



丝普兰

NEEQ:430526

无锡精业丝普兰科技股份有限公司
Wuxi Jingye SPR Science Technology



年度报告

2016

公司年度大事记



在 16 年 10 月上海举办的 ITMA 亚洲展览会上，我公司展出了自行设计的新型喷气织机，从织机外观至控制系统均进行了重新全面设计，使其更合理满足各种用户的需求，同时使丝普兰多款喷气织机国内首创。

1. 丝普兰 SPR800A-PD-ET8C-280 是国内首创，该机型增加了色织面料行业设计、开发，为增加面料花形设计与制造的广度与深度。为中国的色织面料行业向高端发展提供了更好的设备。

2. 丝普兰 SPR800A-PT-ET-4C-230D 喷气织机在该台机型采用两种不同气压(高低气压)，为粗、细比较显著的纬纱引纬织造。该款织机是国内首创。

3. SPR800A-ESET8C-190D 喷气织机是由无锡精业丝普兰与厦门莱宝公司合作开发的，是中国第一台喷气鞋面织机，是专为制鞋行业开发的运动鞋、旅游鞋鞋面面料织机，该织机填补了喷气织机在这个行业的空白。

在 15 年 ITMA 展览会上签订订单的巴西用户使用订购的喷气织机后，自行对该种设备进行安装调试并使其正常工作。经过一段时间的使用，反馈该产品在性能、质量方面情况很好，于 16 年 10 月参观上海举办的展览会后，再次订购了一批本公司的新型喷气织机。

目录

第一节声明与提示	3
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	17
第六节股本变动及股东情况	19
第七节融资及分配情况	21
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	22
第九节公司治理及内部控制	24
第十节财务报告	27

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	无锡精业丝普兰科技股份有限公司
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、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

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。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,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	是与否
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
1. 市场波动风险	公司主要致力于信息化、高速、高性能喷气织机及控制系统的系统研发、生产销售和服务,喷气织机是被国家列入高端装备中的产品,是作为我国纺织行业转型升级进程中迫切及必需的装备。喷气织机是集机械制造、计算机控制、空气动力、制造工艺于一体的高端装备产品,在落后产能逐步淘汰的大形势下,随着国内纺织业劳动用工成本的提高,东南亚地区纺织业的提升,未来将保持持续增长;但受到国际宏观经济疲软及人民币汇率波动的双重影响下,纺织行业发展的波动依然存在,同行价格竞争日益激烈等则作为纺织行业的重要装备的喷气织机经营压力增大,但此种状况在下 2017 年一季度在销售方面还是有好转的形势,下半年有可能发生较大好转。
2. 行业政策风险	国家对用户使用进口喷气织机及国产喷气织机的税收政策及有关软件产品的退税政策是国家重点扶持的产业之一。国家对行业的监管程度也比较高,包括产品销售价格、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化,将可能对整个行业竞争态势带来新的变化,从而可能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。
3. 市场竞争风险	喷气织机机电一体化研发与制造是公司在喷气织机行业保持领先、喷气织机产品处于国内高端的主要核心能力。2016 年,受人民币汇率升值及进口产品对市场的冲击、国内同行竞争加剧的影响,公司全年业绩受波动较大,如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势,在竞争加剧的市场环境下,公司产品将面临毛利率下降的风险。
4. 收入对单一产品较为依赖的风险	公司主要生产、销售喷气织机产品,近三年喷气织机系列销售收入分别占主营业务收入的 98.48%、98.72%、97.5%,从短期看该产品依然是公司主营业务收入中的核心产品。目前在收入结构上,公司主营产品还未摆脱单一来源,在一定程度上存在对喷气织机产品的依赖风险。
5. 技术进步风险	信息化是推动喷气织机技术进步与快速发展的方向;信息化程度的提高,将有利于提高生产管理效率,降低用工成本;节能降耗是喷气织机产品未来的必走之路,因此,未来信息化在行业内运用将加快,在节能降耗技术与产品上的竞争会愈加激烈。
6. 核心技术人员流失风险	作为科技企业,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。
7. 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,有关部门及人员的设置有待完善。

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	无锡精业丝普兰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Jingye SPR Science Technology Co.,Ltd.
证券简称	丝普兰
证券代码	430526
法定代表人	丁超英
注册地址	无锡新区锡达路 267 号
办公地址	无锡新区锡达路 267 号
主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张晓敏 李红芳
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A 座 24 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	边熔
电话	0510-88550117
传真	0510-88550526
电子邮箱	1924516787@qq.com
公司网址	www.cnspr.com
联系地址及邮政编码	无锡新区锡达路 267 号 214112
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董秘办

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	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	喷气织机的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	32,000,000
做市商数量	2
控股股东	丁超英
实际控制人	丁超英、边宁、宋麒南、边熔和孙伟成

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	320213000029141	否
税务登记证号码	32020733304490	否
组织机构代码	733304490	否

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	7,979,694.64	4,864,409.54	64.04%
毛利率	14.51%	30.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,713,150.49	-9,801,050.36	-9.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,320,286.49	-11,791,099.42	3.99%
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）	-58.65%	-34.36%	-
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）	-61.97%	-41.34%	-
基本每股收益	-0.33	-0.31	-9.31%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	44,928,738.56	59,843,082.24	-24.92%
负债总计	32,018,807.96	36,220,001.15	-11.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,909,930.60	23,623,081.09	-45.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.40	0.74	-45.35%
资产负债率（母公司）	43.82%	42.37%	-
资产负债率（合并）	71.27%	60.52%	-
流动比率	0.92	1.18	-
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	-3,653,615.20	9,926,072.06	-
应收账款周转率	0.62	0.20	-
存货周转率	0.46	0.21	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-24.92%	-32.33%	-
营业收入增长率	64.04%	-89.53%	-
净利润增长率	-9.31%	-36.53%	-

