



星河科技

NEEQ:430202

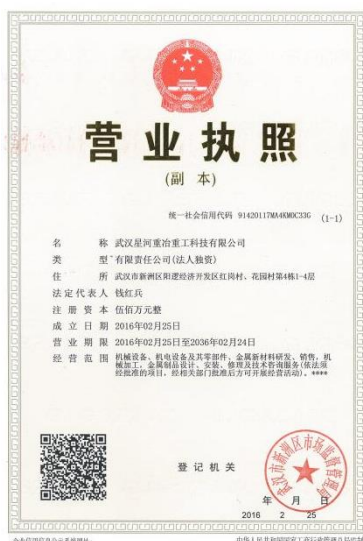
北京星河康帝思科技开发股份有限公司

(Beijing Star River Comtes Science&Technology Development CO.,Ltd.)

年度报告

2016

公司年度大事记



2016年2月，公司设立全资子公司武汉星河重冶重工科技有限公司，经营范围：金属新材料、智能精密加工、重型机械、成套设备及其零部件的研制、销售等，本次投资可有力推动公司战略布局的落地，有助于公司战略转型和业务创新的确立，极大提升公司的核心竞争力。



2016年9月，全资子公司武汉星河重冶重工科技有限公司获得质量管理体系认证证书，可以促进组织质量管理体系的改进和完善，对促进公司的国际经济贸易活动、消除贸易技术壁垒、提高公司的管理水平和增强市场竞争都能起到良好的作用。

2016年4月，星河科技股东湖北景盛资产管理有限公司通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式增加星河科技流通股合计803,550股，占星河科技总股本的6.18%。本次交易完成后，湖北景盛资产管理有限公司共持有公司股份4,003,550股，占公司总股本的30.80%，成为星河科技的第一大股东。

2016年2月，公司全资子公司大冶重冶精密制造有限公司注册资本增加到人民币15,000,000.00元，对全资子公司的增资，将在很大程度上扩大公司产品功能范围，大大提高产品的综合市场竞争能力，从总体上扩大公司的业务范围，使公司的营业收入、营业利润获得逐步提高，并有助于增加公司研发能力及产品技术水平。

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	北京星河康帝思科技开发股份有限公司
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书等
元	指	人民币元
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
模具	指	工业生产上用以挤出、压铸或锻压成型、冶炼、冲压等方法得到所需产品的各种模子和工具。
成套设备	指	某一专业的单项设备，或数个专业的综合设备。
精密加工	指	提高机电产品性能、质量、工作寿命和可靠性，以及节材节能的重要途径。
冶金机械设备	指	在冶金工业的的冶炼、铸锭、轧制、搬运和包装过程中使用的各种机械和设备。
模具钢	指	模具钢是用来制造冷冲模、热锻模、压铸模等模具的钢种。
西重所	指	西安重型机械研究所。
武船	指	武昌船舶重工集团有限公司。
IMS（法国）	指	IMS France
英特伏（欧盟）	指	Interfer Edelstahl Handelsge, mbH
蒂森克虏伯（德国）	指	Thyssenkrupp Materials Nederland B.V.
《公司章程》	指	《北京星河康帝思科技开发股份有限公司公司章程》

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留审计报告，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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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
市场波动风险	公司横跨高端装备制造和电子测试两大产业，受到国家宏观经济发展和经济增长放缓的影响，制造产业经营压力普遍增大，未来仍将保持持续增长，但行业发展的周期性波动依然存在。此种情况在 2016 年度显示明显。
行业政策风险	制造业是国家重点扶持的产业之一，国家“十三五”规划对行业的监管程度越来越高，可能对整个行业竞争态势带来新的变化，对本公司生产经营带来不利影响。未来国家行业监管政策的变化还可能进一步提高公司经营成本，影响公司的盈利水平，引起公司的业绩波动。
主要业务变化风险	报告期内公司主要收入来源由在线检测设备及软件设计、研发、生产、销售、服务变成了在线检测设备及软件和高端装备制造、成套装备、精密加工、设计、研发、销售及服务的业务，报告期主要业务发生了变化，公司从事新业务高端装备制造、成套装备、精密加工、设计、研发、销售及服务的业务的时间较短，主要业务存在不稳定的风险。
公司规模较小业绩波动风险	公司 2016 年实现主营业务收入 262,495,749.65 元，其他业务收入 354,708.37 元，实现净利润-6,743,095.35 元。在公司的战略转型过程中，公司总体业务规模尚小，存在业绩波动较大的风险。
市场竞争风险	公司核心产品高端装备制造、成套装备、精密加工、设计、研发、销售及服务的业务在增加，相应的销售收入也在增加，但同时，公司核心产品在检测设备细分行业的市场优势明显，在行业中占据主导地位，但行业整体规模较小，在竞争加剧的市场环境下，公司产品面临产品毛利率下降的风险。

资产负债率较高的风险	公司 2016 年 12 月 31 日资产负债率（合并）为 89.88%，公司的资产负债率较高，长期偿债能力较弱，流动比率为 0.98，短期偿债能力较弱。若公司出现现金流下降，将会给公司带来较大的偿债风险。
实际控制人变更对公司经营影响	公司原实际控制人江俭，持有公司股份比例为 24.72%，2016 年 4 月，江俭转让湖北景盛资产管理有限公司流通股 803,550 股，导致公司实际控制人发生变更，变更后为湖北景盛资产管理有限公司。公司实际控制人变更使公司主营业务发生变化，公司报告期内营业收入增长，客户数量增加，公司营业收入不再依赖单一项目和产品，有利于公司规避风险和持续经营。
技术进步风险	科技进步是推动电子制造业快速发展的驱动力，未来制造行业内技术与产品上的竞争会愈加激烈，如果公司在技术开发和创新上投入不足、产品研发周期长、不能有效把握行业走向，就无法适时开发出符合市场需求的新产品，公司的竞争力将有可能下降，目前公司已布局高端装备制造、精密加工业务，占领高端市场，避免公司可能出现的业务发展瓶颈期。
关键业务人员流动风险	报告期内，公司总经理由原实际控制人江俭变成钱红兵，上述实际控制人的变更和关键业务人员的更换对公司的经营造成了一定影响。公司的新业务拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。
综合管理水平亟待提高的风险	现阶段公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。为此公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京星河康帝思科技开发股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Star River Comtes Science&Technology Development CO.,Ltd.
证券简称	星河科技
证券代码	430202
法定代表人	钱红兵
注册地址	北京市海淀区丰慧中路 7 号新材料创业大厦 5 层 501 室
办公地址	北京市海淀区复兴路 65 号乙 5 层
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
会计师事务所	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王冻、邵丹
会计师事务所办公地址	北京市西城区百万庄大街 22 号院 2 号楼 801 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙佳
电话	010-68210260
传真	010-68210260
电子邮箱	sunjia@bjxhkj.com.cn
公司网址	www.bjsrc.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区复兴路 65 号乙 5 层 100036
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
挂牌时间	2012-12-31
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	专用设备制造业
主要产品与服务项目	高端装备制造、成套装备、精密加工、设计、研发、销售及服务； 在线测试仪、全自动光学测试仪、通用光学测试仪、功能测试设备的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	13,000,000
做市商数量	无
控股股东	湖北景盛资产管理有限公司
实际控制人	钱红兵

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	9111 0108 7187 144914	是
税务登记证号码	9111 0108 7187 144914	是
组织机构代码	9111 0108 7187 144914	是

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	262,850,458.02	15,766,803.92	1567.11%
毛利率%	8.81	42.64	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,743,095.35	-3,240,557.12	-108.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,720,305.82	-3,325,330.81	-132.13%
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）	-31.95	-27.67	-
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）	-36.58	-28.40	-
基本每股收益	-0.52	-0.32	-62.50%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	175,258,495.71	34,315,425.81	410.91%
负债总计	157,522,951.84	9,840,465.84	1501.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,735,543.87	24,474,959.97	-27.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	1.88	-27.66%
资产负债率%（母公司）	27.50	22.72	-
资产负债率%（合并）	89.88	28.68	-
流动比率	0.98	3.27	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,776,292.49	-2,848,035.02	-
应收账款周转率	7.21	2.82	-
存货周转率	21.08	1.51	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	410.73	51.00	-
营业收入增长率%	1,567.11	-14.85	-
净利润增长率%	108.05	-4.80	-

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	13,000,000	13,000,000	0.00
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,275,870.06
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合	20,000.00

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)	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,077.24
非经常性损益合计	1,302,947.30
所得税影响数	325,736.83
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	977,210.47

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司横跨高端装备制造和电子测试两大产业，系集开发、生产、销售于一体的高新技术企业。公司定位于“为机械制造行业全方位服务”的企业，跨行业、节能减排、循环经济的创新性企业。实行全产业链质量过程控制和现代制造增值服务一体的经营模式，即产品（Products）+服务（Service）+技术（Technology）。提供优质特种钢材料、大型铸锻件、关键基础零部件、机械加工、组装、成套设备到设计服务的全工序或分工序个性化服务，覆盖机械行业各个工序环节的所有需求，产品覆盖机械行业各领域，生产方式更为灵活，能有效满足客户个性和增值服务的要求。2016 年公司着重开拓视觉检测产品和高端精密模具产品在不同行业运用，提供相关领域的产品及技术服务。公司拥有经验丰富的设计研发团队，自主研发并具有自主知识产权的核心技术，以及良好的客户关系和客户资源。公司主要采取直销为主、代理为辅的销售模式，通过销售产品来实现收入，产品售出后，公司为客户提供后续的系统升级及维护保养服务，使公司能够获得持续的增值和服务收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度在主营业务、研发与生产、销售模式、客户等发生了较大的变化，变化具体情况是：（1）公司主营业务由在线检测设备及软件研发、生产、销售变成了高端装备制造、成套装备、精密加工、设计、研发、销售及服务，主营业务存在变化。（2）公司定位于“为机械行业全方位服务”企业，面对多品种、小批量的模具钢等特钢专用材料的市场需求，克服了行业的隔阂，采取新的生产经营模式，有效地满足客户个性化和增值服务的要求。（3）公司在精密模具的设计、研发方面具有较强的开发能力，并选用国外进口的高精度制造设备，采用消失模和 V 法等先进、绿色铸造生产工艺，规模化生产时采用短流程铸造工艺，直接制造成本可以下降 10%左右，大量使用数控加工设备及加工中心生产产品，确保产品加工质量稳定可靠，在外观质量、产品精度及内部性能明显具有优势。（4）公司根据产品和市场的不同，细分市场，建立层次不同的销售网点，实行批发、零售、客户直供、维保等多种经营、服务模式，根据不同的产品、不同的市场，满足不同客户、不同层次的多种需求，实行工业品的个性化、体验式的销售模式。同时，公司实行合作研发销售策略，依托国内各大研究院所获得生产订单，公司和研究院在装备技术研发、设计上创新合作模式。（5）公司主营高端装备制造、成套装备、精密加工、设计、研发、销售及服务，是机械行业全方位服务商，覆盖机械行业各领域，包括如汽车制造、家电、轴承及齿轮等各行业提供服务，满足客户个性和增值服务的要求，市场巨大市场前景广阔。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	是
主营业务是否发生变化	是

主要产品或服务是否发生变化	是
客户类型是否发生变化	是
关键资源是否发生变化	是
销售渠道是否发生变化	是
收入来源是否发生变化	是
商业模式是否发生变化	是

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年是国家全面深化改革攻坚之年，是国家“十三五”发展规划元年，面临国内经济增速放缓，国内外贸易变化和制造业转型压力等诸多因素影响，我公司瞄准国内外产业链发展方向，将目前电子行业的相关销售、研发及服务力量转到视觉检测产品上，并着重开拓视觉检测产品在不同行业运用，同时大力拓展武汉和大冶的子公司、孙公司业务，从事高端精密模具材料加工、制造等，开辟另外的市场并取得初步成果，增加了新的利润增长点。

