262,213.17	5,129,481.14
递延所得税资产		75,969.76	33,594.46
其他非流动资产		4,030,321.54	4,908,499.00
非流动资产合计		135,600,078.36	87,087,754.61
资产总计		167,038,956.62	102,077,604.25
流动负债：			
短期借款		32,600,000.00	23,000,000.00
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		3,728,000.00	
应付账款		6,354,895.94	1,713,046.13
预收款项		1,200.00	
应付职工薪酬		774,744.91	318,602.45
应交税费		4,292,602.03	1,415,888.84
应付利息		47,025.92	36,914.58
应付股利			
其他应付款			100,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		47,798,468.80	26,584,452.00
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			9,341,939.33
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			9,341,939.33
负债合计		47,798,468.80	35,926,391.33
所有者权益：			
股本		48,300,000.00	43,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		34,092,645.12	11,213,645.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,684,784.27	1,193,756.78
一般风险准备			
未分配利润		33,163,058.43	10,743,811.02
所有者权益合计		119,240,487.82	66,151,212.92
负债和所有者权益合计		167,038,956.62	102,077,604.25

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		55,612,909.07	28,435,816.88
其中：营业收入	五（二十七）	55,612,909.07	28,435,816.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,078,961.51	17,232,695.20
其中：营业成本	五（二十七）	15,699,813.74	6,312,563.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五(二十八)	344,399.65	179,921.97
销售费用	五(二十九)	1,254,256.66	1,595,767.95
管理费用	五(三十)	8,279,282.34	8,020,813.11
财务费用	五(三十一)	1,208,642.13	1,108,755.43
资产减值损失	五(三十二)	292,566.99	14,873.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,533,947.56	11,203,121.68
加：营业外收入	五(三十三)	610,751.60	1,381,853.44
减：营业外支出	五(三十四)	300.00	20,640.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,144,399.16	12,564,334.83
减：所得税费用	五(三十五)	4,041,086.97	2,048,396.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,103,312.19	10,515,938.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	－	－	－
1.持续经营净利润		25,103,312.19	10,515,938.03
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	－	－	－
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		25,103,312.19	10,515,938.03
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		25,103,312.19	10,515,938.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,103,312.19	10,515,938.03
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.52	0.26
（二）稀释每股收益			

法定代表人：胡钧

主管会计工作负责人：李行通

会计机构负责人：邢玉财

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十（四）	53,593,419.90	27,757,498.20
减：营业成本	十（四）	15,523,830.19	6,225,986.63
税金及附加		333,890.56	173,441.34
销售费用		766,781.98	1,068,793.46
管理费用		7,151,172.19	6,423,969.37
财务费用		1,205,941.00	1,107,357.66
资产减值损失		282,501.99	12,008.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,329,301.99	12,745,941.49
加：营业外收入		610,751.60	1,381,853.44
减：营业外支出		300.00	20,640.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		28,939,753.59	14,107,154.64
减：所得税费用		4,029,478.69	2,077,576.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		24,910,274.90	12,029,578.35
（一）持续经营净利润		24,910,274.90	12,029,578.35
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		24,910,274.90	12,029,578.35
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,376,708.42	29,936,458.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	794,382.87	1,519,862.60
经营活动现金流入小计		44,171,091.29	31,456,321.51
购买商品、接受劳务支付的现金		10,614,889.01	2,848,352.94
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		6,389,518.16	5,498,320.03
支付的各项税费		2,019,265.72	1,820,500.81
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	3,773,419.44	4,625,910.63
经营活动现金流出小计		22,797,092.33	14,793,084.41
经营活动产生的现金流量净额		21,373,998.96	16,663,237.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			2,900,000.00
投资活动现金流入小计			2,900,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,816,155.53	36,706,737.58
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,900,000.00
投资活动现金流出小计		42,816,155.53	39,606,737.58
投资活动产生的现金流量净额		-42,816,155.53	-36,706,737.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		28,179,000.00	9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		34,600,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		62,779,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,268,534.77	1,100,252.62
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		4,048,000.00	450,000.00
筹资活动现金流出小计		30,316,534.77	22,550,252.62
筹资活动产生的现金流量净额		32,462,465.23	16,449,747.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,020,308.66	-3,593,753.10
加：期初现金及现金等价物余额		2,511,323.23	6,105,076.33
六、期末现金及现金等价物余额		13,531,631.89	2,511,323.23