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	32,000,000	32,000,000	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	-10,963.80
计入当期损益的政府补助, 但与企业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 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	616,330.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,769.80
非经常性损益合计	607,136.00
所得税影响数	-
少数股东权益影响额 (税后)	-
非经常性损益净额	607,136.00

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

单位：元

不适用。

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司处于纺织机械行业中的织造机械行业,根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引(2012年修订)》,公司所属行业为专用设备制造(C35);根据《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》,公司所属行业为纺织专用设备制造(C3551)。公司专业从事纺织机械行业中的各种自动化成套控制系统柜、各类新型纺织机械成套设备的研发、制造和销售。主要从事喷气织机、喷气织机控制系统及相关产品的开发、设计、制造、销售和售后服务。使用本公司产品的客户因投资较大均为比较理性,工作态度认真负责,决策周全的公司(企业)。目前,公司拥有软件著作权3项,国家专利14项(其中发明专利7项)。公司依靠团结、积极向上的领导团队;经验丰富的设计人才、管理人员、销售人员以及技术精湛的技术工人制造出价格、性能优势的产品。使本公司喷气织机在行业内保持领先。公司营销模式采用直销及国内外有关地区(国外:印度;国内:浙江、山东、新疆、四川等)代理商分销开拓公司业务。公司收入主要来源喷气织机整机的销售,其他还有DF150剑杆织机电箱系列等产品的销售及维修服务。报告期内,公司以扩大业务面的需要已在国内四川、新疆等地区增设代理分销,并在国外印度也建立了代理,弥补公司在竞争方面的销售人员不足状态。

公司在商业模式的其他要素方面较上年度未发生较大变化。报告期后至报告披露日,公司的商业模式不会发生较大变化。

年度内变化统计:

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾:

- 1、公司年初制定经营计划及目标:力争16年经营业绩比15年有较大提升,2016年公司实现营业收入798万,比上年度增长64.04%;
- 2、持续加大国内市场和国际市场推广力度,到国外参加展览会宣传并在国外设立国外代理商。2016年公司参加了上海ITM、越南、印尼、土耳其、印度、巴基斯坦、孟加拉国等各国纺织机械展览会,并在印度设立了国外代理商。
- 3、截至2016年末,公司总资产为4493万元,净资产为1291万元,归属于母公司的净利润为-1071万元,比上年度下降9.31%。以上数据表明公司财务状况较去年,同期收入收入虽有所增长,但净利润仍为亏损,主要原因为受国际、国内纺织市场低迷的影响,订单较上年小幅增长,营业收入略有增长,期间费用无明显变动,净利润亏损。

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	7,979,694.64	64.04%	-	4,864,409.54	-89.53%	-
营业成本	6,821,560.57	101.62%	85.49%	3,383,422.99	-91.38%	69.55%
毛利率	14.51%			30.45%		
管理费用	7,077,660.19	-24.57%	88.70%	9,383,169.61	-0.83%	192.89%
销售费用	4,049,691.69	24.33%	50.75%	3,257,114.88	-14.40%	66.96%
财务费用	497,635.88	-14.47%	6.24%	581,793.01	-67.58%	11.96%
营业利润	-11,326,058.99	3.94%	-141.94%	-11,791,099.42	-46.24%	-
营业外收入	637,443.97	-68.14%	7.99%	2,000,968.79	11.62%	41.13%
营业外支出	24,535.47	124.69%	0.31%	10,919.73	60.43%	0.22%
净利润	-10,713,150.49	-9.31%	-	-9,801,050.36	-36.53%	-

项目重大变动原因：

营业收入较上年增加 64.04%，原因为上年受国际、国内纺织市场低迷的影响订单较少，上年营业收入基数较低。

营业成本较上年增加 101.62%，原因为营业收入的增加造成相应的营业成本增加，由于销售价格的下降成本增加幅度大于收入增加幅度。

毛利率较上年下降，原因为营业收入中的织机销售占比较高，而织机的销售价格下降。

营业外收入较上年下降 68.14%，原因为获得的政府补贴较上年减少。

营业外支出较上年增加 124.69%，原因为营业外支出总金额较小，少许变动，占比较大，总金额在正常范围。

(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	7,979,694.64	6,821,560.57	4,762,757.58	3,281,771.03
其他业务收入	0.00	0.00	101,651.96	101,651.96
合计	7,979,694.64	6,821,560.57	4,864,409.54	3,383,422.99

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
剑杆织机电箱系列	69,504.29	0.87%	69,991.46	1.44%
剑杆织机配件系列	51,423.86	0.64%	48,888.82	1.01%
喷气织机系列	7,333,958.10	91.91%	4,143,991.45	85.19%
喷气织机配件系列	524,808.39	6.58%	499,885.85	10.28%
合计	7,979,694.64	100.00%	4,762,757.58	97.91%

收入构成变动的的原因：

公司主营业务收入主要依靠喷气织机及其配件的销售，剑杆织机电箱及其配件的销售占比有所下降，由于金额较小，对销售收入的构成影响不大，总的来说销售收入构成较上年没有发生很大变化。

(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	-3,653,615.20	9,926,072.06

投资活动产生的现金流量净额	-249.00	-39,122.21
筹资活动产生的现金流量净额	-3,759,044.00	-8,582,550.18

现金流量分析:

经营活动产生的现金流入较上年减少 22,466,994.20 元, 主要原因为应收帐款回笼金额较上年大幅减少造成; 经营活动产生的现金流出较上年减少 8,887,306.94 元, 主要原因为购买商品接受劳务支付的现金减少造成; 综合下来经营活动产生的现金流量净额较上年减少 13,579,687.26 元。