1、经营业绩，结合主要的财务数据变动进行分析

公司 2016 年度的营业收入为 262,850,458.02 元，比上年度增加了 247,083,654.10 元，变动比例为 1567.11%，营业收入的净利润为-6,743,095.35 元，公司期末总资产 175,258,495.71 元，净资产为 17,735,543.87 元。主要原因是：（1）我公司在 2016 年 1 月，对大冶重冶精密制造有限公司增加注册资本到人民币 15,000,000.00 元。子公司经营范围是销售模具材料、模具、精密机械零件，货物进出口贸易（不含国家限制禁止进出口业务）（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。子公司经营范围属于新开发领域，拓展了公司业务范围，是公司培育新的利润增长点，是增加公司竞争力的重要举措。报告期内的营业收入 56,927,069.45 元，营业利润 163,960.10 元，净利润 91,090.93 元。（2）我公司在 2016 年 2 月设立全资子公司武汉星河重冶重工科技有限公司，经营范围：机械设备、机电设备及其零部件、金属新材料研发、销售、机械加工，金属制品设计、安装、修理及技术咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期内的营业收入 11,977,836.08 元，净利润 -6,005,732.00 元。（3）我公司在 2016 年 6 月，武汉星河重冶重工科技有限公司设立全资公司武汉星河重冶重工贸易有限公司，经营范围：模具、钢材、机械零部件、矿产品、煤炭批发兼零售，货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）（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）。报告期内的营业收入 166,214,239.60 元，营业利润-1,208,727.95 元，净利润-913,248.15 元。

2、年内公司发生的重大事件

（1）公司原实际控制人江俭，持有公司股份比例为 24.72%，2016 年 4 月，江俭转让湖北景盛资产管理有限公司流通股 803,550 股，导致公司实际控制人发生变更，变更后为湖北景盛资产管理有限公司。公司实际控制人变更使公司主营业务发生变化，主要收入来源由在线检测设备及软件设计、研发、生产、销

售、服务变成了高端装备制造、成套装备、精密加工、设计、研发、销售及服务；在线测试仪、全自动光学测试仪、通用光学测试仪、功能测试设备的研发、生产及销售，主营业务变化。（2）报告期内，公司致力于成为机械行业全方位服务商，覆盖机械行业各领域，包括如高端模具制造、汽车制造、家电、轴承及齿轮等各行业提供服务，满足客户个性和增值服务的要求，在业务拓展中公司营业收入大幅增长，客户数量增加，公司营业收入不再依赖单一项目和产品，有利于公司规避风险和持续经营。（3）公司旗下全资子公司武汉星河重冶重工科技有限公司通过了 ISO9001 质量认证体系，采购生产销售各环节和整个管理体系完全按照质量体系要求运行，将信息化管理融入所有管理环节，延伸到公司的每个角落，不断提高管理的效能，降低管理成本，提高应对市场反应的能力。（4）公司重点发展以武汉为中心的两大生产基地，分为阳逻基地和大冶基地两个板块，其中阳逻基地主要业务包含精密制造、成套装备生产和精密热处理。精密制造主要以精密零部件加工和模胚模架生产为主，成套设备主要以冶金设备和其他非标成套设备为主，热处理主要以模具高端热处理为主。大冶基地业务包含模具钢生产和汽车零部件生产。两个基地产品和服务互为补充，相互依托。

3、年初制定的经营计划的实施情况

根据国家新型工业化发展的主旋律，建设制造强国，工业由大到强的发展态势，公司发展规划设计以及不断完善的公司治理机制，公司所属行业符合国家长期发展战略。按照公司的战略规划要求，2016 年是集团转型推进的一年，拓展子公司、孙公司的业务，开辟海内外的市场，新业务的经营业绩大幅所增长，在集团业务的贡献力很强，对集团未来的发展起到举足轻重的作用。公司在现有的客户群里开拓高端装备制造、成套装备、精密加工等业务取得了新的发展，在海外和国内地区的市场地位稳固提升。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	262,850,458.02	1567.11%	-	15,766,803.92	-14.85%	-
营业成本	239,692,526.08	2550.43%	91.19%	9,043,533.77	4.99%	57.35%
毛利率	8.81%	-	-	43.00%	-	-
管理费用	16,898,888.18	150.88%	6.43%	6,735,876.76	5.43%	42.72%
销售费用	12,031,919.35	189.27%	4.58%	4,159,359.30	2.30%	26.38%
财务费用	1,780,243.58	2621.76%	0.68%	-70,595.28	-893.47%	-0.45%
营业利润	-12,706,370.30	-199.68%	-4.83%	-4,239,532.83	-472.91%	-26.89%
营业外收入	2,629,020.65	183.86%	1.00%	926,160.15	-52.11%	5.87%
营业外支出	6,573.01	-91.92%	0.0025%	81,306.54	100.00%	0.52%
净利润	-6,743,095.35	-108.05%	-2.56%	-3,240,557.12	-480.16%	-20.55%

项目重大变动原因：

1、毛利率的变动原因：报告期内，公司业务的毛利率为 8.81%，公司上年同期业务的毛利率为 43%，新业务占总收入比例为 89.39%，导致报告期毛利率变动。

2、管理费用的变动原因：因公司新设立 3 家公司，管理费用、运营成本增加，其中生产成本的折旧、费用及管理费中职工薪酬、研发费用等造成了管理费的重大变化。

3、销售费用的变动原因：公司销售规模扩大，业务渠道增加，相应的运输费、租赁费、港杂费、维修费的增加造成销售费用增加。

4、财务费用的变动原因：公司在国际贸易领域取得了显著的成绩，在外汇结算时由于人民币汇率变动带来的汇兑净损失有所增加。

5、营业外收入变动的原因：公司在报告期内有固定资产处置利得，同时补贴收入有所增加，导致营业外收入增加。

6、净利润的变动原因：公司新成立的 3 家公司快速拓展生产和销售规模，仍然处于投入期，相应的管理费用和销售费用较去年期末增长较快。未来公司将优化内部管理体系，有效降低费用支出，提高毛利率，达到扭亏为盈的目的。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	262,495,749.65	239,610,862.56	15,596,096.83	8,995,144.17
其他业务收入	354,708.37	81,663.52	170,707.09	48,389.60
合计	262,850,458.02	239,692,526.08	15,766,803.92	9,043,533.77

按产品或区域分类分析：

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%
在线检测设备及软件	27,538,385.16	10.48%	15,596,096.83	98.92%
重型机械设备及配件	234,957,364.49	89.39%	0	0%
合计	262,495,749.65	99.87%	15,766,803.92	98.92%

收入构成变动的原因：

公司在报告期内，主营业务收入占营业收入的比重为 99.87%。公司其他业务收入主要为废料、铁屑等。按产品分，公司模具钢类产品（占总收入比重 10%以上，且有重大变动）在报告期内的收入比上年度增加 234,957,364.49 元，本公司 2016 年成立的子公司主要产品模具钢市场发展迅速，国内客户集中在广东，国外客户集中在香港。我国模具业凭借着得天独厚的优势，在各地政府的支持与鼓励下，得以迅猛发展。据相关资料显示，目前我国已经形成 50 多个模具集聚基地，在完善产业链、吸引外资及加强社会投资方面起到积极作用。目前，模具业地域分布特色日渐成形，从地区分布来看，以珠三角、长三角为中心的东南沿海地区发展最快。

（3）现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-1,776,292.49	-2,848,035.02
投资活动产生的现金流量净额	-14,220,293.90	3,755,529.87
筹资活动产生的现金流量净额	-	15,000,000.00

现金流量分析：

公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为-1,776,292.49，比上年度增加1,071,742.53元，变动比例为37.63%，主要原因是公司本期业务收入增长带来的现金净流入比去年同期的净流入增加。投资活动产生的现金流量净额比上年度减少17,975,823.77元，筹资活动产生的现金流量净额减少15,000,000.00元，主要原因是子公司大冶重冶精密制造有限公司2015年筹资活动的1,500.00万元已用于购买大型机器设备，现处于设备安装调试阶段。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广东声赫精密机械有限公司	100,036,047.00	38.06%	否
2	香港天之娇贸易有限公司 (SKY PREMIUM TRADING LIMITED)	43,885,506.44	16.70%	否
3	东莞市奥美精密模具有限公司	20,670,647.79	7.86%	否
4	东莞市奥博特殊钢有限公司	10,855,792.17	4.13%	否
5	深圳新澳五金有限公司	7,701,212.65	2.93%	否
合计		183,149,206.05	69.68%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	湖北重冶金属新材料科技有限公司	107,989,321.40	47.78%	否
2	武汉重冶阳逻重型机械制造有限公司	92,262,662.64	40.82%	否
3	武汉业大高科技产业有限公司	10,290,943.35	4.55%	否
4	大冶市鑫溢商贸有限责任公司	8,451,585.44	3.74%	否
5	江苏铸鸿锻造有限公司	1,926,476.81	0.85%	否
合计		220,920,989.64	97.74%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	7,614,478.44	3,150,247.82
研发投入占营业收入的比例	2.90%	19.98%

研发情况：

报告期内，公司的研发支出为7,614,478.44元，占营业收入的比例为2.90%。公司目前拥有研发人员10名，正在研发的项目主要在视觉检测设备与应用和专用机械制造领域，目前正处于研发和专利申

报阶段，研发项目使公司在业内的技术和产品竞争更有优势，保持公司高新技术企业资质。

2、资产负债结构分析单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,815,133.59	-89.83%	1.04%	17,843,213.34	11.85%	52%	-50.96%
应收账款	67,498,870.43	1137.80%	38.50%	5,453,114.75	-4.92%	15.89%	22.61%
存货	16,040,223.14	139.45%	9.15%	6,698,900.56	27.26%	19.52%	-10.37%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	608,295.64	-45.54%	0.35%	1,117,007.78	-49.81%	3.26%	-2.91%
在建工程	23,000.00		0.013%	-	-	-	0.013%
短期借款	-		-	-	-	-	-
长期借款	-		-	-	-	-	-
资产总计	175,258,495.71	410.73%	-	34,315,425.81	50.60%	-	360.13%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金为 1,815,133.59 元，占总资产比重为 1.04%，主要因为公司产品供不应求，货币现金投入到生产环节，如购买原材料、库存商品等。

2、应收账款为 67,498,870.43 元，占总资产比重为 38.50%。主要因为公司在报告期内的主要业务发生变化，重型机械设备及配件销售收入大幅增长，由于该业务单笔交易金额较大，应收账款随之增加。报告期内新开发较多客户，由于该批客户订单量大，送货周期较长，资金回款时间较长，该类公司不能在年底支付，导致应收账款随之同比例增加，年底已与相关人员沟通，预计下一年度内应收款项可以收回。

3、存货为 16,040,223.14 元，占总资产比重为 9.15%，由于公司的业务规模扩大，原材料、库存商品较上年度都有所增加，使公司存货增加。

4、固定资产为 608,295.64 元，占总资产比重为 0.35%，本期内公司处理固定资产使营业外收入增加，固定资产减少。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的全资子公司有 2 家，具体如下：

1、北京星河泰视特科技有限公司，注册资本为 100.00 万，主营业务为在线测试仪、功能测试设备的研发、生产及销售等。报告期内的营业收入 12,515,606.33 元，营业利润-770,114.59 元，净利润 273,004.67 元。

2、大冶重冶精密制造有限公司，注册资本为 1,500.00 万，主营业务为销售模具材料、精密机械零件等。报告期内的营业收入 56,927,069.45 元，营业利润 163,960.10 元，净利润 91,090.93 元。

报告期内新增子公司 1 家和 2 家通过子公司设立的子公司，具体如下：

3、武汉星河重冶重工科技有限公司，成立日期为 2016 年 2 月 25 日，注册资本 500.00 万，主营业务为金属新材料研发、销售，金属制品设计、安装等。报告期内的营业收入 11,977,836.08 元，营业利润-7,988,313.26 元，净利润-6,005,732.00 元。