法定代表人：胡钧

主管会计工作负责人：李行通

会计机构负责人：邢玉财

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		41,320,679.03	28,699,124.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		731,308.88	1,499,991.32
经营活动现金流入小计		42,051,987.91	30,199,115.60
购买商品、接受劳务支付的现金		10,248,813.52	2,354,421.33
支付给职工以及为职工支付的现金		5,584,059.60	4,673,693.53
支付的各项税费		1,900,680.51	1,815,089.20
支付其他与经营活动有关的现金		3,324,888.50	5,202,106.75
经营活动现金流出小计		21,058,442.13	14,045,310.81
经营活动产生的现金流量净额		20,993,545.78	16,153,804.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			2,900,000.00
投资活动现金流入小计			2,900,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,505,113.43	36,289,537.58
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,900,000.00
投资活动现金流出小计		42,505,113.43	39,189,537.58
投资活动产生的现金流量净额		-42,505,113.43	-36,289,537.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		28,179,000.00	9,000,000.00
取得借款收到的现金		34,600,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		62,779,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,268,534.77	1,100,252.62
支付其他与筹资活动有关的现金		4,048,000.00	450,000.00
筹资活动现金流出小计		30,316,534.77	22,550,252.62
筹资活动产生的现金流量净额		32,462,465.23	16,449,747.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		10,950,897.58	-3,685,985.41

加：期初现金及现金等价物余额		2,407,045.69	6,093,031.10
六、期末现金及现金等价物余额		13,357,943.27	2,407,045.69

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	43,000,000.00				11,213,645.12				1,193,756.78		8,554,443.98		63,961,845.88
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	43,000,000.00				11,213,645.12				1,193,756.78		8,554,443.98		63,961,845.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,300,000.00				22,879,000.00				2,491,027.49		22,612,284.70		53,282,312.19
（一）综合收益总额											25,103,312.19		25,103,312.19
（二）所有者投入和减少资本	5,300,000.00				22,879,000.00								28,179,000.00
1. 股东投入的普通股	5,300,000.00				22,879,000.00								28,179,000.00
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								2,491,027.49		-2,491,027.49			
1. 提取盈余公积								2,491,027.49		-2,491,027.49			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	48,300,000.00				34,092,645.12			3,684,784.27		31,166,728.68		117,244,158.07	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
一、上年期末余额	40,000,000.00				5,663,645.12						-767,737.27		44,895,907.85
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	40,000,000.00				5,663,645.12						-767,737.27		44,895,907.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				5,550,000.00				1,193,756.78		9,322,181.25		19,065,938.03
（一）综合收益总额											10,515,938.03		10,515,938.03
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				5,550,000.00								8,550,000.00
1．股东投入的普通股	3,000,000.00				5,550,000.00								8,550,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													

(三) 利润分配									1,193,756.78		-1,193,756.78		
1. 提取盈余公积									1,193,756.78		-1,193,756.78		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	43,000,000.00				11,213,645.12				1,193,756.78		8,554,443.98		63,961,845.88

法定代表人：胡钧

主管会计工作负责人：李行通

会计机构负责人：邢玉财

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	43,000,000.00				11,213,645.12				1,193,756.78		10,743,811.02	66,151,212.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	43,000,000.00				11,213,645.12				1,193,756.78		10,743,811.02	66,151,212.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,300,000.00				22,879,000.00				2,491,027.49		22,419,247.41	53,089,274.90
（一）综合收益总额											24,910,274.90	24,910,274.90
（二）所有者投入和减少资本	5,300,000.00				22,879,000.00							28,179,000.00
1．股东投入的普通股	5,300,000.00				22,879,000.00							28,179,000.00
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									2,491,027.49		-2,491,027.49	
1．提取盈余公积									2,491,027.49		-2,491,027.49	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	48,300,000.00				34,092,645.12				3,684,784.27		33,163,058.43	119,240,487.82

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	40,000,000.00				5,663,645.12						-92,010.55	45,571,634.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				5,663,645.12						-92,010.55	45,571,634.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				5,550,000.00				1,193,756.78		10,835,821.57	20,579,578.35
（一）综合收益总额											12,029,578.35	12,029,578.35
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				5,550,000.00							8,550,000.00
1．股东投入的普通股	3,000,000.00				5,550,000.00							8,550,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									1,193,756.78		-1,193,756.78	
1．提取盈余公积									1,193,756.78		-1,193,756.78	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的												

分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	43,000,000.00				11,213,645.12				1,193,756.78		10,743,811.02	66,151,212.92