投资活动现金流入较上年增加 1,028.19 元, 投资活动现金流出较上年减少 37,845.02 元, 投资活动产生的现金流量净额较上年增加 38,873.21 元, 主要原因为投资活动现金流出中购置固定资产的投入的减少造成。

筹资活动现金流入较上年增加 6,350,000 元, 筹资活动现金流出较上年增加 1,526,493.82 元, 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 4,823,506.18 元, 主要原因为与上年相比短期借款期限由 12 个月转为 6 个月, 造成筹资活动现金流入与流出均有所增加, 而短期借款年末余额的减少, 使得筹资活动产生的现金流量净额较上年减少。

(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	南通云旭纺织有限公司	1,686,000.00	21.13%	否
2	南通卓纬纺织品有限公司	1,656,000.00	20.75%	否
3	南通鸥翔纺织品有限公司	1,656,000.00	20.75%	否
4	海宁市锦豫纺织有限公司	1,500,000.00	18.80%	否
5	南通翔鹰纺织有限公司	1,085,697.00	13.61%	否
合计		7,583,697.00	95.04%	-

(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	无锡市元中电工设备有限公司	1,057,403.80	5.82%	否
2	无锡市晶科电气有限公司	784,238.83	4.31%	否
3	无锡辉捷隆精密机械有限公司	1,115,375.30	6.14%	否
合计		2,957,017.93	16.27%	-

(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	1,308,308.28	2,769,359.85
研发投入占营业收入的比例	16.40%	56.93%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	14
公司拥有的发明专利数量	7

研发情况:

报告期内, 公司的研发支出为 1,308,308.28 元, 占营业收入的 16.40%。公司目前拥有研发人员 11 名, 公司正在研发的主要项目是磁组电机控制系统, 目前进度线路板设计完成并已制版, 控制程序编制结束在

整体调试。国外已把磁组电机应用喷气织机，国内还没有这种情况应用。应用该产品后对用户的产品质量及生产效率有较大的提高。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年末			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	2,641,556.88	-73.59%	5.88%	10,002,660.54	18.32%	16.71%	-10.84%
应收账款	11,581,768.13	-18.72%	25.78%	14,249,690.18	-59.50%	23.81%	1.97%
存货	13,953,926.66	-11.02%	31.06%	15,682,004.52	-3.73%	26.21%	4.85%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	13,466,414.55	-10.00%	29.97%	14,963,283.84	-12.83%	25.00%	4.97%
在建工程	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
短期借款	10,000,000.00	-37.50%	22.26%	16,000,000.00	-30.13%	26.74%	-4.48%
长期借款	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
资产总计	44,928,738.56	-24.92%		59,843,082.24	-32.33%	-	

资产负债项目重大变动原因：

货币资金余额较上年减少 7,361,103.66 元，下降 73.59%，主要原因为将流动资金借款余额由 1600 万元减为 1000 万元。

短期借款较上年下降 37.5%，原因为归还贷款，贷款总额下降 600 万元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的主要控股子公司有 1 家，具体如下：

无锡丝普兰喷气织机制造有限公司，注册资本为 670 万元，持股比例 100%，主要业务为新型纺织机械成套设备制造，机械机构、自动化电气控制系统的研发、设计、生产和测试，自营和代理各类商品和技术的进出口等业务。报告期内的营业收入为 715 万元，净利润为-439 万元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

报告期内本公司所面临国际经济疲软、国内经济增速下滑，包括纺织行业在内的纺织产品出口受阻引起纺织制造业均陷落低谷，同行价格竞争日益激烈等诸多不利因素，但本公司产品的技术、品牌和市场地位还是得到了进一步强化。

在报告期内公司所处的行业在政策支持等方面没有较大的变化。

行业主要竞争企业

山东日发纺织机械有限公司主要生产、研发喷气织机、剑杆织机等无梭织机，致力于批量生产具有国

际水准的各类无梭织机，

丰田自动织机株式会社(以下简称丰田织机公司)成立于 1926 年，其前身为(株式会社)丰田自动织机制作所。该公司的喷气式织机年产量市场占有率较高。

比利时必佳乐公司(以下简称必佳乐公司)是当今世界最具影响力的织机厂商之一。必佳乐(苏州)纺织机械有限公司是比利时必佳乐公司于 1994 年在中国设立的全资子公司主要生产、研发喷气织机 2500 台的能力。

津田驹机械设备(上海)有限公司(以下简称津田驹公司)为日本津田驹工业株式会社在中国设立的公司，主要销售剑杆织机、喷水织机和喷气织机。

青岛红旗纺织机械有限公司生产、研发喷气织机并具有较强的生产能力。

同行价格竞争日益激烈，对公司的经营业绩有影响。

(四) 竞争优势分析

- 1、技术研发：在报告期内，在技术研发方面，公司加大产品研发力度。公司不仅在辅助工具和应用平台建设等方面取得较大进展。同时加大了与科研机构合作，跟踪和了解国际上的技术趋势。新型喷气织机得到进一步完善创新，并已销售用户。使其确保国内领先水平达到国际先进水平。
- 2、产品与产品性能：本公司主要生产信息化、高速、高性能喷气织机及喷气织机控制系统。该产品在 16 年 10 月上海举办的 ITMA 亚洲展览会上，使丝普兰多款喷气织机国内首创，使公司在业内一直保持领先水平。
- 3、管理水平：公司于 2001 年通过 ISO9001 质量管理体系认证。2016 年经审核继续持证。公司建立和完善体制管理制度，确保公司有序、高效、规范、持续运营。
- 4、公司营销模式：采用直销、分销相结合开拓业务，并在国外设立销售代理商
公司在竞争方面的不足之处主要在于销售人员少，公司已在国内山东、浙江、四川、新疆等地区建立代理分销，并在国外印度也建立了代理。

(五) 持续经营评价

连续三个会计年度亏损，主要原因：1、报告期内本公司所面临国际经济疲软、国内经济增速下滑，包括纺织行业在内的纺织产品出口受阻及国内原材料价格偏高、用工工资偏高使纺织产品价格上涨，所以引起纺织行业销售仍陷落低谷；2、公司人员稳定但销售人员少、同行业价格及付款方式的竞争造成公司产品销售量少。

公司维持持续经营能力存在以下风险：产品销售量增长速度慢、企业利润降低、近期还不可能盈利。

公司将采取的措施：1、在国内外设立分销商制度提高产品销售量，随着国内纺织业劳动用工成本的提高，东南亚地区纺织业的提升，未来将保持持续增长，并重点制定对东南亚地区销售政策；2、保证产量质量的前提下降低企业成本提高在价格及付款方式方面的竞争力。

1.