4、武汉星河重冶重工贸易有限公司，成立日期为 2016 年 6 月 21 日，注册资本 100.00 万，主营业务为模具、钢材货物进出口等。武汉星河重冶重工科技有限公司全资子公司，报告期内的营业收入 166,214,239.60 元，营业利润-1,208,727.95 元，净利润-913,248.15 元。

5、大冶星河模具材料有限公司，成立日期为 2016 年 8 月 1 日，注册资本 100.00 万，主营业务为模具制造及加工生产等。大冶重冶精密制造有限公司全资子公司，报告期内的营业收入 0.00 元，营业利润-150,050.00 元，净利润-112,537.50 元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

公司在报告期内未购买理财产品。

（三）外部环境的分析

报告期内，国家《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》的颁布，“顺应制造业智能化、绿色化、服务化、国际化发展趋势，围绕“中国制造 2025”战略实施，加快突破关键技术与核心部件，推进重大装备与系统的工程应用和产业化，促进产业链协调发展。”有力促进了国内制造业的发展，加快了制造业转型升级的步伐，行业开始复苏。未来几年，中国电力、石化、汽车、船舶等行业的发展将对高端模具加工产业发展起到巨大的拉动作用。

根据国务院批准实施《长江中游城市群发展规划》“将武汉城市圈作为促进中部崛起、全方位深化改革开放和推进新型城镇化的重点区域”的要求，公司在武汉阳逻、湖北大冶建有子、孙公司，既能满足全产业链发展的需求，又可进一步拓展公司的产品、市场等，形成以“武汉”为中心，武汉与周边城市形成经济联合体；以循环经济为突破口，产业集群快速发展，向中部最大的产业基地迈进，奠定良好基础。

在模具钢及汽车零部件产品方面，受国家政策如去产能和环保等的影响，模具钢及汽车零部件生产厂家会在一定程度上减少，行业产能整体压缩，竞争对手减少，所以产品价格在未来五年内会呈缓慢上升趋势。精密制造和成套设备同样受国家产业升级等政策影响，产品会因质量和技术的提高而增加其附加值，在未来五年，价格也会呈现上升趋势。

（四）竞争优势分析

在模具钢市场上，公司有着稳定成熟的欧美市场，产品销售主要受到产能的制约，公司与蒂森克虏伯（德国）、IMS（法国）、英特伏（欧盟）等世界知名企业形成了战略合作伙伴关系，是他们的重要

供应商。汽车零部件市场上，公司也与赣州五环、楚天水电工程、昊夫（天津）科技、贵州毕节汇丰、合肥康特电子、天津博纳力晟等达成合作意向，产品销售主要也是受产能的制约，常年有稳定的定单。成套设备市场上，公司与中冶京诚、中冶赛迪、西重所和武船常年有合作，特别是冶金领域，更是行业中佼佼者，被称为“冶金设备制造专家”，市场较为稳定。精密加工方面，我公司和大型军工企业如三江红阳、461 等合作多年，深受他们信赖，产品质量和加工能力深受好评，是他们的重要合作伙伴。模具方面，本公司旗下子公司被选为湖北省模具协会常任理事单位，在模具行业有较高的知名度，与咸宁洪盛和鄂丰以及格力等等模具企业合作多年，市场定单饱满。

（五）持续经营评价

公司管理团队围绕公司中长期发展战略，在核心技术研发、业务平台建设、销售网络优化及客户服务能力等发展，积极开拓模具制造加工市场，强化公司的核心竞争优势，增加营业收入和利润。通过不断完善公司组织结构，健全管理制度，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。公司自报告期末起力争 12 个月内营业收入翻一番，减少应付账款比例，使资产负债率下降到 60% 以内，同时降低成本，使公司利润率有所增长。

（六）扶贫与社会责任

2013 年，武汉市生产总值（GDP）为 9,051.27 亿，人均生产总值（GDP）79,158.40 元，从各区来看，新洲区人均生产总值（GDP）最低，为 8,341.22 美元。截止到 2016 年，新洲地区生产总值 625.00 亿元左右，较往年提升。公司在报告期内积极承担社会责任。2016 年，公司在武汉新洲区陆续投资成立了 1 家子公司和 1 家孙公司，主营业务为模具钢、精密加工领域。项目已经陆续建成投产，给当地的就业、税收带来积极影响。今后公司将一如既往地诚信经营，报答社会。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

受国家相关文件如《中国制造 2025》等的影响，我国制造业进行结构和质量的全面升级，淘汰落后产能，制造业向环保、高精密、智能化发展。2017 年度，公司的经营业绩将受到《湖北省冶金行业“十三五”发展规划》的影响，具体为全省冶金工业到 2020 年实现全行业销售收入保持一定增长；全省建材工业主营业务收入超过 4500 亿元。

结合我公司产品特点，在新一轮的市场洗礼中，本公司特种钢产品，选用低能耗低污染的生产线，符合调控政策的要求，在国家淘汰落后产能过程中，公司将是受益者。同时在行业的竞争中如价格战中，公司将在产品和价格方面更有竞争优势，盈利能力更加增强。精密加工领域，公司选用大批如德玛吉等世界顶尖级智能化、高精密设备，在国家提倡制造业产业升级竞争中，公司将处于领先优势，为公司盈利提供了有力的保障。

（二）公司发展战略

受政策性影响，公司进行了大刀阔斧的改革，对人才结构、产品结构、市场结构的进行了三重优化。在未来的发展上，公司的战略发展规划，在特钢领域向特、精、高方向发展，在精密模具市场向深加工、高附加值延伸。

公司具体发展策略：在模具钢类产品上，我们将逐年提高特钢的占比，使原有特钢比例以 15% 的速度递增，压缩普通模具钢的比例，产品销售方面将以欧洲市场为主，提高其市场份额，加强与原有客户合作，提高自身影响力，同时兼顾开发北美市场，利用现有客户搭建平台对市场进行延伸，拓展石油用钢市场。汽车零部件市场是一个潜力巨大而竞争激烈的市场，我们要通过产品研发和工艺的优化，形成自己的核心竞争力，逐步拓展市场。模具产品方面，我们要依托设备的优势，向深加工和精加工发展。由于受政策性影响，传统的模具市场已增加缓慢，军工类产品需求增多，产品加工需求和我们的设备优势相吻合，因此在保原有模具市场的同时，我们要将产品结构进行调整，向军工市场进军，做到军民融合。成套设备方面，通过与三大院的合作和武船的合作，我们要将市场延伸到海外，特别是中东军工市场。

公司未来致力服务国内军工、重机、交通基建企业，响应国家优化钢铁产业结构号召，大力支持国家交通基础设施建设，坚守为机械行业提供全方位服务的宗旨。开拓周边亚洲市场，以发展高合金钢与模具加工为主，目标市场有：韩国、印度、台湾、泰国等。

（三）经营计划或目标

公司在 2017 年度的经营计划 60,000.00 万元，主要投资资金来源于自筹资金，预计成本 50,000.00 万元，给公司带来 1,000.00 万元效益。以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

公司目前未存在有重大影响的不确定因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、行业政策风险

制造业是国家重点扶持的产业之一，国家“十三五”规划对行业的监管程度越来越高，可能对整个行业竞争态势带来新的变化，对本公司生产经营带来不利影响。未来国家行业监管政策的变化还可能进一步提高公司经营成本，影响公司的盈利水平，引起公司的业绩波动。

2、市场竞争风险

公司核心产品在检测设备细分行业的市场优势明显，在行业中占据主导地位，但行业整体规模较小，行业竞争激烈，公司的另一核心产品模具材料的业务在增加，相应的销售收入也在增加，但同时，在竞争加剧的市场环境下，公司产品将面临产品毛利率下降的风险。目前公司已布局高端模具材料、精密机加工

业务，占领高端市场，避免公司可能出现的业务发展瓶颈期。

3、核心技术人员流失风险

报告期内，公司的研发支出占营业收入的比例较低。公司作为高新技术企业，需要持续保持在研发的项目、团队和进度，提供公司的高新企业经营影响力。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

4、应收账款余额大幅增加的风险

公司在开拓市场和开发新客户过程中，由于客户所处地域过于集中，客户的订单量大，送货周期较长，资金回款时间较长，该公司不能在年底支付货款，导致公司应收账款随之同比例增加。公司在签订合同和货款回收方面需要进行相关安排，避免公司应收账款的大幅增加，增加公司经营风险。

5、综合管理水平亟待提高的风险

现阶段公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。为此公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期出现新增的风险因素。

1、主要业务变化风险

报告期内公司主要收入来源由在线检测设备及软件设计、研发、生产、销售、服务变成了在线检测设备及软件和高端装备制造、成套装备、精密加工、设计、研发、销售及服务的，报告期主要业务发生了变化，公司从事新业务高端装备制造、成套装备、精密加工、设计、研发、销售及服务的的时间较短，主要业务存在不稳定的风险。

2、资产负债率较高的风险

公司 2016 年 12 月 31 日资产负债率（合并）为 89.88%，公司的资产负债率较高，长期偿债能力较弱，流动比率为 0.98，短期偿债能力较弱。若公司出现现金流下降，将会给公司带来较大的偿债风险。

3、实际控制人变更对公司经营影响

公司原实际控制人江俭，持有公司股份比例为 24.72%，2016 年 4 月，江俭转让湖北景盛资产管理有限公司流通股 803,550 股，导致公司实际控制人发生变更，变更后为湖北景盛资产管理有限公司。公司实际控制人变更使公司主营业务发生变化，公司报告期内营业收入增长，客户数量增加，公司营业收入不再依赖单一项目和产品，有利于公司规避风险和持续经营。

四、董事会对审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留
董事会就非标准审计意见的说明：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	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	五（一）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）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

1、对外投资事项为向子公司大冶重冶精密制造有限公司新增注册资本人民币 14,000,000.00 元，注册资本为 15,000,000.00 元，出资方式为现金，注册地址为湖北省大冶市灵乡镇灵成工业园，经营范围销售模具材料、模具、精密机械零件，货物进出口贸易（不含国家限制禁止进出口业务）（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可开展经营）。相关议案已经过公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，对全资子公司的增资，将在很大程度上扩大公司产品功能范围，大大提高产品的综合市场竞争能力，甚至促使公司产品技术成为行业标准之一，从总体上扩大公司的业务范围，使公司的营业收入、营业利润获得逐步提高，并有助于增加公司研发能力及产品技术水平。本次对外投资对公司未来的业绩和收益具有积极影响，有助于提高公司品牌影响力和核心竞争力，不会对公司未来财务和经营成果造成不利影响。

2、对外投资事项为设立全资子公司武汉星河重冶重工科技有限公司，注册资本为人民币 5,000,000.00 元，出资方式为现金，注册地址为武汉市新洲区阳逻经济开发区红岗村，经营范围机械设备、机电设备及其零部件、金属新材料研发、销售，机械加工，金属制品设计、安装、修理及技术咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。相关议案已经过公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，新设立的公司可以解决机械加工、重型机械及零部件加工市场正在从华南向华中地方转移，但上游的基础服务商在当地几乎没有，产品周期长、成本高、质量不稳定等问题。本次投资可有力推动公司战略布局的落地，有助于公司战略转型和业务创新的确立，从而极大提升公司的核心竞争力。

（二）承诺事项的履行情况

公司董事长江俭在挂牌时出据的《避免同业竞争承诺函》，报告期内履行了相关承诺，目前董事长江俭已离职。

2016年4月29日，公司控股股东湖北景盛资产管理有限公司在全国中小企业股份转让系统公告的《收购报告书》，出具了相关承诺：1、关于保持星河科技独立性的承诺；2、关于避免同业竞争的承诺；3、关于规范关联交易的承诺；4、关于股份锁定的承诺；5、关于符合收购人资格的承诺；6、关联方完整披露的承诺。报告期内履行了相关承诺。