财务报表附注：

2017 年 1 月 1 日——2017 年 12 月 31 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

（一）南京喜悦科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于 2001 年 3 月 11 日。统一社会信用代码 9132010072607763XM，住所为南京市高淳经济开发区荆山东路 12 号，公司注册资本为 4,830.00 万元整，法人代表为胡钧。

（二）公司属于其他制造业，主要业务为辐照技术开发、技术转让、技术服务；货物运输代理；道路货物运输等。

（三）本财务报告经公司董事会于 2018 年 4 月 25 日批准报出。

（四）报告期合并范围详见“本附注六、在其他主体中权益第（一）在子公司中的权益的企业集团的构成”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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。

2、非同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合

并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债,在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,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差额,计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,在母公司财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益,但被购买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。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时,购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本,合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则:

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- ④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形,应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下:

在母公司财务报表中,将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其

他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，

视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（八）应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在200.00万以上的款项
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。
组合2	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合1）。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	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。
组合2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	15.00	15.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

（九）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十一）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-50	5.00	1.90-4.75
专用设备	直线法	10-20	5.00	4.75-9.50
办公设备	直线法	3-4	5.00	23.75-31.67
运输设备	直线法	4-5	5.00	19.00-23.75

（十二）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律

规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，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。

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

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十五）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或

预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十六）长期待摊费用

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

（十七）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其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）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十八）收入

1、销售商品

对在销售商品交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司按照客户签署的交接单或验收单确认收入。

公司收入确认的具体方法：

销售商品是指根据客户的要求向客户销售商品。对外销售商品需要进行安装、调试的，按照客户签署的验收单确认收入；对外销售商品及配件无需安装、调试的，按照客户签署的交接单确认收入。在满足下列条件时，即确认销售商品收入：

- a 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c 收入的金额能够可靠地计量；
- d 相关的经济利益很可能流入企业；
- e 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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司按照委托方签署的提货单确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

公司收入确认的具体方法：

辐照技术服务是指根据客户的要求，对客户的辐照产品严格按照客户确认的辐照产品剂量进行辐照，其本质是提供劳务服务。服务期限普遍较短，公司以劳务已经提供，并由双方在《辐照加工产品出库单》上签字盖章后作为验收合格的凭证，确认收入的实现。在满足下列条件时，即确认服务收入：

- a 与客户签订了合同；
- b 服务在合同规定的期间内完成；
- c 与提供该服务有关的成本能够可靠地计量，且相关经济利益很可能流入。

（十九）政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、产业转型资金补贴款、产业发展资金补贴款。政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非

本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十一）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二十二）其他重要的会计政策和会计估计

无。

（二十三）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

（1）财政部于 2017 年 5 月颁布了修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则实行日新增的政府补助按照该准则进行确认。该会计政策变更，对报告期数据无影响。

（2）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，修订后的准则自 2017 年 5 月 28 日起施行，执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和（财会〔2017〕30 号）要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照（财会〔2017〕30 号）进行调整。该会计政策变更，对报告期数据无影响。

2、重要会计估计变更

无。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、11%、17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	所得税税率（%）	备注
南京优美家环境科技有限公司	20	

（二）税收优惠及批文

1、公司于 2016 年 11 月 30 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局批准，取得编号为 GR201632003474 号的《高新技术企业证书》，根据《企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税，公司 2017 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。

2、2017 年 6 月 6 日，财政部、国家税务总局出具财税[2017] 43 号《财政部税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》。自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。南京优美家环境科技有限公司符合小型微利企业标准，所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（三）其他事项

无。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
库存现金	704.63	1,670.01
银行存款	13,530,927.26	2,509,653.22
其他货币资金	4,048,000.00	
合计	17,579,631.89	2,511,323.23

其他货币资金情况：

类别	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
贷款保证金	320,000.00	
票据保证金	3,728,000.00	
合计	4,048,000.00	

（二）应收票据

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
银行承兑票据	467,029.14	1,156,800.00

合计	467,029.14	1,156,800.00
----	------------	--------------

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露:

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,301,590.97	100.00	515,224.59	5.00	9,786,366.38
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	10,301,590.97	100.00	515,224.59	5.00	9,786,366.38

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,205,394.02	100.00	211,010.44	5.02	3,994,383.58
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,205,394.02	100.00	211,010.44	5.02	3,994,383.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况:

账龄	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	10,298,690.22	5.00	514,934.51	4,190,579.09	5.00	209,528.95
1 至 2 年	2,900.75	10.00	290.08	14,814.93	10.00	1,481.49
合计	10,301,590.97		515,224.59	4,205,394.02		211,010.44

2、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	2017 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额 合计数比例 (%)	相应计提坏账准 备期末余额
南京红森林食品有限公司	1,594,671.05	15.48	79,733.55
南京壹味餐饮管理有限公司	1,437,366.00	13.95	71,868.30
南京大可实业有限公司	418,070.35	4.06	20,903.52

江苏伯纳德生物科技发展有限公司	300,000.00	2.91	15,000.00
江苏省协同医药生物工程有限责任公司	243,561.18	2.36	12,178.06
合计	3,993,668.58	38.76	199,683.43

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	194,745.60	100.00	4,622,147.92	100.00
合计	194,745.60	100.00	4,622,147.92	100.00

2、预付款项期末余额较大的单位情况：

单位名称	2017 年 12 月 31 日	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)	未结算原因
芜湖绿地包装有限公司	100,000.00	51.35	尚未交付
南京德祺达安防科技有限公司	55,245.60	28.37	尚未交付
昆山择智电子科技有限公司	32,500.00	16.69	尚未交付
上海精卉模型有限公司	7,000.00	3.59	尚未交付
合计	194,745.60	100.00	

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	138,709.20	100.00	7,040.46	5.08	131,668.74
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	138,709.20	100.00	7,040.46	5.08	131,668.74
类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	317,152.36	100.00	18,687.62	5.89	298,464.74

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	317,152.36	100.00	18,687.62	5.89	298,464.74

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	137,409.20	6,870.46	5.00
1 至 2 年	500.00	50.00	10.00
2 至 3 年	800.00	120.00	15.00
合计	138,709.20	7,040.46	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	2017 年 12 月 31 日	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
南京喆尧机械制造有限公司	往来款	120,000.00	1 年以内	86.51	6,000.00
南京景汇建设有限责任公司	房租押金	9,000.00	1 年以内	6.49	450.00
南京银城千万间资产管理有限公司	房租押金	2,700.00	1 年以内	1.95	135.00
南京印家云打印有限公司	押金	2,000.00	3 年以内	1.44	120.00
顾晓	往来款	1,321.00	1 年以内	0.95	66.05
合计		135,021.00		97.34	6,771.05

（六）一年内到期的非流动资产

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
房屋装修费	516,499.54	
合计	516,499.54	

（七）其他流动资产

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
待抵扣的增值税	1,273,986.15	482,105.93
待取得抵扣凭证的进项税	105,394.23	
预缴其他税费	2,354.44	2,354.44
房租	18,744.04	65,304.15
其他	15,900.00	34,650.00
合计	1,416,378.86	584,414.52

（八）固定资产

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 2016 年 12 月 31 日	24,467,174.62	35,528,713.52	1,036,755.07	4,065,025.51	65,097,668.72
2. 本期增加金额	9,559,348.11	5,248,291.37	306,202.53	243,083.36	15,356,925.37
（1）购置	5,421,960.11	5,248,291.37	306,202.53	243,083.36	11,219,537.37
（2）在建工程转入	4,137,388.00				4,137,388.00
3. 本期减少金额					
4. 2017 年 12 月 31 日	34,026,522.73	40,777,004.89	1,342,957.60	4,308,108.87	80,454,594.09
二、累计折旧					
1. 2016 年 12 月 31 日	1,398,657.66	3,281,507.21	334,919.26	673,667.69	5,688,751.82
2. 本期增加金额	590,743.41	2,114,980.70	207,913.12	807,064.47	3,720,701.71
（1）计提	590,743.41	2,114,980.70	207,913.12	807,064.47	3,720,701.71
3. 本期减少金额					
4. 2017 年 12 月 31 日	1,989,401.07	5,396,487.91	542,832.38	1,480,732.17	9,409,453.53
三、减值准备					
1. 2016 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2017 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	32,037,121.66	35,380,516.98	800,125.22	2,827,376.70	71,045,140.56
2. 期初账面价值	23,068,516.96	32,247,206.31	701,835.81	3,391,357.82	59,408,916.90