(六) 扶贫与社会责任

公司现有缴纳养老保险职工 71 人，实现营业收入 798 万，上缴税费 20 万元，制造了自行设计的新型喷气织机，使其更合理满足各种用户的需求，同时使丝普兰多款喷气织机国内首创。

（七）自愿披露

无

二、未来展望（自愿披露）

无。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 市场波动风险

公司主要致力于信息化、高速、高性能喷气织机及控制系统的系统研发、生产销售和服务，喷气织机是被国家列入高端装备中的产品，是作为我国纺织行业转型升级进程中迫切及必需的装备。喷气织机是集机械制造、计算机控制、空气动力、制造工艺于一体的高端装备产品，在落后产能逐步淘汰的大形势下，随着国内纺织业劳动用工成本的提高，东南亚地区纺织业的提升，未来将保持持续增长；但受到国际宏观经济疲软及人民币汇率波动的双重影响下，纺织行业发展的波动依然存在，同行价格竞争日益激烈等则作为纺织行业的重要装备的喷气织机经营压力增大，但此种状况在下 2017 年一季度在销售方面还是有好转的形势，下半年有可能发生较大好转。

措施：公司通过国内纺织机械网络宣传，国外展览宣传及国外代理商扩大业务面

2. 行业政策风险

国家对用户使用进口喷气织机及国产喷气织机的税收政策及有关软件产品的退税政策是国家重点扶持的产业之一。国家对行业的监管程度也比较高，包括产品销售价格、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来新的变化，从而可能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。

措施：申报省高新技术企业，继续做好软件著作权及软件产品取得享受国家优惠税收政策，申请国家专利保护知识产权。

3. 市场竞争风险

喷气织机机电一体化研发与制造是公司在喷气织机行业保持领先、喷气织机产品处于国内高端的主要核心能力。2016 年，受人民币汇率升值及进口产品对市场的冲击、国内同行竞争加剧的影响，公司全年业绩受波动较大，如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市场环境下，公司产品将面临毛利率下降的风险。

措施：公司强化品牌，加强产品研发、技术服务和市场销售能力，进一步提高市场拓展能力和持续发展能力。

4. 收入对单一产品较为依赖的风险

公司主要生产、销售喷气织机产品三年实现的销售收入分别占当期主营业务收入的 98.72%、97.5% 和 98.48%，从短期看该产品依然是公司主营业务收入中的核心产品。目前在收入结构上，公司主营产品还未摆脱单一来源，在一定程度上存在对喷气织机产品的依赖风险。

措施：继续大力销售除主要产品（喷气织机）外的其他产品，并积极开发适应市场需求的产品。

5. 技术进步风险

信息化是推动喷气织机技术进步与快速发展的方向；信息化程度的提高，将有利于提高生产管理效率，降低用工成本；节能降耗是喷气织机产品未来的必走之路，因此，未来信息化在行业内运用将加快，在节能降耗技术与产品上的竞争会愈加激烈。

措施：加大与科研机构合作，跟踪和了解国际先进技术趋势，制造智能化、模块化、网络化的多功能、高性能的喷气织机，来提高生产管理、降低用工成本、节能降耗，并根据用户合理需求制造产

品。本公司为达到国际先进水平，在 16 年 10 月上海举办的 ITMA 亚洲展览会上，我公司展出了自行设计的新型喷气织机，从织机外观至控制系统均进行了重新全面设计，使其更合理满足各种用户的需求，同时使丝普兰多款喷气织机国内首创。

6. 核心技术人员流失风险

作为科技企业，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。

措施：公司加强核心技术保密机制，实施有效的考核激励机制，为科技人员营造良好的工作环境。

7. 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，有关部门及人员的设置有待完善。

措施：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。

（一）报告期内新增的风险因素

无。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

（二）关键事项审计说明：

不适用

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	第五节二、(一)
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	是	第五节二、(二)
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	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二、(四)
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) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
文兴纺织(苏州)有限公司	1,845,000.00	14.29%	是	2016年4月19日
总计	1,845,000.00	14.29%	-	-

未结案进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案执行情况：

2016年1月29日，无锡新区法院对无锡精业丝普兰科技股份有限公司因文兴纺织（苏州）有限公司所欠货款224.5万元提起诉讼的审判结果如下：文兴公司于本判决发生法律效力之日起10日内支付精业丝普兰公司货款224.5万元及逾期付款利息损失。2016年8月收回20万，2016年12月收回20万，年末应收帐款余额184.5万。目前案件正处于法院强制执行阶段。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
边宁	股东为公司垫付流动资金	700,000.00	是
丁超英	股东为公司垫付流动资金	600,000.00	是
总计	-	1,300,000.00	-

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：

公司在报告期内发生的偶发性关联交易主要包括：1、实际控制人边宁为公司提供财务资助，金额70万元，期限2016.09.14至2016.09.23；2、丁超英为公司提供财务资助，金额60万元，期限2016.09.13至2016.09.23。该两项资金做为垫付公司流动资金临时周转借入，上述已经公司第二届董事会第八次会议