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	6,782,200	52.17	-196,400	6,585,800	50.66
	其中：控股股东、实际控制人	803,550	6.18	-803,550	0	0
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	6,217,800	47.83	196,400	6,414,200	49.34
	其中：控股股东、实际控制人	2,410,650	18.54	1,592,900	4,003,550	30.80
	董事、监事、高管	0	0	2,410,650	2,410,650	18.54
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		13,000,000	-	0	13,000,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江俭	3,214,200	-803,550	2,410,650	18.54	2,410,650	0
2	杨忠良	1,500,000	-200,000	1,300,000	10.00	0	1,300,000
3	王洁芳	1,478,650	0	1,478,650	11.37	0	1,478,650
4	湖北景盛资产管理有限公司	3,000,000	1,003,550	4,003,550	30.80	4,003,550	0
5	周春香	0	3,807,150	3,807,150	29.29	0	3,807,150
合计		9,192,850	3,807,150	13,000,000	100.00	6,414,200	6,585,800

前十名股东间相互关系说明：

股东间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为湖北景盛资产管理有限公司，法定代表人为钱红兵，成立日期为2015年9月29日，组织机构代码91420281MA4876Y7XQ，注册资本为8,000.00万元。

报告期内公司控股股东发生变化。

变化前，公司控股股东、实际控制人为江俭，持有公司股份 3,214,200 股，持股比例为 24.72%。

变化后，公司控股股东为湖北景盛资产管理有限公司，持有公司股份 4,003,550 股，持股比例为 30.80%。

(二) 实际控制人情况

钱红兵，男，1966 年 10 月 7 日生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历，为湖北景盛资产管理有限公司控股股东、实际控制人。2016 年 6 月 24 日起，任公司董事长。

实际控制人在报告期内发生变动。

变化前，公司实际控制人为江俭，男，1968 年生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。

变化后，公司实际控制人为钱红兵。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

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	募集资金	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
2015-10-20	2016-1-15	5.00	3,000,000.00	15,000,000.00	-	-	-	-	0	否
2013-7-8	2013-9-11	2.00	2,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	-	1	否

募集资金使用情况：

2016年1月15日，公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于北京星河康帝思科技开发股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]243号文）的确认，发行人民币普通股3,000,000股，每股发行价为人民币5元，共募集资金总额为人民币1500万元。募集资金使用用途主要为开拓模具市场相关的新业务的投资，募集资金于2016年已经全部使用完毕，报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计						

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

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
合计					

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
合计			

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案			

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
钱红兵	董事长、总经理	男	51	高中	2016.6.24-2018.10.8	是
朱健明	董事	男	40	硕士	2015.10.9-2018.10.8	否
梁利光	董事	男	45	硕士	2015.10.9-2018.10.8	否
侯金博	董事	男	33	本科	2015.10.9-2018.10.8	否
阮静	董事	女	30	本科	2016.6.22-2018.10.8	否
吴劲斌	监事会主席	男	51	硕士	2015.10.9-2018.10.8	否
高莹	监事	女	28	本科	2016.6.22-2018.10.8	否
张硕	职工监事	男	33	大专	2016.6.22-2018.10.8	是
谭道德	财务负责人	男	49	大专	2016.8.30-2018.10.8	是
王珏	董事会秘书	女	44	硕士	2015.10.9-2018.10.8	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间无任何关系，与控股股东、实际控制人也无任何关系。

(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
钱红兵	董事长、总经理	0	0	0	0	0
朱健明	董事	0	0	0	0	0
梁利光	董事	0	0	0	0	0
侯金博	董事	0	0	0	0	0
阮静	董事	0	0	0	0	0
吴劲斌	监事会主席	0	0	0	0	0
高莹	监事	0	0	0	0	0
张硕	职工监事	0	0	0	0	0
谭道德	财务负责人	0	0	0	0	0
王珏	董事会秘书	0	0	0	0	0
合计		0	0	0	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	是
------	-----------	---

	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
钱红兵	监事	新任	董事长、总经理	补选
阮静	无	新任	董事	补选
高莹	无	新任	监事	补选
张硕	无	新任	职工监事	补选
谭道德	无	新任	财务总监	补选

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

钱红兵，男，1966年10月7日生，中国籍，无境外永久居留权，高中1984年武钢十五中毕业。1988年3月至2006年9月武汉钢铁（集团）公司工人；2006年10月-2013年武汉重冶机械成套设备集团有限公司总经理助理、监事；2013年-至今武汉重冶机械成套设备集团有限公司大冶分公司总经理、监事。

阮静，女，1987年9月12日生，中国籍，无境外永久居留权，2006年6月毕业于华中师范大学武汉传媒学院，本科学历；2006年9月到2012年5月任武汉重冶集团总经办行政助理及营销中心主管，2012年5月至今，在北京悦宏国际酒店管理有限公司海淀酒店分公司任总经理。

高莹，女，1989年2月3日生，中国籍，无境外永久居留权，2011年7月毕业于华中师范大学汉口分校，本科，2012年8月至今，武汉重冶机械成套设备集团有限公司，行政主管。

张硕，性别：男，1984年3月5日出生，中国籍，无境外永久居留权，2007年7月毕业于北京经济技术研修学院，大专学历；2007年8月至2010年12月，在中天置地房地产经纪有限公司担任客户经理；2011年1月至2013年9月，在北京建鸣园拆迁服务有限公司，担任内业主管；2013年10月至2015年2月，北京市华远力诚房屋拆迁有限责任公司，担任内业主管；2015年3月至2015年9月，在北京胜鑫达房屋拆迁有限公司，担任内业主管；2015年10月至今，在北京星河康帝思科技开发股份有限公司，担任综合办负责人。

谭道德，性别：男，1968年11月12日出生，中国籍，无境外永久居留权，1995年7月毕业于湖北大学，大专学历，会计专业。1995年7月至1999年5月，在武汉制冷设备厂担任财务科长，1999年6月至2008年2月在武汉维维乳业担任财务副经理，2011年2月至2016年6月在武汉重冶机械成套设备集团有限公司担任财务部长、财务管理中心主任。2016年7月份至今，任武汉重冶星河科技有限公司财务部长。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人員	16	23

生产人员	11	42
销售人员	26	33
技术人员	25	35
财务人员	6	17
员工总计	84	150

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	40	49
专科	32	52
专科以下	9	46
员工总计	84	150

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期末，公司员工总数和员工结构较报告期初有所增加，主要原因是公司新成立的公司业务发展需要。

公司自成立之始就重视人才的培养，已建立了一支技术覆盖面全、业务能力突出的研发与管理团队。公司的人才资源和持续的业务知识培训保证了公司的不断发展壮大，是公司核心竞争力的重要内容。

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，根据管理制度制定每年系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括年度培训计划、新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等。优秀员工可与经理同等待遇，可提供外训机会，外地培训可提供往返车费与食宿费。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	3	0	0
核心技术人员	3	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

报告期内发生变动，因公司主要经营方向发生变更，为了有利于公司的发展，公司将加快培养核心技术人员，提高公司行业竞争力。

第九节 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
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资事项、关联交易等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了如下修改：

《公司章程》第一章第七条原为：“董事长为公司的法定代表人”，现修订为“总经理为公司的法定代表人”。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议	经审议的重大事项（简要描述）
------	--------	----------------

	召开的次数	
董事会	7	《关于设立全资子公司的议案》、《关于向子公司增资的议案》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度利润分配方案》、《2016 年度财务预算报告》、《关于续聘中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于 2016 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》、《关于提议召开公司 2015 年年度股东大会的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于提名钱红兵为司董事会董事候选人的议案》、《关于提名阮静为公司董事会董事候选人的议案》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《关于选举公司董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《2016 年半年度报告》、《北京星河康帝思科技开发股份有限公司募集资金管理制度》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于聘任财务负责人的议案》、《关于出售位于北京海淀区丰慧中路 7 号新材料创业大厦 5 层 501、502 和 512 室的三套办公房产的议案》、《关于聘任钱红兵先生为公司总经理的议案》。
监事会	3	《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《关于补选高莹为公司第二届监事会监事候选人的议案》、《2016 年半年度报告》。
股东大会	5	《关于补充确认 2015 年日常性关联交易的议案》、《关于设立全资子公司的议案》、《关于向子公司增资的议案》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《关于续聘中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于 2016 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于提名钱红兵为司董事会董事候选人的议案》、《关于提名阮静为公司董事会董事候选人的议案》、《关于补选高莹为公司第二届监事会监事候选人的议案》、《北京星河康帝思科技开发股份有限公司募集资金管理制度》。

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

(1) 股东大会：目前公司有 4 名自然人股东和 1 名法人股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

(2) 董事会：目前公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

(3) 监事会：目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行的合法、合规性进行监督，切实维

护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

（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按照相关法律法规的要求及时进行信息披露，保证投资者权益。同时在日常工作中建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流的有效途径，确保公司与投资者及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系。报告期内，公司与股东之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

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

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

机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控

制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了《募集资金管理制度》等内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

（二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（1）关于会计核算体系

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

（2）关于财务管理体系

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

（3）关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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

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

截至报告期末，公司已建立《年报重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	CAC 证审字[2017]0305 号
审计机构名称	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区百万庄大街 22 号院 2 号楼 801 室
审计报告日期	2017. 4. 12
注册会计师姓名	王冻、郇丹
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告

CAC 证审字[2017]0305 号

北京星河康帝思科技开发股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京星河康帝思科技开发股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2016 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审华会计师事务所

中国注册会计师：

（特殊普通合伙）

王冻

中国注册会计师：

邵丹

中国·北京

二〇一七年四月十二日

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	附注七之（一）	1,815,133.59	17,843,213.34
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	附注七之（二）	1,154,500.00	768,000.00
应收账款	附注七之（三）	67,498,870.43	5,453,114.75
预付款项	附注七之（四）	57,940,673.62	1,044,781.51
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	附注七之（五）	4,236,749.23	371,670.83
买入返售金融资产			
存货	附注七之（六）	16,040,223.14	6,698,900.56
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注七之（七）	5,938,572.89	
流动资产合计		154,624,722.90	32,179,680.99
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	附注七之（八）	-	783,637.20
固定资产	附注七之（九）	608,295.64	1,117,007.78
在建工程	附注七之（十）	23,000.00	
工程物资	附注七之（十一）	15,000,000.00	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注七之（十二）	11,884.16	13,892.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注七之（十三）	829,516.13	
递延所得税资产	附注七之（十四）	4,161,076.88	221,207.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,633,772.81	2,135,744.82
资产总计		175,258,495.71	34,315,425.81
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	附注七之（十五）	1,000,000.00	
应付账款	附注七之（十六）	145,289,621.55	5,910,274.20
预收款项	附注七之（十七）	6,993,961.70	2,459,617.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注七之（十八）	1,716,582.87	245,151.81
应交税费	附注七之（十九）	959,787.54	215,928.24
应付利息			
应付股利			
其他应付款	附注七之（二十）	1,562,998.18	1,009,493.62
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			

划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		157,522,951.84	9,840,465.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		157,522,951.84	9,840,465.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注七之（二十一）	13,000,000.00	13,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七之（二十二）	14,537,344.01	14,533,664.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注七之（二十三）	219,126.60	219,126.60
一般风险准备			
未分配利润	附注七之（二十四）	-10,020,926.74	-3,277,831.39
归属于母公司所有者权益合计		17,735,543.87	24,474,959.97
少数股东权益			
所有者权益合计		17,735,543.87	24,474,959.97
负债和所有者权益总计		175,258,495.71	34,315,425.81