注：1、公司将产权证编号为“苏（2017）宁雨不动产权第 0119777 号”雨花台区玉盘西街 4 号绿地房产 1301 室、“苏（2017）宁雨不动产权第 0119731 号”雨花台区玉盘西街 4 号绿地房产 1302 室、“苏（2017）宁雨不动产权第 0119587 号”雨花台区玉盘西街 4 号绿地房产 1303 室、“苏（2017）宁雨不动产权第 0119609 号”雨花台区玉盘西街 4 号绿地房产 1304 室抵押给江苏高淳农村商业银行双塔支行，抵押期间为 2017 年 8 月 29 日至 2018 年 8 月 28 日。

2、公司将产权证编号为“苏（2017）宁高不动产权第 0009634 号”不动产抵押给招商银行股份有限公司南京分行，抵押期间为 2017 年 1 月 17 日至 2020 年 1 月 16 日。

（九）在建工程

项目	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1#厂房	33,429,734.95		33,429,734.95	9,950,181.79		9,950,181.79
老房维修				2,815,708.99		2,815,708.99
外围修建				210,047.30		210,047.30
消毒杀菌供应中心项目	5,992,527.82		5,992,527.82			

芜湖电子加速器项目	11,538,461.54		11,538,461.54			
合计	50,960,724.31		50,960,724.31	12,975,938.08		12,975,938.08

(十) 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	专利权	合计
一、账面原值				
1、2016 年 12 月 31 日	3,611,998.97	619,478.85	19,000.00	4,250,477.82
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、2017 年 12 月 31 日	3,611,998.97	619,478.85	19,000.00	4,250,477.82
二、累计摊销				
1、2016 年 12 月 31 日	248,983.21	221,784.61	9,500.00	480,267.82
2、本期增加金额	72,555.99	123,895.81	3,800.00	200,251.80
(1) 计提	72,555.99	123,895.81	3,800.00	200,251.80
3、本期减少金额				
4、2017 年 12 月 31 日	321,539.20	345,680.42	13,300.00	680,519.62
三、减值准备				
1、2016 年 12 月 31 日				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、2017 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,290,459.77	273,798.43	5,700.00	3,569,958.20
2. 期初账面价值	3,363,015.76	397,694.24	9,500.00	3,770,210.00

(十一) 长期待摊费用

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
房屋装修费	5,607,920.04	698,828.60	510,351.30	516,499.54	5,279,897.80
合计	5,607,920.04	698,828.60	510,351.30	516,499.54	5,279,897.80

(十二) 递延所得税资产

项目	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	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	522,265.05	77,549.76	229,698.06	34,167.96
可抵扣亏损	2,242,221.73	224,222.17	2,368,369.46	236,836.95

合计	2,764,486.78	301,771.93	2,598,067.52	271,004.91
----	--------------	------------	--------------	------------

(十三) 其他非流动资产

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
预付工程款	4,030,321.54	
购房款		4,908,499.00
合计	4,030,321.54	4,908,499.00

(十四) 短期借款

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
抵押借款	600,000.00	11,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	12,000,000.00
信用借款	4,000,000.00	
抵押并保证借款	26,000,000.00	
合计	32,600,000.00	23,000,000.00

(十五) 应付票据

种类	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	3,728,000.00	
合计	3,728,000.00	

(十六) 应付账款

1、应付账款列示：

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	6,206,329.45	1,742,116.13
1 年以上	257,926.49	41,400.00
合计	6,464,255.94	1,783,516.13

2、截至 2017 年 12 月 31 日，大额的应付账款

项目	2017 年 12 月 31 日	未偿还或未结转的原因
南京汇敖建设工程有限公司	1,868,414.69	尚在信用期
山东蓝孚高能物理股份有限公司	1,283,626.41	尚在信用期
苏州市金净净化设备科技有限公司	892,895.62	尚在信用期
江西飞尚物联网技术有限公司	518,867.92	尚在信用期
南京洲城科技实业有限公司	380,000.00	尚在信用期
合计	4,943,804.64	

(十七) 预收款项

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

1 年以内（含 1 年）	1,200.00	
合计	1,200.00	

（十八）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	400,404.45	6,461,733.17	5,993,277.52	868,860.10
二、离职后福利-设定提存计划		359,048.39	359,048.39	
三、辞退福利		38,000.00	38,000.00	
合计	400,404.45	6,858,781.56	6,390,325.91	868,860.10

2、短期薪酬列示：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	400,404.45	5,463,710.86	4,995,255.21	868,860.10
2、职工福利费		636,475.99	636,475.99	
3、社会保险费		183,348.10	183,348.10	
其中：医疗保险费		165,210.06	165,210.06	
工伤保险费		4,108.63	4,108.63	
生育保险费		14,029.41	14,029.41	
4、住房公积金		59,650.00	59,650.00	
5、工会经费和职工教育经费		118,548.22	118,548.22	
合计	400,404.45	6,461,733.17	5,993,277.52	868,860.10