审议，并提交 2016 年年度股东大会。

（三）承诺事项的履行情况

公司实际控制人丁超英、边宁、宋麒南、边熔和孙伟成出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与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、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。

（四）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
房产	抵押	11,951,037.97	26.60%	流动资金贷款抵押
土地使用权	抵押	1,960,091.40	4.36%	流动资金贷款抵押
总计	-	13,911,129.37	30.96%	-

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	14,725,000	46.02%	880,000	15,605,000	48.77%
	其中：控股股东、实际控制人	6,500,000	20.31%	880,000	7,380,000	23.06%
	董事、监事、高管	5,465,000	17.08%	-	5,465,000	17.08%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	17,275,000	53.98%	-880,000	16,395,000	51.23%
	其中：控股股东、实际控制人	15,100,000	47.19%	-880,000	14,220,000	44.44%
	董事、监事、高管	17,275,000	53.98%	-880,000	16,395,000	51.23%
	核心员工					
总股本		32,000,000	-	-	32,000,000	-
普通股股东人数				37		

(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	丁超英	9,120,000	0	9,120,000	28.50%	6,840,000	2,280,000
2	边宁	3,840,000	0	3,840,000	12.00%	2,880,000	960,000
3	宋麒南	3,120,000	0	3,120,000	9.75%	2,340,000	780,000
4	边熔	2,880,000	0	2,880,000	9.00%	2,160,000	720,000
5	孙伟成	2,640,000	0	2,640,000	8.25%	0	2,640,000
6	鲁祖明	2,400,000	0	2,400,000	7.50%	1,800,000	600,000
7	陈义	1,230,000	0	1,230,000	3.84%	0	1,230,000
8	冯国华	1,200,000	0	1,200,000	3.75%	0	1,200,000
9	张黎	1,100,000	0	1,100,000	3.44%	0	1,100,000
10	张永红	770,000	0	770,000	2.41%	0	770,000
合计		28,300,000	0	28,300,000	88.44%	16,020,000	12,280,000

前十名股东间相互关系说明：

股东边熔与股东边宁为兄妹关系，公司一致行动人为丁超英、边宁、宋麒南、边熔和孙伟成。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为丁超英，持有公司股份 9120000 股，持股比例为 28.5%。

丁超英，男，1958 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工商管理硕士。1976 年

5月至1994年5月任无锡市内燃机配件厂技术员；1994年6月至1996年5月任无锡市南长区东方电器厂厂长；1996年6月至2002年6月任无锡精业电子有限公司总经理；2001年12月至2011年7月任有限公司董事长兼总经理；股份公司成立后任公司董事长、总经理。报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为丁超英、边宁、宋麒南、边熔和孙伟成，持有公司股份21600000股，持股比例为67.5%。

（1）丁超英先生，1958年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，高级工商管理硕士。1976年5月至1994年5月任无锡市内燃机配件厂技术员；1994年6月至1996年5月任无锡市南长区东方电器厂厂长；1996年6月至2002年6月任无锡精业电子有限公司总经理；2001年12月至2011年7月任有限公司董事长兼总经理；股份公司成立后任公司董事长、总经理。

（2）边宁女士，1958年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1976年5月至1998年3月任无锡市内燃机配件厂技术员；1998年4月至2002年6月任无锡精业电子有限公司副总经理；2002年7月至2011年7月任有限公司副总经理；股份公司成立后任公司董事、副总经理。

（3）宋麒南先生，1957年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1976年5月至1998年5月任无锡市内燃机配件厂电工班班长；1998年6月至2002年12月任无锡精业电子有限公司生产部部长；2002年7月至2011年7月任有限公司生产部部长；股份公司成立后任公司董事、生产部部长。

（4）边熔先生，1956年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1970年8月至2000年6月任无锡压缩机总厂任检验处工程师；2000年7月至2002年6月任无锡精业电子有限公司开发部部长；2002年7月至2011年7月任有限公司开发部部长；股份公司成立后任公司董事、董事会秘书、开发部部长。

（5）孙伟成先生，1965年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1985年5月至1995年12月任无锡山河节能电炉厂销售经理；1996年1月至2002年6月任无锡精业电子有限公司营销部部长。2002年7月至2011年7月任有限公司营销部部长；股份公司成立后任公司销售部任职。2016年1月13日与公司解除劳动关系。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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

不适用。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用。

三、债券融资情况

单位：元

不适用。

四、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
短期贷款	中国工商银行	3,000,000.00	5.74%	2016/2/24-2016/8/22	否
短期贷款	中国工商银行	3,000,000.00	5.74%	2016/3/21-2016/9/16	否
短期贷款	中国工商银行	2,000,000.00	5.74%	2016/5/21-2016/11/10	否
短期贷款	中国工商银行	2,000,000.00	5.74%	2016/9/13-2017/3/10	否
短期贷款	中国工商银行	3,000,000.00	5.74%	2016/9/20-2017/3/17	否
短期贷款	中国工商银行	3,000,000.00	5.74%	2016/10/25-2017/4/13	否
短期贷款	中国工商银行	2,000,000.00	5.74%	2016/11/4-2017/5/4	否
合计	-	18,000,000.00	-	-	-

违约情况：

无。

五、利润分配情况

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
丁超英	董事长、总经理	男	58	高级工商管理硕士	3年	是
边宁	董事、副总经理	女	58	大专	3年	是
边熔	董事、董事会秘书、 核心技术人员	男	60	大专	3年	是
宋麒南	董事	男	59	高中	3年	是
鲁祖明	董事	男	55	高中	3年	是
丁明	监事会主席	男	52	大专	3年	是
吴瑾	监事	女	43	大专	3年	是
赵煜明	职工监事	男	54	高中	3年	是
顾巍	财务负责人	女	45	大专	3年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