法定代表人：__钱红兵__ 主管会计工作负责人：__钱红兵__ 会计机构负责人：__谭道德__

(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		1,590,352.85	17,433,259.45
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		401,000.00	768,000.00
应收账款	附注十三之（一）	7,877,560.13	3,200,990.01
预付款项		5,933,058.22	2,913,281.51
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十三之（二）	286,911.40	341,734.33
存货		1,798,922.47	6,698,900.56
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		17,887,805.07	31,356,165.86
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	附注十三之（三）	16,000,000.00	
投资性房地产			783,637.20
固定资产		143,228.12	1,108,599.32
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,884.16	13,892.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,121,299.86	190,839.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,276,412.14	2,096,969.00
资产总计		35,164,217.21	33,453,134.86
流动负债：			
短期借款			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,000,000.00	
应付账款		2,639,935.60	4,206,713.58
预收款项		3,330,012.74	2,260,317.97
应付职工薪酬		751,798.84	204,153.07
应交税费		744,950.09	129,298.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,201,904.64	799,069.01
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,668,601.91	7,599,551.78
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		9,668,601.91	7,599,551.78
所有者权益：			
股本		13,000,000.00	13,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,805,908.23	14,802,228.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		219,126.60	219,126.60
未分配利润		-2,529,419.53	-2,167,772.50
所有者权益合计		25,495,615.30	25,853,583.08
负债和所有者权益合计		35,164,217.21	33,453,134.86

(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		262,850,458.02	15,766,803.92
其中：营业收入	附注七之（二十五）	262,850,458.02	15,766,803.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		275,556,828.32	20,098,348.39
其中：营业成本	附注七之（二十五）	239,692,526.08	9,043,533.77
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	附注七之（二十六）	381,403.37	137,866.77
销售费用	附注七之（二十七）	12,031,919.35	4,159,359.30
管理费用	附注七之（二十八）	16,898,888.18	6,735,876.76
财务费用	附注七之（二十九）	1,780,243.58	-70,595.28
资产减值损失	附注七之（三十）	4,771,847.76	92,307.07
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）			92,011.64
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,706,370.30	-4,239,532.83
加：营业外收入	附注七之（三十一）	2,629,020.65	926,160.15
其中：非流动资产处置利得		1,275,870.06	
减：营业外支出	附注七之（三十二）	6,573.01	81,306.54
其中：非流动资产处置损失			81,306.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,083,922.66	-3,394,679.22
减：所得税费用	附注七之（三）	-3,340,827.31	-154,122.10

	十三)		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,743,095.35	-3,240,557.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-6,743,095.35	-3,240,557.12
少数股东损益			
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		-6,743,095.35	-3,240,557.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,743,095.35	-3,240,557.12
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	-0.32
（二）稀释每股收益		-0.52	-0.32

法定代表人：__钱红兵__ 主管会计工作负责人：__钱红兵__ 会计机构负责人：__谭道德__

（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	附注十三之（四）	18,338,366.35	13,288,586.30
减：营业成本	附注十三之（四）	10,927,745.72	6,683,891.07
营业税金及附加		182,836.67	120,255.72
销售费用		4,049,584.90	4,148,834.58
管理费用		5,777,132.38	7,039,211.96
财务费用		80,616.08	-21,979.29
资产减值损失		441,369.36	-27,900.41
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）		-	92,011.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,120,918.76	-4,561,715.69
加：营业外收入		1,828,811.63	926,160.15
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			81,306.54
其中：非流动资产处置损失			81,306.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,292,107.13	-3,716,862.08
减：所得税费用		-930,460.10	-194,923.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-361,647.03	-3,521,938.54
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		-361,647.03	-3,521,938.54
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		240,258,670.75	20,384,439.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,205,475.87	850,734.40
收到其他与经营活动有关的现金	附注七之（三十四） 1	800,053.42	94,285.65
经营活动现金流入小计		242,264,200.04	21,329,459.40
购买商品、接受劳务支付的现金		227,996,596.53	11,747,326.77
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		7,572,422.30	8,040,742.66
支付的各项税费		3,068,163.57	1,788,156.11
支付其他与经营活动有关的现金	附注七之（三十四） 2	5,403,310.13	2,601,268.88
经营活动现金流出小计		244,040,492.53	24,177,494.42
经营活动产生的现金流量净额		-1,776,292.49	-2,848,035.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	5,990,404.76
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		1,000,000.00	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,000,000.00	5,993,404.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,220,293.90	37,874.89
投资支付的现金			2,200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,220,293.90	2,237,874.89
投资活动产生的现金流量净额		-14,220,293.90	3,755,529.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	15,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	15,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-31,493.36	45,215.98
五、现金及现金等价物净增加额		-16,028,079.75	15,952,710.83
加：期初现金及现金等价物余额		17,843,213.34	1,890,502.51
六、期末现金及现金等价物余额		1,815,133.59	17,843,213.34

法定代表人：__钱红兵__ 主管会计工作负责人：__钱红兵__ 会计机构负责人：__谭道德__

(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		18,462,400.50	19,963,709.35
收到的税费返还		530,911.07	850,734.40
收到其他与经营活动有关的现金		879,525.01	94,052.34
经营活动现金流入小计		19,872,836.58	20,908,496.09
购买商品、接受劳务支付的现金		13,334,942.26	13,548,826.77
支付给职工以及为职工支付的现金		3,777,022.77	6,371,437.85
支付的各项税费		1,135,089.20	1,564,231.91
支付其他与经营活动有关的现金		2,467,317.02	2,663,596.53
经营活动现金流出小计		20,714,371.25	24,148,093.06
经营活动产生的现金流量净额		-841,534.67	-3,239,596.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,990,404.76
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		1,000,000.00	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,000,000.00	5,993,404.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,443.90	37,874.89
投资支付的现金			2,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		16,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,005,443.90	2,237,874.89
投资活动产生的现金流量净额		-15,005,443.90	3,755,529.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			15,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	15,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	15,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,071.97	45,215.98
五、现金及现金等价物净增加额		-15,842,906.60	15,561,148.88
加：期初现金及现金等价物余额		17,433,259.45	1,872,110.57
六、期末现金及现金等价物余额		1,590,352.85	17,433,259.45

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	13,000,000.00				14,533,664.76				219,126.60		-3,277,831.39		24,474,959.97
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	13,000,000.00				14,533,664.76				219,126.60		-3,277,831.39		24,474,959.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					3,679.25						-6,743,095.35		-6,739,416.10
(一) 综合收益总额											-6,743,095.35		-6,743,095.35
(二) 所有者投入和减少资本					3,679.25								3,679.25
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					3,679.25								3,679.25
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	13,000,000.00				14,537,344.01			219,126.60		-10,020,926.74		17,735,543.87

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				3,148,664.76				219,126.60		-37,274.27		13,330,517.09

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	10,000,000.00				3,148,664.76				219,126.60		-37,274.27		13,330,517.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00				11,385,000.00						-3,240,557.12		11,144,442.88
(一) 综合收益总额											-3,240,557.12		-3,240,557.12
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				11,385,000.00								14,385,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				11,385,000.00								14,385,000.00
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. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结													

转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	13,000,000.00				14,533,664.76			219,126.60		-3,277,831.39			24,474,959.97

法定代表人：__钱红兵__ 主管会计工作负责人：__钱红兵__ 会计机构负责人：__谭道德__

(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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	13,000,000.00				14,802,228.98			219,126.60	-2,167,772.50	25,853,583.08	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	13,000,000.00				14,802,228.98			219,126.60	-2,167,772.50	25,853,583.08	
三、本期增减变动金额					3,679.25				-361,647.03	-357,967.78	

(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额										-361,647.03	-361,647.03
(二) 所有者投入和减少资本					3,679.25						3,679.25
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					3,679.25						3,679.25
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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、本期末余额	13,000,000.00				14,805,908.23			219,126.60	-2,529,419.53	25,495,615.30

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	10,000,000.00				3,417,228.98			219,126.60	1,354,166.04	14,990,521.62	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00				3,417,228.98			219,126.60	1,354,166.04	14,990,521.62	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00				11,385,000.00				-3,521,938.54	10,863,061.46	
(一) 综合收益总额									-3,521,938.54	-3,521,938.54	
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				11,385,000.00					14,385,000.00	
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				11,385,000.00					14,385,000.00	
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. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
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、本年期末余额	13,000,000.00				14,802,228.98				219,126.60	-2,167,772.50	25,853,583.08

北京星河康帝思科技开发股份有限公司

财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：北京星河康帝思科技开发股份有限公司

注册地址：北京市海淀区丰慧中路 7 号新材料创业大厦 5 层 501 室

股本：截止 2016 年 12 月 31 日，公司营业执照注明的注册资本（股本）1300.00 万元。

法定代表人：钱红兵

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：其他电子设备行业

公司经营范围：印制电路板测试设备、印制电路板制造设备、仪器仪表的技术开发、咨询、转让、服务；销售计算机、电子元器件、机械电器设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

(三) 公司历史沿革

北京星河康帝思科技开发股份有限公司（以下简称：“本公司”或“公司”）前身为北京星河康帝思科技开发有限公司，于 1999 年 12 月 2 日由刘洪兴、江俭等十六位股东共同出资 57.5 万元发起设立，取得北京市工商行政管理局海淀分局颁发注册号为 110108000972206 号营业执照。截止 2016 年 12 月 31 日，公司营业执照注明的注册资本（股本）1300.00 万元。现法定代表人为钱红兵，现注册地址为：北京市海淀区丰慧中路 7 号新材料创业大厦 5 层 501 室。

1、 本公司股本变动情况

2012 年 8 月 20 日，经股东会决议通过，同意将北京星河康帝思科技开发有限公司整体变更为北京星河康帝思科技开发股份有限公司，北京星河康帝思科技开发有限公司全体股东以截至 2012 年 7 月 31 日止，经审计后的净资产 941.42 万元作为出资，折为北京星河康帝思科技开发股份有限公司的股本 800.00 万股，其余 141.42 万元转入资本公积，变更后的注册资本（股本）为 800.00 万元。上述出资业经中磊会计师事务所有限责任公司审验，并于 2012 年 9 月 6 日出具了（2012）中磊（验 C）字第 0054 号《验资报告》。

2013 年 8 月 2 日，经股东会决议通过，同意公司股本从 800 万元增资至 1,000.00 万元。其中江俭增资 100.00 万元，50.00 万元增加股本，50.00 万元计入资本公积；北京晋商资本管理有限公司增资 300.00 万元，其中 150.00 万元增加股本，150.00 万元计入资本公积。上述出资业经中喜会计师事务所有限责任公司审验，并于 2013 年 9 月 3 日出具了中喜验字【2013】第 02032 号《验资报告》。

2015 年 12 月 14 日，经 2015 年第二次临时股东会决议通过，同意公司股本从 1,000.00 万元拟增资至 1,300.00 万元。其中湖北景盛资产管理有限公司增资 1,500.00 万元，300.00 万元增加股本，扣除与发行有关的费用后 1,138.50 万元计入资本公积。上述出资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 12 月 30 日出具了中兴财光华审验字【2015】第 12084 号《验资报告》，于 2016 年 7 月 28 日，本公司办理了工商变更。

2、分公司及子公司成立情况

2002 年 10 月 9 日，公司成立北京星河科技开发有限公司深圳分公司（以下简称“深圳分公司”），取得深圳市市场监督管理局颁发的 440306102879364 号营业执照，营业场所为深圳市龙华街道和平西路龙胜商业大厦 5 楼 D 区。

2007 年 9 月 4 日，公司出资 100 万元设立北京星河泰视特科技有限公司（以下简称“泰视特公司”），公司持股比例 100%。2008 年 12 月 3 日，经泰视特公司股东会决议通过，将公司所持有的泰视特公司 30.00 万股份转让予高巍与刘瑞祯各 15.00 万元，公司持股比例为 70%；2011 年 11 月 6 日，高巍与刘瑞祯将所持有的泰视特公司股份 28.43 万元股份转让予江俭、孙承浩、林杰清、曹为昌、杨高印、胡郁宝；2012 年 8 月 16 日，泰视特公司股东江俭、孙承浩、林杰清、曹为昌、杨高印、高巍、刘瑞祯、胡郁宝将所持有的泰视特公司股份 30.00 万元转让予子公司，公司持股比例为 100%。