3、设定提存计划列示：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
1、基本养老保险		348,776.82	348,776.82	
2、失业保险费		10,271.57	10,271.57	
合计		359,048.39	359,048.39	

（十九）应交税费

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
增值税	200,387.04	44,507.67
企业所得税	3,685,319.34	947,253.31
个人所得税	807.75	
土地使用税	34,557.08	34,575.09
房产税	362,446.53	434,060.44
城市维护建设税	10,019.35	2,566.16
教育费附加	6,011.61	1,539.73
地方教育费附加	4,007.75	1,026.49

印花税	179.35	80.70
合计	4,303,735.80	1,465,609.59

(二十) 应付利息

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	47,025.92	36,914.58
合计	47,025.92	36,914.58

(二十一) 其他应付款

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
往来款项	22,898.66	19,792.96
工程保证金		100,000.00
合计	22,898.66	119,792.96

(二十二) 长期应付款

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
分期付款采购固定资产		9,341,939.33
合计		9,341,939.33

(二十三) 股本

项目	2016 年 12 月 31 日	本期变动增减（+、-）	2017 年 12 月 31 日
		股东投入	
胡钧	16,991,100.00	-1,000,000.00	15,991,100.00
任祥勤	10,676,400.00		10,676,400.00
戚成云	4,882,500.00	-1,220,000.00	3,662,500.00
王斌	2,500,000.00		2,500,000.00
南京九皋股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,500,000.00	-2,500,000.00	
南京悦家投资管理企业（有限合伙）	2,450,000.00		2,450,000.00
曹鹏	1,000,000.00		1,000,000.00
镇江高新创业投资有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
孙正平	1,000,000.00		1,000,000.00
刘正宝		1,000,000.00	1,000,000.00
李威		920,000.00	920,000.00
包冠泉		200,000.00	200,000.00
南京平衡创业投资基金中心（有限合伙）		3,500,000.00	3,500,000.00
江苏金财投资有限公司		1,800,000.00	1,800,000.00
徐瑞		1,300,000.00	1,300,000.00
上海招银股权投资基金管理有限公司-深圳市招银财富展翼成长投资合伙企业（有限合伙）		1,300,000.00	1,300,000.00

合计	43,000,000.00	5,300,000.00	48,300,000.00
----	---------------	--------------	---------------

(二十四) 资本公积

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
资本溢价	11,213,645.12	22,879,000.00		34,092,645.12
合 计	11,213,645.12	22,879,000.00		34,092,645.12

(二十五) 盈余公积

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,193,756.78	2,491,027.49		3,684,784.27
合 计	1,193,756.78	2,491,027.49		3,684,784.27

(二十六) 未分配利润

项目	2017 年度	2016 年度
调整前上期末未分配利润	8,554,443.98	-767,737.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,554,443.98	-767,737.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,103,312.19	10,515,938.03
减：提取法定盈余公积	2,491,027.49	1,193,756.78
提取任意盈余公积		
其他		
期末未分配利润	31,166,728.68	8,554,443.98

(二十七) 营业收入和营业成本

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
劳务收入	52,031,754.97	13,538,159.87	25,346,671.48	4,770,683.15
商品销售收入	421,661.18	212,252.39	3,089,145.40	1,541,880.34
其他业务				
运输收入	3,159,492.92	1,949,401.48		
合 计	55,612,909.07	15,699,813.74	28,435,816.88	6,312,563.49

(二十八) 税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	25,723.19	2,770.58
教育费附加	15,433.90	1,662.35
地方教育费附加	10,289.29	1,108.23
房产税	237,130.84	143,284.08

土地使用税	33,669.36	20,346.76
印花税	22,153.07	10,749.97
合计	344,399.65	179,921.97

(二十九) 销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	838,930.68	550,271.08
快递及运输费	133,336.71	232,476.40
差旅及交通费	74,132.97	22,537.80
租赁费	64,887.99	88,323.31
办公费	37,917.12	195,946.56
摊销	34,304.22	22,244.47
招待费	24,574.00	94,906.67
广告费	20,584.49	110,497.98
通讯费	17,537.69	10,857.41
服务费	8,050.79	256,133.58
其他		11,097.69
检测费		475.00
合计	1,254,256.66	1,595,767.95