边熔与边宁为兄妹关系

(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
丁超英	董事长、总经理	9,120,000		9,120,000	28.50%	
边宁	董事、副总经理	3,840,000		3,840,000	12.00%	
边熔	董事、董事会秘书、 核心技术人员	2,880,000		2,880,000	9.00%	
宋麒南	董事	3,120,000		3,120,000	9.75%	
鲁祖明	董事	2,400,000		2,400,000	7.50%	
丁明	监事会主席	500,000		500,000	1.56%	
吴瑾	监事	-		-	-	
赵煜明	职工监事	-		-	-	
顾巍	财务负责人	-		-	-	
合计	-	21,860,000	0	21,860,000	68.31%	

(三) 变动情况

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

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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

不适用

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
行政管理人员	18	21
生产人员	33	33
销售人员	4	4
技术人员	11	11
财务人员	5	4
员工总计	71	73

注:可以分为:行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	4	3
专科	11	11
专科以下	56	59
员工总计	71	73

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:

公司实行人性化管理制度,重视优秀人员的引进,并为其提供发挥自己才干的舞台和机会,帮助其实现自身价值;根据不同岗位、员工能力不同,设计了不同的薪酬结构,公司实行全员劳动合同制,与员工签订《劳动合同书》,核心岗位签订《保密协议》,公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关规定按月发放;依据公司发展状况,开展多种形式的员工内训和外训,包括消防、生产安全培训、规章制度培训、特殊岗位技能培训等,使员工能够掌握更多的技能、更快更好的熟悉岗位知识,不断提高员工综合素质,高效承担工作职责;公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(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			
核心技术人员	1	1	2,880,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:

报告期内,公司原有核心技术团队或关键技术人员没有发生变化。介绍如下:

边熔先生,1956年3月出生,中国籍,无境外永久居留权,大专学历。1970年8月至2000年6月任无锡压缩机总厂任检验处工程师;2000年7月至2002年6月任无锡精业电子有限公司开发部部长;2002年7月至2011年7月任无锡精业科技有限公司开发部部长;股份公司成立后任公司董事、董事会秘书、开发部部长。

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	否
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	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》、《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《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理办法》、《财务会计制度》、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，公司未对《公司章程》进行修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	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 年度财务决算报告、2015 年度利润分配方

		案、2016 年度财务预算报告、关于续聘中兴财光华会计师事务所(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、2016 年半年度报告、关于向个人借款的公告
监事会	2	2015 年度监事会工作报告、2015 年年度报告及摘要、2016 年半年度报告
股东大会	1	2015 年度董事会工作报告、2015 年年度报告及摘要、2015 年度财务决算报告、2015 年度利润分配方案、2016 年度财务预算报告、关于续聘中兴财光华会计师事务所(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、2015 年度监事会工作报告

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，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司未发生与公司的股权、债权投资人或潜在投资者之间的沟通联系、事务处理等管理工作的情形。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

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、副总经理、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，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

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	中兴财光华审会字(2017)第 208020 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A 座 24 层
审计报告日期	2017 年 3 月 28 日
注册会计师姓名	张晓敏 李红芳
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

无锡精业丝普兰科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡精业丝普兰科技股份有限公司（以下简称精业丝普兰公司）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、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精业丝普兰公司管理层的责任，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，精业丝普兰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，公允反映了精业丝普兰公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张晓敏

中国·北京

中国注册会计师：李红芳

二〇一七年三月二十八日

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、1	2641556.88	10002660.54
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、2	601000.00	1915666.00
应收账款	五、3/十二、1	11581768.13	14249690.18
预付款项	五、4	594132.05	920768.80
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、5/十二、2		16720.95
买入返售金融资产			
存货	五、6	13953926.66	15682004.52

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	五、7	129848.89	80501.93
流动资产合计		29502232.61	42868012.92
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	十二、3		
投资性房地产			
固定资产	五、8	13466414.55	14963283.84
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	五、9	1960091.40	2011785.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		15426505.95	16975069.32
资产总计		44928738.56	59843082.24
流动负债：			
短期借款	五、10	10000000.00	16000000.00
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			
应付账款	五、11	18177352.91	18960096.72
预收款项	五、12	581309.00	1144667.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	9568.00	10248.00
应交税费	五、14	203073.61	44989.43
应付利息	五、15	47504.44	
应付股利			

其他应付款	五、16	3000000.00	60000.00
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		32018807.96	36220001.15
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		32018807.96	36220001.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	32000000.00	32000000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	10799917.56	10799917.56
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	五、19	-29889986.96	-19176836.47
归属于母公司所有者权益合计		12909930.60	23623081.09
少数股东权益			
所有者权益总计		12909930.60	23623081.09
负债和所有者权益总计		44928738.56	59843082.24

法定代表人：丁超英

主管会计工作负责人：顾巍

会计机构负责人：申光红

（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	五、1	2312717.57	6395230.64
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、2	601000.00	1715666.00
应收账款	五、3/十二、1	22001000.46	25681715.30
预付款项	五、4	50965.18	40994.08
应收利息		1220318.00	1220318.00
应收股利			
其他应收款	五、5/十二、2		16720.95
存货	五、6	2221380.75	2654028.64
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	五、7	98804.31	7377.21
流动资产合计		28506186.27	37732050.82
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	十二、3		
投资性房地产			
固定资产	五、8	12912492.70	14307701.14
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	五、9	1960091.40	2011785.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		14872584.10	16319486.62
资产总计		43378770.37	54051537.44
流动负债：			
短期借款	五、10	10000000.00	16000000.00
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			