2012 年 10 月 11 日，公司成立北京星河科技开发股份有限公司上海分公司（以下简称“上海分公司”），取得上海市工商行政管理局颁发的 310104000528953 号营业执照，营业场所为宜山路 705 号 A 座 602 室。

2015 年 10 月 16 日，公司在大冶市灵乡镇灵成工业园成立全资子公司大冶重冶精密制造有限公司（以下简称“大冶公司”），注册资本 1500.00 万元，2016 年 3 月 23 日出资到位。

2016 年 8 月 1 日大冶重冶精密制造有限公司在冶市灵乡镇灵成工业园成立全资子公司大冶星河模具材料有限公司，注册资本 100 万元，截至 2016 年 12 月 31 日出资尚未到位。

2016 年 2 月 25 日公司在武汉市新洲区阳逻经济开发区红岗村成立全资子公司武汉星河重冶重工科技有限公司，注册资本 500 万元，于 2016 年 9 月 5 日已出资 100 万元。

2016 年 6 月 21 日武汉星河重冶重工科技有限公司在武汉市新洲区阳逻经济开发区红岗村成立全资子公司武汉星河重冶重工贸易有限公司，注册资本 100 万元，于 2016 年 9 月 1 日已出资 100 万元。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2016 年 4 月 12 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示如下：

（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、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

合并成本为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。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司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；本公司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时，应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。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

3、少数股东权益和损益的列报

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

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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

4、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较

报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司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、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具的确认和计量

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

- （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，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；
- （2）持有至到期投资；
- （3）应收款项；
- （4）可供出售金融资产；
- （5）其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

- （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个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，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

（1）持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（2）可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

（九）应收款项

坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

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 本公司将金额为人民币 100 万元以上(含 100 万元)的应收账款和金额为人民币 100 万元以上(含 100 万元)的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项（或其他标准）

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

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

账龄组合 账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

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 本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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，确认减值损失，计提坏账准备

（十）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

（十一）存货

1、存货的分类

本公司存货分为：委托加工材料、原材料、低值易耗品、库存商品、产成品、自制半成品、在产品等种类。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

（十二）长期股权投资

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分

享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并中形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

3、后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期

股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

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

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位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。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

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

（十三）投资性房地产

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

2、固定资产折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

项目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及构筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	10	5	9.50
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
软件	10	权证

3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

4、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。

(十六) 长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，

选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

（十七）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，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

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

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

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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）本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）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。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 收入

1、销售商品收入

(1) 确认和计量原则：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- ②公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 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企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 具体收入确认时点及计量方法

公司通常情况下销售商品收入，根据内外销方式不同，收入确认的具体方法如下：

- ①国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时确认收入。
- ②出口销售：对于出口外销的产品，公司以报关装船日期确认收入。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

(十九) 政府补助的会计处理

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、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，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计

量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

（二十一）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

（1）本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

2、融资租赁的会计处理

（1）融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

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

（二十二）公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

（二十三）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本公司报告期内无重要会计政策变更事项。

2、重要会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A、弥补亏损

B、按 10%提取盈余公积金

C、支付股利

五、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
城市维护建设税	应缴流转税税额	5、7
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	12、1.2
企业所得税[注]	应纳税所得额	15、25

注：本公司执行 15%企业所得税率，子公司执行 25%税率。

2、税收优惠及批文

（1）2015 年 11 月，本公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，编号为 GR201511003702，本公司从发证之日起三年内执行 15%的企业所得税税率。

2012 年 5 月，本公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，编号为 GF201211000133，本公司从发证之日起三年内执行 15%的企业所得税税率。

（2）本公司根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100 号规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部份实行即征即退政策。同时，软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

六、合并财务报表范围

（一）子公司情况

1、公司名称：北京星河泰视特科技有限公司；公司类型：全资子公司；公司持股比例 100%；注册地：北京市；注册资本：100 万元；经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训（不得面向全国招生）；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、仪器仪表；货物进出口、技术进出口、代理进出口、企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动；组织机构代码：91110108667548138A；期末实际出资额：100 万元；是否纳入合并范围：是。

2、公司名称：大冶重冶精密制造有限公司；公司类型：全资子公司；公司持股比例 100%；注册地：湖北大冶市；注册资本：1500 万元；经营范围：销售模具材料、模具、精密机械零件，货物进出口贸易（不含国家禁止进出口业务）。组织机构代码：91420281A487B3Y77

期末实际出资额：1500 万元；是否纳入合并范围：是。

3、公司名称：大冶星河模具材料有限公司；公司类型：全资子公司；公司持股比例 100%；注册地：湖北大冶市；注册资本：100 万元；经营范围：模具制造及加工生产（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）；组织机构代码：91420281MA48B34J00。期末尚未出资，公司已开始运营，为大冶重冶精密制造有限公司全资子公司；是否纳入合并范围：是。

4、公司名称：武汉星河重冶重工科技有限公司；公司类型：全资子公司；公司持股比例 100%；注册地：湖北武汉市；注册资本：500 万元；经营范围：机械设备、机电设备及其零部件、金属新材料研发、销售，机械加工，金属制品设计、安装，修理及技术咨询服务（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），组织机构代码：91420117MA4KM0C33G；期末实际出资额：100 万元；是否纳入合并范围：是。

5、公司名称：武汉星河重冶重工贸易有限公司；公司类型：全资子公司；公司持股比例 100%；注册地：湖北武汉市；注册资本：100 万元；经营范围：模具、钢材、机械零部件、矿产品、煤炭批发兼零售，货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）；组织机构代码：91420117MA4KMYD40N；期末实际出资额：100 万元，为武汉星河重冶重工科技有限公司全资子公司；是否纳入合并范围：是。

（二）报告期合并范围发生变更的说明

本报告期内合并范围发生变更，新设 3 家子公司，具体为：2016 年 8 月 1 日大冶重冶精密制造有限公司在大冶市灵乡镇灵成工业园成立全资子公司大冶星河模具材料有限公司，注册资本 100 万元，截至 2016 年 12 月 31 日出资尚未到位。

2016 年 2 月 25 日公司在武汉市新洲区阳逻经济开发区红岗村成立全资子公司武汉星河重冶重工科技有限公司，注册资本 500 万元，于 2016 年 9 月 5 日已出资 100 万元。

2016 年 6 月 21 日武汉星河重冶重工科技有限公司在武汉市新洲区阳逻经济开发区红岗村成立全资子公司武汉星河重冶重工贸易有限公司，注册资本 100 万元，于 2016 年 9 月 1 日已出资 100 万元。以上三家新增子公司本期纳入合并范围。

七、财务报表重要项目注释

（一）货币资金

1、明细情况

项目	2016-12-31	2015-12-31
库存现金	227,415.26	49,224.49
银行存款	1,587,718.33	17,793,988.85
合计	1,815,133.59	17,843,213.34

注 1、截至 2016 年 12 月 31 日，公司不存在质押、冻结以及使用权受限制或有潜在收回风险的款项。

（二）应收票据

1、明细情况

票据种类	2016-12-31	2015-12-31
银行承兑汇票	788,500.00	365,000.00

票据种类	2016-12-31	2015-12-31
商业承兑汇票	366,000.00	403,000.00
合计	1,154,500.00	768,000.00

2、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

被背书人	到期日	票面金额
湖北重冶金属新材料科技有限公司	2017-09-29	2,000,000.00
黄石市宏洁特钢销售有限公司	2017-06-16	40,000.00
交通银行黄石沈家营支行	2017-08-24	294,000.00
交通银行黄石沈家营支行	2017-08-24	2,758,830.00
交通银行黄石沈家营支行	2017-09-21	294,000.00
交通银行黄石沈家营支行	2017-09-21	2,758,830.00
游湧	2017-05-07	219,000.00
游湧	2017-06-08	348,351.20
武汉鸣泉花卉苗圃有限公司	2017-06-23	206,600.00
北京华兴太极信息科技有限责任公司	2017-01-17	50,000.00
合计		8,969,611.20

(三) 应收账款

1、类别明细情况

种类	2016-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,168,252.47	100.00	4,669,382.04	6.47	67,498,870.43
其中：账龄组合	72,168,252.47	100.00	4,669,383.04	6.47	67,498,870.43
其它组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	72,168,252.47	100.00	4,669,382.04	6.47	67,498,870.43

(续上表)

种类	2015-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

种类	2015-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,658,938.82	100.00	1,205,824.07	18.11	5,453,114.75
其中：账龄组合	6,658,938.82	100.00	1,205,824.07	18.11	5,453,114.75
其它组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,658,938.82	100.00	1,205,824.07	18.11	5,453,114.75

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	69,967,107.94	3,498,355.40	5.00
1至2年	563,445.04	56,344.50	10.00
2至3年	335,985.37	67,197.07	20.00
3至4年	271,883.61	81,565.08	30.00
4至5年	127,821.04	63,910.52	50.00
5年以上	902,009.47	902,009.47	100.00
小计	72,168,252.47	4,669,382.04	6.47

3、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期无全额计提坏账准备或计提坏账准备金额较大但本期又转回或本期收回或转回金额比例较大的应收账款。

4、本报告期本公司无实际核销的应收账款。

5、本报告期本公司无通过重组等其他方式收回的应收账款。

6、期末应收款项中无持本公司股份 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、按欠款方归集的期末余额前五名的情况

2016 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
广东声赫精密机械有限公司	非关联方	16,438,582.99	22.78	821,929.15
东莞市奥美精密模具有限公司	非关联方	11,856,897.76	16.43	592,844.89
深圳新澳五金有限公司	非关联方	9,010,418.80	12.49	450,520.94
东莞市奥博特殊钢有限公司	非关联方	6,580,056.47	9.12	329,002.82

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
深圳市雄记模具钢有限公司	非关联方	3,011,530.35	4.17	150,576.52
合计		46,897,486.37	64.99	2,344,874.32

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2016-12-31		2015-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	57,926,918.87	99.98	979,385.51	93.74
1-2年	13,754.75	0.02	59,155.00	5.66
2-3年			6,241.00	0.60
合计	57,940,673.62	100	1,044,781.51	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2016年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额
湖北重冶金属新材料科技有限公司	非关联方	52,771,829.22
武汉业大高科技产业有限公司	非关联方	2,324,413.00
湖北迅安物流运输有限公司	非关联方	303,121.90
张家港市鑫杰铸锻有限公司	非关联方	255,000.00
无锡东雄重型电炉有限公司	非关联方	220,500.00
合计		55,874,864.12

3、本报告期无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联单位欠款情况。

(五) 其他应收款

1、类别明细情况

种类	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款账					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款账	4,606,982.92	100.00	370,233.69	8.04	4,236,749.23
其中：账龄组合	4,606,982.92	100.00	370,233.69	8.04	4,236,749.23
其它组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款					

种类	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
账					
合计	4,606,982.92	100.00	370,233.69	8.04	4,236,749.23

(续上表)

种类	2015-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款账					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款账	559,581.23	100.00	187,910.40	33.58	371,670.83
其中：账龄组合	559,581.23	100.00	187,910.40	33.58	371,670.83
其它组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款账					
合计	559,581.23	100.00	187,910.40	33.58	371,670.83

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	4,339,263.27	216,963.17	5.00
1-2 年			10.00
2-3 年	30,173.14	6,034.63	20.00
3-4 年	77,743.56	23,323.07	30.00
4-5 年	71,780.27	35,890.14	50.00
5 年以上	88,022.68	88,022.68	100.00
小计	4,606,982.92	370,233.69	8.04

3、按欠款方归集的期末余额前五名的情况

单位名称	与本公司关系	金额	欠款单位占其他应收款总额的比例(%)
出口应退税额	非关联方	3,680,875.65	80.02
王莹	非关联方	110,134.20	2.39
中关村科技园区海淀园管理委员会	非关联方	100,000.00	2.17
软件退税补贴	非关联方	90,303.54	1.96
韩国 XAVIS 公司	非关联方	68,922.56	1.50