(三十) 管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
研发费	2,840,498.42	1,390,848.70
职工薪酬	2,162,478.99	1,855,857.50
建筑安全检测费	735,849.06	
上市费用	589,145.54	1,142,540.94
折旧	567,637.18	475,818.50
租赁费	388,656.39	361,720.02
无形资产摊销	294,855.96	352,109.43
办公费	205,569.06	619,224.43
技术服务费	205,496.48	596,683.40
差旅费	158,258.02	146,091.48
招待费	89,398.84	324,813.62
其他	38,816.40	243,881.02
维修费	2,622.00	28,309.00
税金		82,801.62
顾问费		280,113.45
担保费		120,000.00
合计	8,279,282.34	8,020,813.11

(三十一) 财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出	1,278,646.11	1,114,626.36
减：利息收入	102,082.41	18,216.20
手续费支出	32,078.43	12,345.27
合计	1,208,642.13	1,108,755.43

(三十二) 资产减值损失

项目	2017 年度	2016 年度
一、坏账损失	292,566.99	14,873.25
合计	292,566.99	14,873.25

(三十三) 营业外收入

项目	2017 年度		2016 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
股权市场发展奖励	300,000.00	300,000.00		
经济发展考核奖励	200,100.00	200,100.00		
高企补助	100,000.00	100,000.00		
稳岗补贴	9,851.60	9,851.60		
企业信用管理贯标和示范创建工作补贴	800.00	800.00		
科技项目经费			500,000.00	500,000.00
科技品牌奖、安全生产奖			8,021.44	8,021.44
优秀节能企业补助			60,000.00	60,000.00
其他补助（土地补偿款）			263,132.00	263,132.00
上市补助			550,700.00	550,700.00
合计	610,751.60	610,751.60	1,381,853.44	1,381,853.44

(三十四) 营业外支出

项目	2017 年度		2016 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	300.00	300.00	20,340.29	20,340.29
其他支出			300.00	300.00
合计	300.00	300.00	20,640.29	20,640.29

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	2017 年度	2016 年度
当期所得税费用	4,071,853.99	2,058,182.05
递延所得税费用	-30,767.02	-9,785.25
合计	4,041,086.97	2,048,396.80

2、会计利润与所得税费用调整过程：

项目	2017 年度
利润总额	29,144,399.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,371,659.87
子公司适用不同税率的影响	-10,232.27
调整以前期间所得税的影响	639.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,883.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,856.28
研发费用加计扣除的影响	-319,006.77
所得税费用	4,041,086.97

（三十六）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
往来款项	81,548.86	119,792.96
政府补助	610,751.60	1,381,853.44
利息收入	102,082.41	18,216.20
合计	794,382.87	1,519,862.60

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
往来款项		351,069.89
费用	3,773,419.44	4,274,840.74
合计	3,773,419.44	4,625,910.63

（三十七）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2017 年度	2016 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,103,312.19	10,515,938.03
加：资产减值准备	292,566.99	14,873.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,720,701.71	2,463,352.33
无形资产摊销	200,251.80	195,807.49
待摊费用摊销	334,958.52	
长期待摊费用摊销	510,351.30	262,206.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		

其他流动资产摊销	18,750.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,278,646.11	1,114,626.36
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-30,767.02	-9,785.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,825,063.30	-2,230,511.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,229,709.34	4,336,729.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,373,998.96	16,663,237.10
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,531,631.89	2,511,323.23
减：现金的期初余额	2,511,323.23	6,105,076.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,020,308.66	-3,593,753.10

2、现金和现金等价物的构成

项目	2017 年度	2016 年度
一、现金	13,531,631.89	2,511,323.23
其中：库存现金	704.63	1,670.01
可随时用于支付的银行存款	13,530,927.26	2,509,653.22
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,531,631.89	2,511,323.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

六、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	取得方式
-------	-------	-----	------	----------------	---------------	------

南京优美家环境科技有限公司	南京市高淳区经济开发区荆山东路12号1幢	南京市高淳区经济开发区荆山东路12号1幢	环境技术、消毒技术、清洁技术研发、技术转让、技术咨询、技术服务；清洗服务。	100.00	100.00	设立
---------------	----------------------	----------------------	---------------------------------------	--------	--------	----