应付账款	五、11	5363405.44	5670486.51
预收款项	五、12	395215.00	1124510.00
应付职工薪酬	五、13		
应交税费	五、14	203030.38	44933.87
应付利息	五、15	47504.44	
应付股利			
其他应付款	五、16	3000000.00	60000.00
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		19009155.26	22899930.38
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		19009155.26	22899930.38
所有者权益：			
股本	五、17	32000000.00	32000000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	10799917.56	10799917.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	五、19	-18430302.45	-11648310.50
所有者权益合计		24369615.11	31151607.06
负债和所有者权益总计		43378770.37	54051537.44

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		7979694.64	4864409.54

其中：营业收入	五、20/十二、4	7979694.64	4864409.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19305753.63	16655508.96
其中：营业成本	五、20/十二、4	6821560.57	3383422.99
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			
营业税金及附加	五、21	223189.17	184088.38
销售费用	五、22	4049691.69	3257114.88
管理费用	五、23	7077660.19	9383169.61
财务费用	五、24	497635.88	581793.01
资产减值损失	五、25	636016.13	-134079.91
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11326058.99	-11791099.42
加：营业外收入	五、26	637443.97	2000968.79
其中：非流动资产处置利得		4000.00	405577.08
减：营业外支出	五、27	24535.47	10919.73
其中：非流动资产处置损失		14963.80	2157.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10713150.49	-9801050.36
减：所得税费用	五、28		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10713150.49	-9801050.36
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		-10713150.49	-9801050.36
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属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			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-10713150.49	-9801050.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		-10713150.49	-9801050.36
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		-0.33	-0.31
(二) 稀释每股收益		-0.33	-0.31

法定代表人：丁超英

主管会计工作负责人：顾巍

会计机构负责人：申光红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、20/十二、4	8710565.86	6009481.73
减：营业成本	五、20/十二、4	7827951.22	4791543.87
营业税金及附加	五、21	219466.16	21332.50
销售费用	五、22	630422.95	690074.57
管理费用	五、23	4921281.01	6095879.55
财务费用	五、24	790398.97	1214315.55
资产减值损失	五、25	1158452.47	326591.52
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			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6837406.92	-7130255.83
加：营业外收入	五、26	56854.97	882560.57

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、27	1440.00	1219.45
其中：非流动资产处置损失			1119.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6781991.95	-6248914.71
减：所得税费用	五、28		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6781991.95	-6248914.71
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		-6781991.95	-6248914.71
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11930626.32	31263764.74
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		5772.50	478101.62
收到其他与经营活动有关的现金	五、29	755287.47	3416814.13
经营活动现金流入小计		12691686.29	35158680.49
购买商品、接受劳务支付的现金		6384551.15	12994338.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4871119.68	5577789.88
支付的各项税费		471404.72	672755.69
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	4618225.94	5987723.99
经营活动现金流出小计		16345301.49	25232608.43
经营活动产生的现金流量净额		-3653615.20	9926072.06
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		4000.00	2971.81
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		4000.00	2971.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4249.00	42094.02
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			
投资活动现金流出小计		4249.00	42094.02
投资活动产生的现金流量净额		-249.00	-39122.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		18000000.00	16000000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、31	4750000.00	400000.00
筹资活动现金流入小计		22750000.00	16400000.00
偿还债务支付的现金		24000000.00	22900000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		759044.00	1282550.18

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	五、32	1750000.00	800000.00
筹资活动现金流出小计		26509044.00	24982550.18
筹资活动产生的现金流量净额		-3759044.00	-8582550.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		51804.54	244610.80
五、现金及现金等价物净增加额		-7361103.66	1549010.47
加：期初现金及现金等价物余额		10002660.54	8453650.07
六、期末现金及现金等价物余额		2641556.88	10002660.54

法定代表人：丁超英

主管会计工作负责人：顾巍

会计机构负责人：申光红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11685362.24	18831155.35
收到的税费返还		5772.50	134060.57
收到其他与经营活动有关的现金	五、29	97332.83	884470.39
经营活动现金流入小计		11788467.57	19849686.31
购买商品、接受劳务支付的现金		7731699.01	4041108.66
支付给职工以及为职工支付的现金		3261550.05	3181203.43
支付的各项税费		430300	506827.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	685688.58	1892433.23
经营活动现金流出小计		12109237.64	9621572.36
经营活动产生的现金流量净额		-320770.07	10228113.95
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2699.00	29162.39
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			
投资活动现金流出小计		2699.00	29162.39
投资活动产生的现金流量净额		-2699.00	-29162.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18000000.00	16000000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	五、31	4750000.00	400000.00
筹资活动现金流入小计		22750000.00	16400000.00
偿还债务支付的现金		24000000.00	22900000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		759044.00	1282550.18
支付其他与筹资活动有关的现金	五、32	1750000.00	800000.00
筹资活动现金流出小计		26509044.00	24982550.18
筹资活动产生的现金流量净额		-3759044.00	-8582550.18
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		-4082513.07	1616401.38
加：期初现金及现金等价物余额		6395230.64	4778829.26
六、期末现金及现金等价物余额		2312717.57	6395230.64

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	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	32000000				10799917.56							-19176836.47		23623081.09
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	32000000				10799917.56							-19176836.47		23623081.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)												-10713150.49		-10713150.49
(一) 综合收益总额												-10713150.49		-10713150.49
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
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	32000000				10799917.56							-29889986.96	12909930.60

项目	上期											少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	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	32000000				10799917.56							-9375786.11		33424131.45
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	32000000				10799917.56							-9375786.11		33424131.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)												-9801050.36		-9801050.36

(一) 综合收益总额												-9801050.36		-9801050.36
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
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	32000000				10799917.56							-19176836.47		23623081.09