单位名称	与本公司关系	金额	欠款单位占其他应收款总额的比例 (%)
合计		4,050,235.95	88.04

4、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期无全额计提坏账准备，或计提坏账准备金额较大但本期又转回，或本期收回或转回金额比例较大的应收账款。

5、期末应收款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（六）存货

1、存货分类

项目	2016-12-31			2015-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,659,145.35	-	2,659,145.35	1,688,847.49		1,688,847.49
库存商品	13,637,598.39	1,125,966.50	12,511,631.89	4,120,051.75		4,120,051.75
自制半成品及在产品	833,455.99	-	833,455.99	802,147.55		802,147.55
委托加工材料	35,076.09	-	35,076.09	85,331.30		85,331.30
低值易耗品	913.82	-	913.82	2,522.47		2,522.47
合计	17,166,189.64	-	16,040,223.14	6,698,900.56		6,698,900.56

2、存货跌价准备：期末部分库存商品因可变现净值低于历史成本，计提 1,125,966.50 元存货跌价准备。

（七）其他流动资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
待抵扣增值税进项税		5,916,977.86		5,916,977.86
预交企业所得税		21,595.03		21,595.03
合计		5,938,572.89		5,938,572.89

（八）投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,331,988.39			1,331,988.39
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 固定资产转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,331,988.39			1,331,988.39
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,331,988.39			1,331,988.39
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	548,351.19			548,351.19
2.本期增加金额	21,089.80	-	-	21,089.80
(1) 计提或摊销	21,089.80	-	-	21,089.80
(2) 固定资产转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	569,440.99	-	-	569,440.99
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	783,637.20			783,637.20

(九) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,517,037.68	35,636.75	813,251.00	392,148.75	92,355.14	2,850,429.32
2.本期增加金额	1,331,988.39	386,324.80	23,931.62	73,291.24		1,815,536.05
(1)购置	-	386,324.80	23,931.62	73,291.24		483,547.66
(2)在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3)投资性房地产转入	1,331,988.39		-	-		1,331,988.39
3.本期减少金额	2,849,026.07	-	-	-	-	2,849,026.07
(1)处置或报废	2,849,026.07	-	-	-	-	2,849,026.07
(2)合并范围变更			-	-		-
(3)其他			-	-		-
4.期末余额	-	421,961.55	837,182.62	465,439.99	92,355.14	1,816,939.30
二、累计折旧	-	-	-			-
1.期初余额	624,497.65	33,839.86	687,428.63	312,659.74	74,995.66	1,733,421.54
2.本期增加金额	672,402.20	189.46	48,873.22	50,268.00	389.09	772,121.97
(1)计提	672,402.20	189.46	48,873.22	50,268.00	389.09	772,121.97
(2)其他转入	-	-	-			-
3.本期减少金额	1,296,899.85	-	-		-	1,296,899.85
(1)处置或报废	1,296,899.85	-	-		-	1,296,899.85
(2)其他	-	-	-	-	-	-
4.期末余额		34,029.32	736,301.85	362,927.74	75,384.75	1,208,643.66
三、减值准备						-
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额			-	-		-
(1)计提			-	-		-
3.本期减少金额			-	-		-
(1)处置或报废			-	-		-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						-
1.期末账面价值		387,932.23	100,880.77	102,512.25	16,970.39	608,295.64

(十) 在建工程

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土建工程		23,000.00		23,000.00

(十一) 工程物资

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
液压设备		15,000,000.00		15,000,000.00

(十二) 无形资产

1、明细情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额			20,085.47	20,085.47
2. 本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1)处置				
(2)合并范围变更				
(3)其他				
4. 期末余额			20,085.47	20,085.47
二、累计摊销				
1. 期初余额			6,192.75	6,192.75
2. 本期增加金额			2,008.56	2,008.56
(1)计提			2,008.56	2,008.56
(2)其他转入				
3. 本期减少金额				
(1)处置				
(2)其他				
4. 期末余额			8,201.31	8,201.31
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1)计提				

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值			11,884.16	11,884.16
2. 期初账面价值			13,892.72	13,892.72

(十三) 长期待摊费用

明细情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
租赁厂区地坪修复费		170,000.00	5,483.87	164,516.13
租赁设备搬迁费		665,000.00		665,000.00
合计		835,000.00	5,483.87	829,516.13

(续上表)

项目	累计摊销期限 (月)	期初累计摊销期限 (月)	本期摊销期限 (月)	期末剩余摊销期限 (月)
租赁厂区地坪修复费	31	0	1	30
租赁设备搬迁费				

(十四) 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

项目	2016-12-31		2015-12-31	
	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	6,222,190.94	1,417,660.22	1,393,734.47	221,207.12
可抵扣亏损	13,278,345.82	2,743,416.66		
合计	19,500,536.76	4,161,076.88	1,393,734.47	221,207.12

(十五) 应付票据

票据种类	2016-12-31	2015-12-31
银行承兑汇票	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

(十六) 应付账款

1、明细
情况

账龄	2016-12-31		2015-12-31	
	金额	占总金额比例 (%)	金额	占总金额比例 (%)
1 年以内	142,677,315.59	98.20	4,867,563.99	82.36
1—2 年	1,861,141.91	1.28	234,572.98	3.97
2—3 年	100,231.61	0.07	679,340.26	11.49
3 年以上	650,932.44	0.45	128,796.97	2.18
合计	145,289,621.55	100.00	5,910,274.20	100.00

2、按欠款方归集的期末余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款款 总额的比例 (%)
武汉重冶阳逻重型机械制造有限公司	非关联方	108,944,515.29	74.95
湖北重冶金属新材料科技有限公司	非关联方	2,471,627.96	1.70
东莞市奥美精密模具有限公司	非关联方	2,360,826.59	1.62
武汉重冶机械成套设备集团有限公司 大冶分公司	非关联方	1,200,000.00	0.83
湖北鑫志强物流有限公司	非关联方	1,000,000.00	0.69
合计		115,976,969.84	79.79

3、截至 2016 年 12 月 31 日无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(十七) 预收款项

1、明细情况

账龄	2016-12-31		2015-12-31	
	金额	占总金额比例 (%)	金额	占总金额比例 (%)
1 年以内	5,459,718.16	78.06	1,389,141.75	56.48
1—2 年	542,480.96	7.76	239,862.34	9.75
2—3 年	213,821.00	3.06	487,935.79	19.84
3 年以上	777,941.58	11.12	342,678.09	13.93
合计	6,993,961.70	100.00	2,459,617.97	100.00

2、按欠款方归集的期末余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预收账款总额的比例 (%)
(JW) SKY PREMIUM TRADING LIMITED (香港天之娇)	非关联方	2,609,439.47	37.31
武汉业大高科技产业有限公司	非关联方	1,017,868.80	14.55
湖北重冶金属新材料科技有限公司	非关联方	1,000,000.00	14.30
武汉西赛冶金工程有限责任公司	非关联方	669,600.00	9.57

单位名称	与本公司关系	金额	占预收账款总额的比例 (%)
朱娇美	非关联方	379,484.71	5.43
合计		5,676,392.98	81.16

3、期末余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、期末余额中无预收关联方款项。

（十八）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬明细如下：

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
一、短期薪酬	245,151.81	8,186,384.34	6,760,321.75	1,671,214.40
二、离职后福利-设定提存计划		857,469.02	812,100.55	45,368.47
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	245,151.81	9,043,853.36	7,572,422.30	1,716,582.87

1) 短期薪酬列示

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	56,780.74	7,201,943.13	5,833,984.61	1,424,739.26
二、职工福利费	-	49,837.13	49,837.13	-
三、社会保险费	-2,861.89	445,969.08	416,289.01	26,818.18
其中：医疗保险费	-2,861.89	404,488.68	377,682.09	23,944.70
工伤保险费	-	12,440.09	11,525.00	915.09
生育保险费	-	29,040.31	27,081.92	1,958.39
四、住房公积金	-59,358.00	489,763.00	461,339.00	-30,934.00
五、工会经费和职工教育经费	250,590.96	-	-	250,590.96
六、短期带薪缺勤				-
七、短期利润分享计划				-
合计	245,151.81	8,187,512.34	6,761,449.75	1,671,214.40

(2) 设定提存计划列示

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
1、基本养老保险		823,180.72	779,677.72	43,503.00
2、失业保险费	-	34,288.30	32,422.83	1,865.47
3、企业年金缴费				
合计		857,469.02	812,100.55	45,368.47

2、公司计提的应付职工薪酬将于下一月发放，不存在长期未支付工资现象。

(十九) 应交税费

1、明细情况

项目	2016-12-31	2015-12-31
企业所得税	186,212.22	70,853.32
增值税	662,431.74	117,298.44
城市维护建设税	56,907.37	9,128.62
教育附加	41,126.07	6,520.44
营业税	-	1,838.97
代扣代缴个人所得税	3,470.72	10,024.64
其他	9,639.42	263.81
合计	959,787.54	215,928.24

(二十) 其他应付款

1、其他应付款项按账龄列示

账龄	2016-12-31		2015-12-31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	755,254.57	48.32	974,589.23	96.54
1-2 年	805,137.61	51.51	8,000.00	0.79
2-3 年	-		6,753.00	0.67
3 年以上	2,606.00	0.17	20,151.39	2.00
合计	1,562,998.18	100.00	1,009,493.62	100.00

2、按欠款方归集的期末余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例 (%)
申万宏源证券有限公司	非关联方	500,000.00	31.99
蔡婷	非关联方	350,000.00	22.39
江悦	非关联方	200,000.00	12.80
中关村科技园区海淀园管理委员会	非关联方	120,000.00	7.68
北京市中伦文德律师事务所	非关联方	100,000.00	6.40
合计		1,270,000.00	81.26

注：截至 2016 年 12 月 31 日，无应付关联方款项。

(二十一) 股本

股东	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
----	------------	------	------	------------

股东	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
江俭	3,214,200.00		803,550.00	2,410,650.00
孙承浩	1,524,000.00		1,524,000.00	
林杰清	758,400.00		758,400.00	
曹为昌	670,575.00		670,575.00	
杨高印	583,800.00		583,800.00	
刘瑞祯	157,200.00		157,200.00	
胡郁宝	113,175.00		113,175.00	
杨忠良	1,500,000.00		200,000.00	1,300,000.00
王洁芳	1,478,650.00			1,478,650.00
湖北景盛资产管理有限公司	3,000,000.00	1,003,550.00		4,003,550.00
周春香		3,807,150.00		3,807,150.00
小计	13,000,000.00	4,810,700.00	4,810,700.00	13,000,000.00

(二十二) 资本公积

项目	2015-12-31	本年增加数	本年减少数	2016-12-31
股本溢价	14,533,664.76	3,679.25		14,537,344.01
合计	14,533,664.76	3,679.25		14,537,344.01

注：本期资本公积增加原因是前期不重要差错更正；2015年增资时律师费当时全部冲减了资本公积，2016年取得了增值税专用发票，其中的进项税应记入应交税费不应冲减资本公积，故本期进行恢复，调增了资本公积。

(二十三) 盈余公积

项目	2015-12-31	本年增加数	本年减少数	2016-12-31
法定盈余公积金	219,126.60			219,126.60
合计	219,126.60			219,126.60

(二十四) 未分配利润

项目	2016-12-31	2015-12-31
调整前上期末未分配利润	-3,277,831.39	-37,274.27
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	-3,277,831.39	-37,274.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,743,095.35	-3,240,557.12
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

项目	2016-12-31	2015-12-31
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-10,020,926.74	-3,277,831.39

(二十五) 营业收入/营业成本

1、营业收入、营业成本的构成

项目	2016 年		2015 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	262,495,749.65	239,610,862.56	15,596,096.83	8,995,144.17
其他业务	354,708.37	81,663.52	170,707.09	48,389.60
合计	262,850,458.02	239,692,526.08	15,766,803.92	9,043,533.77