七、关联方及关联交易

(一) 实际控制人：胡钧、黄晶晶夫妇。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六在其他主体中的权益之（一）在子公司中权益的企业集团的构成。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
任祥勤	持股 22.10%股东、董事
戚成云	持股 7.58%股东
南京平衡创业投资基金中心（有限合伙）	持股 7.25%的股东
王斌	持股 5.18%股东、董事
南京悦家投资管理企业（有限合伙）	持股 5.07%股东
南京喜悦工艺包装有限公司	第一大股东控股公司
江苏奇卉生态农业有限公司	任祥勤持股 45.00%公司
广州卫富机器人有限公司	王斌担任法定代表人公司
广州卫富科技开发有限公司	王斌控股公司
李行通	总经理
杜玉田	监事会主席
钱大武	监事
濮阳建军	监事

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京喜悦工艺包装有限公司	采购商品		123,209.41

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京喜悦工艺包装有限公司	出售商品		803,418.80
南京喜悦工艺包装有限公司	提供劳务		339,622.63

2、关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡钧、黄晶晶	4,000,000.00	2016/9/14	2017/9/13	是
戚成云				
南京喜悦工艺包装有限公司				
胡钧、黄晶晶	2,000,000.00	2016/4/21	2017/4/21	是
胡钧、黄晶晶	2,000,000.00	2017/5/5	2018/2/5	否
胡钧、黄晶晶	26,000,000.00	2017/1/17	2020/1/16	否

八、承诺及或有事项

(一) 重要的承诺事项

2017 年 12 月 29 日，公司董事会决议，公司拟与徐雷、陈晓娟、李玉兰共同出资设立控股子公司南京喜悦医疗有限公司，其中本公司出资人民币 2,550,000.00 元，占注册资本的 51%。

(二) 或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至审计报告日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏	10,001,590.97	100.00	500,224.59	5.00	9,501,366.38

账准备的应收账款					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	10,001,590.97	100.00	500,224.59	5.00	9,501,366.38

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,202,894.02	100.00	210,885.44	5.02	3,992,008.58
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,202,894.02	100.00	210,885.44	5.02	3,992,008.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	9,998,690.22	5.00	499,934.51	4,188,079.09	5.00	209,403.95
1 至 2 年	2,900.75	10.00	290.08	14,814.93	10.00	1,481.49
合计	10,001,590.97		500,224.59	4,202,894.02		210,885.44

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
南京红森林食品有限公司	1,594,671.05	15.94	79,733.55
南京壹味餐饮管理有限公司	1,437,366.00	14.37	71,868.30
南京大可实业有限公司	418,070.35	4.18	20,903.52
江苏省协同医药生物工程有限责任公司	243,561.18	2.44	12,178.06
江西国药有限责任公司	201,631.50	2.02	10,081.58
合计	3,895,300.08	38.95	194,765.01

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,062,816.36	94.31			2,062,816.36

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	124,409.20	5.69	6,240.46	5.02	118,168.74
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,187,225.56	100.00	6,240.46	0.29	2,180,985.10
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,046,262.34	88.74			2,046,262.34
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	259,552.36	11.26	13,077.62	5.04	246,474.74
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,305,814.70	100.00	13,077.62	0.57	2,292,737.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	124,209.20	6,210.46	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	200.00	30.00	15.00
合计	124,409.20	6,240.46	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	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
南京优美家环境科技有限公司	其他往来	2,062,816.36	1 年以内	94.31	
南京喆尧机械制造有限公司	其他往来	120,000.00	1 年以内	5.49	6,000.00
南京印家云打印有限公司	打印机押金	2,000.00	3 年以内	0.09	120.00
顾晓	其他往来	1,321.00	1 年以内	0.06	66.05
上海科瑞物业管理发展有限公司	电费保证金	1,088.20	1 年以内	0.05	54.41
合计		2,187,225.56		100.00	6,240.46

注：母子公司之间往来不予计提减值准备。

(三) 长期股权投资

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	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京优美家环境科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合 计	1,000,000.00			1,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
劳务收入	50,321,619.30	13,502,975.72	25,102,113.62	4,748,208.85
商品销售收入	112,307.68	71,452.99	2,655,384.58	1,477,777.78
其他业务				
运输收入	3,159,492.92	1,949,401.48		
合 计	53,593,419.90	15,523,830.19	27,757,498.20	6,225,986.63

十一、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 25 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

第 15 页至第 48 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： 胡钧

签名： 李行通

签名： 邢玉财

日期： 2018年4月25日

日期： 2018年4月25日

日期： 2018年4月25日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室