2、主营业务收入、主营业务成本分类

项目	2016 年		2015 年	
	收入	成本	收入	成本
在线检测设备及软件	27,538,385.16	14,259,608.57	15,596,096.83	8,995,144.17
重型机械设备及配件	234,957,364.49	225,351,253.99		
合计	262,495,749.65	239,610,862.56	15,596,096.83	8,995,144.17

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占公司全部营业收入的比例(%)
广东声赫精密机械有限公司	100,036,047.00	38.06
香港天之娇贸易有限公司 (SKY PREMIUM TRADING LIMITED)	43,885,506.44	16.70
东莞市奥美精密模具有限公司	20,670,647.79	7.86
东莞市奥博特殊钢有限公司	10,855,792.17	4.13
深圳新澳五金有限公司	7,701,212.65	2.93
合计	183,149,206.05	69.68

4、其他业务收入、成本分类

项目	2016 年		2015 年	
	收入	成本	收入	成本
材料销售	281,149.70	60,573.72		
租金收入	73,558.67	21,089.80	170,707.09	48,389.60

合计	354,708.37	81,663.52	170,707.09	48,389.60
----	------------	-----------	------------	-----------

(二十六) 税金及附加

项目	2016 年	2015 年
营业税	3,677.93	7,355.87
城市维护建设税	186,315.66	76,131.33
教育费附加	133,604.11	54,379.57
印花税	56,421.96	
其他	1,383.71	
合计	381,403.37	137,866.77

注：根据财会[2016]22号印发《增值税会计处理规定》的通知，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。2016年5月1日至2016年12月31日发生房产税、印花税、土地使用税调入“税金及附加”。

(二十七) 销售费用

项目	2016 年	2015 年
职工薪酬	2,371,344.40	2,239,004.54
办公费	758,456.87	406,882.78
差旅费	628,161.93	421,272.50
运输费	4,236,096.91	149,056.79
广告费	308,607.01	281,574.32
折旧	80,741.23	103,693.35
业务招待费	145,686.76	74,004.00
租赁费	882,710.26	
劳务费	329,227.86	
港杂费	1,272,036.15	
维修费	1,008,547.06	
其他	10,302.91	483,871.02
合计	12,031,919.35	4,159,359.30

(二十八) 管理费用

项目	2016 年	2015 年
职工薪酬	2,287,272.69	1,976,316.69

项目	2016 年	2015 年
办公费	683,444.11	885,435.97
差旅费	167,526.38	12,278.50
折旧及摊销费	543,606.55	88,150.78
税费	27,715.36	32,834.43
业务招待费	316,353.92	25,561.50
房租、物业	2,808,549.01	91,763.71
研发费用	7,614,478.44	3,150,247.82
劳务费	2,149,556.88	
其他	300,384.84	473,287.36
合计	16,898,888.18	6,735,876.76

(二十九) 财务费用

项目	2016 年	2015 年
利息支出	259,589.73	
减：利息收入	154,375.97	5,256.99
加：汇兑净损失（净收益）	1,571,834.68	-101,491.95
加：手续费	49,133.89	36,153.66
加：其他	54,061.25	
合计	1,780,243.58	-70,595.28

(三十) 资产减值损失

项目	2016 年	2015 年
坏账损失	3,645,881.26	92,307.07
存货跌价损失	1,125,966.50	
合计	4,771,847.76	92,307.07

(三十一) 营业外收入

1、明细
情况

项目	2016 年	2015 年
非流动资产处置利得合计	1,275,870.06	
其中：固定资产处置利得	1,275,870.06	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
拆迁补偿款		

补贴收入（政府补助）	1,346,073.35	923,596.49
保险赔偿		
其他	7,077.24	2,563.66
合计	2,629,020.65	926,160.15

2、计入当期损益的政府补助

补助项目	2016 年	2015 年	与资产相关/与收益相关
软件退税	1,326,073.35	837,131.49	与收益相关
残疾人岗位补贴		5,000.00	与收益相关
公租房补助		70,965.00	与收益相关
财政补贴	20,000	10,500.00	与收益相关
合计	1,346,073.35	923,596.49	

（三十二）营业外支出

项目	2016 年	2015 年
非流动资产处置损失合计		81,306.54
其中：固定资产处置损失		81,306.54
罚款	6,573.01	
捐赠支出		
其他		
合计	6,573.01	81,306.54

（三十三）所得税费用

1、所得税费用表

项目	2016 年	2015 年
当期所得税费用	599,042.45	
递延所得税费用	-3,939,869.76	-154,122.10
合计	-3,340,827.31	-154,122.10

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-10,083,922.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,512,588.40
子公司适用不同税率的影响	-252,130.78
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	719,202.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-569,499.92
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	

项目	本期发生额
研发费用加计扣除	-1,725,810.81
所得税费用	-3,340,827.31

(三十四) 现金流量表项目注释

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年	2015 年
利息收入	154,375.97	5,256.99
政府补助	20,000.00	86,465.00
往来款	587,321.60	
其他收入	38,355.85	2,563.66
合计	800,053.42	94,285.65

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年	2015 年
销售费用、管理费用中的付现费用	5,112,543.61	2,205,262.46
银行手续费	49,133.89	36,153.66
滞纳金	6,573.01	
支付往来款	208,322.03	11,839.90
其他	26,737.59	348,012.86
合计	5,403,310.13	2,601,268.88

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2016 年	2015 年
补充资料		
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-6,743,095.35	-3,240,557.12
加：资产减值准备	4,771,847.76	92,307.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	772,121.97	272,183.54
无形资产摊销	2,008.56	2,008.56
长期待摊费用摊销	5,483.87	
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）	-1,275,870.06	81306.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		

项目	2016 年	2015 年
投资损失（收益以“-”号填列）		-92,011.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,939,869.76	-6,982.70
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）	-9,341,322.58	-1,434,978.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-119,829,156.25	2,835,787.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	133,801,559.35	-1,357,097.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,776,292.49	-2,848,035.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,815,133.59	17,843,213.34
减：现金的期初余额	17,843,213.34	1,890,502.51
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	-16,028,079.75	15,952,710.83

2、现金及现金等价物

项目	2016 年	2015 年
一、现金	1,815,133.59	17,843,213.34
其中：库存现金	227,415.26	49,224.49
可随时用于支付的银行存款	1,587,718.33	17,793,988.85
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	1,815,133.59	17,843,213.34

八、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1、实际控制人

自然人姓名	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
钱红兵	实际控制人	30.7965	30.7965

2、本公司的子公司情况

具体见“附注六、合并财务报表范围（一）子公司情况”介绍。

董事会注：2016 年报告期内没有关联交易情况。

九、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

公司董事会于 2017 年 2 月 20 日作出决议：出售子公司股权，本公司持有的北京星河泰视特科技有限公司 100%的股权，以 15 万元的价格转让，受让方为常州宇协智能科技有限公司。

十二、其他重要事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1、类别明细情况

种类	2016-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	9,420,267.47	100.00	1,542,707.34	16.38	7,877,560.13
其它组合	9,420,267.47	100.00	1,542,707.34	16.38	7,877,560.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	9,420,267.47	100.00	1,542,707.34	16.38	7,877,560.13

（续上表）

种类	2015-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,288,281.20	100.00	1,087,291.19	25.35	3,200,990.01

种类	2015-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
其中：账龄组合	4,288,281.20	100.00	1,087,291.19	25.35	3,200,990.01
其它组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,288,281.20	100.00	1,087,291.19	25.35	3,200,990.01

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,404,631.98	370,231.60	5.00
1至2年	327,936.00	32,793.60	10.00
2至3年	335,985.37	67,197.07	20.00
3至4年	271,883.61	81,565.08	30.00
4至5年	177,821.04	88,910.52	50.00
5年以上	902,009.47	902,009.47	100.00
小计	9,420,267.47	1,542,707.34	16.38

3、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期无全额计提坏账准备，或计提坏账准备金额较大但本期又转回，或本期收回或转回金额比例较大的应收账款。

4、本报告期本公司无实际核销的应收账款。

5、本报告期本公司无通过重组等其他方式收回的应收账款。

6、期末应收款项中无持本公司股份 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、按欠款方归集的期末余额前五名的情况

2016 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
惠州比亚迪电子有限公司	非关联方	2,019,100.00	25.63	100,955.00
徐玲	非关联方	1,853,632.00	23.53	92,681.60
深圳市比亚迪电子部品件有限公司	非关联方	962,500.00	12.22	48,125.00
北京星河泰视特科技有限公司	子公司	726,012.00	9.22	36,300.60
惠州海格科技股份有限公司	非关联方	573,000.00	7.27	5,730.00

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
合计		6,134,244.00	77.87	283,792.20

(二) 其他应收款

1、类别明细情况

种类	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	457,838.51	100.00	170,927.11	37.33	286,911.40
其中：账龄组合	457,838.51	100.00	170,927.11	37.33	286,911.40
其它组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	457,838.51	100.00	170,927.11	37.33	286,911.40

(续上表)

种类	2015-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	526,708.23	100.00	184,973.90	35.12	341,734.33
其中：账龄组合	526,708.23	100.00	184,973.90	35.12	341,734.33
其它组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	526,708.23	100.00	184,973.90	35.12	341,734.33

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	142,991.86	7,149.59	5.00
1至2年	-	-	10.00
2至3年	50,173.14	10,034.63	20.00
3至4年	107,743.56	32,323.07	30.00

账龄	2016-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4 至 5 年	71,020.27	35,510.14	50.00
5 年以上	85,909.68	85,909.68	100.00
小计	457,838.51	170,927.11	33.38

3、按欠款方归集的期末余额前五名的情况

2016 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
中关村科技园区海淀园管理委员会	非关联方	100,000.00	35.57	5,000.00
韩国 XAVIS 公司	非关联方	68,922.56	24.52	3,446.13
北京实创环保发展有限公司	非关联方	37,944.14	13.50	2,656.09
北京励德展览有限公司	非关联方	28,680.00	10.20	2,868.00
绵阳华宏机械	非关联方	28,160.12	10.02	4,224.02
合计		263,706.82	93.81	18,194.24

4、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期无全额计提坏账准备，或计提坏账准备金额较大但本期又转回，或本期收回或转回金额比例较大的应收账款。

5、期末应收款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
大冶重冶精密制造有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00
武汉星河重冶重工科技有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
北京星河泰视特科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计		17,000,000.00	1,000,000.00		17,000,000.00

续表

被投资单位	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
大冶重冶精密制造有限公司	100.00				
武汉星河重冶重工科技有限公司	100.00				
北京星河泰视特科技有限公司	100.00		1,000,000.00		

合计			1,000,000.00	
----	--	--	--------------	--

(四) 营业收入/营业成本

1、营业收入、营业成本的构成

项目	2016 年		2015 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,264,807.68	10,906,655.92	13,117,879.21	6,635,501.47
其他业务	73,558.67	21,089.80	170,707.09	48,389.60
合计	18,338,366.35	10,927,745.72	13,288,586.30	6,683,891.07

2、主营业务收入、主营业务成本分类

项目	2016 年		2015 年	
	收入	成本	收入	成本
在线检测设备及软件	18,264,807.68	10,906,655.92	13,117,879.21	6,635,501.47
合计	18,264,807.68	10,906,655.92	13,117,879.21	6,635,501.47

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,275,870.06	-81,306.54
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	20,000.00	86,465.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		92,011.64
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	2016 年度	2015 年度
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,077.24	2,563.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	325,736.83	14,960.07
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	977,210.47	84,773.69

（二）净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均净资产收益率	2016 年度每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-31.95%	-0.5187	-0.5187
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-36.58%	-0.5939	-0.5939

（续上表）

报告期净利润	加权平均净资产收益率	2015 年每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-27.67%	-0.3241	-0.3241
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-28.40%	-0.3325	-0.3325

北京星河康帝思科技开发股份有限公司

二〇一七年四月十二日

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

北京星河康帝思科技开发股份有限公司

2017 年 4 月 14 日