法定代表人：丁超英

主管会计工作负责人：顾巍

会计机构负责人：申光红

(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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	32000000	—	—	—	10799917.56	—	—	—	—	-11648310.50	31151607.06
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	32000000	—	—	—	10799917.56	—	—	—	—	-11648310.50	31151607.06
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-6781991.95	-6781991.95
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-6781991.95	-6781991.95
（二）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股东投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	32000000				10799917.56					-18430302.45	24369615.11

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	32000000				10799917.56					-5399395.79	37400521.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	32000000				10799917.56					-5399395.79	37400521.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-6248914.71	-6248914.71
（一）综合收益总额										-6248914.71	-6248914.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
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	32000000				10799917.56						-11648310.50	31151607.06

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司现状

无锡精业丝普兰科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由丁超英、边宁、边熔、宋麒南、孙伟成、鲁祖明及其他 37 位自然人共同出资组建的股份有限公司。系由无锡精业科技有限公司整体变更设立的股份公司，成立于 2001 年 12 月 6 日，注册号为 320213000029141，注册资本人民币 3,200.00 万元，法定代表人：丁超英，注册地址：无锡新区锡达路 267 号。公司于 2014 年 1 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，代码为 430526。

公司所属行业：本公司属于喷气织机生产企业

公司经营范围：纺织专用设备、自动化成套控制系统仪表盘、柜的研发、制造和销售，计算机及其配件，电器机械及器材，仪器仪表的销售。

2、本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

3、本财务报表及财务报表附注已经本公司董事会于 2017 年 3 月 28 报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

公司自报告期末起至少 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、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或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。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。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始

确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果

及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注三、11“长期股权投资”或本附注三、8“金融工具”。

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,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理: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。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注三、11、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负

债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 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，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（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	余额为 500 万元以上的应收账款、余额为 500 万元以上的其他应收款。
------------------	---------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。
----------------------	---

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值、且不属于按组合 2 性质组合的应收款项，以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。
性质组合	应收款项中合并范围内的各公司之间的内部应收款项、关联企业应收款项、本单位员工借款、备用金、保证金。

不同组合坏账准备的计提方法：

账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	25.00	25.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

性质组合，不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：	预计未来现金流量现值低于其账面价值
坏账准备的计提方法	个别认定法

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确

认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物、工程施工等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于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。

对于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。

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。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时,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;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和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。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,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,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被

投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

12、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20 年	5-10	4.50-4.75
与生产经营有关的器具	5 年	5-10	18.00-19.00
机器设备	10 年	5-10	9.00-9.50
办公设备	3-5 年	5-10	19.00-30.00
运输工具	5 年	5-10	18.00-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大

修理间隔期间，照提折旧。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。具体类别及摊销期限如下：

无形资产类别			估计使用年限
土地使用权			50 年
软件			10 年

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

16、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

18、收入的确认原则

本公司为生产企业，销售自己生产的产品，收入类型为销售产品收入，按照销售商品确认收入：

本公司销售产品时，在发出商品，客户验收确认后，此时已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，按合同开具发票和收取货款。同时，与销售该商品有关的成本按照生产流程进行归集和可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

19、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

20、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

无。

②其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、优惠税负及批文

本公司根据国发（2011）4号文件、财税[2000]25号文件、苏财税（2000）006号文件、苏国税发[2003]第241号文件及财税（2008）92号文件的规定，对增值税一般纳税人销售其自产的集成电路产品（含单晶硅片），按17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，本公司经无锡高新技术产业开发区国家税务局《增值税税收优惠资格认定》审核确认及锡国税高流优惠认字[2011]第23号税收优惠资格认定结果通知书，销售自行开发生生产的软件产品享受增值税即征即退的优惠。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
现金	48,788.80	90,948.14
银行存款	2,592,768.08	9,911,712.40
其他货币资金		
合计		10,002,660.54

说明：截至2016年12月31日本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

种类	2016. 12. 31	2015. 12. 31
银行承兑汇票	601,000.00	1,915,666.00
商业承兑汇票		
合计	601,000.00	1,915,666.00

(2) 期末公司已质押的应收票据:

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

无。

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

3、应收账款

(1) 按风险分类

类别	2016. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,365,717.75	100.00	4,783,949.62	29.23	11,581,768.13
其中: 账龄组合 A	16,365,717.75	100.00	4,783,949.62	29.23	11,581,768.13
性质组合 B					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	16,365,717.75	100.00	4,783,949.62	29.23	11,581,768.13

续表

类别	2015. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,396,743.62	100.00	4,147,053.44	22.54	14,249,690.18
其中: 账龄组合 A	18,396,743.62	100.00	4,147,053.44	22.54	14,249,690.18

类别	2015. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
性质组合 B					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	18,396,743.62	100.00	4,147,053.44	22.54	14,249,690.18

A、账龄组合 A 按账龄分析法计提坏账准备

账龄	2016. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	5,609,748.00	34.28	280,487.40	5.00
1 至 2 年	3,496,162.53	21.36	349,616.25	10.00
2 至 3 年	1,171,072.00	7.16	292,768.00	25.00
3 至 4 年	4,233,368.50	25.87	2,116,684.25	50.00
4 至 5 年	554,865.00	3.39	443,892.00	80.00
5 年以上	1,300,501.72	7.95	1,300,501.72	100.00
合计	16,365,717.75	100.00	4,783,949.62	

续表

账龄	2015. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,557,638.54	8.47	77,881.93	5.00
1 至 2 年	8,597,147.86	46.73	859,714.79	10.00
2 至 3 年	5,778,112.50	31.41	1,444,528.13	25.00
3 至 4 年	1,137,935.00	6.19	568,967.50	50.00
4 至 5 年	649,743.09	3.53	519,794.47	80.00
5 年以上	676,166.63	3.67	676,166.62	100.00
合计	18,396,743.62	100.00	4,147,053.44	

(2) 坏账准备

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少		2016. 12. 31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	4,147,053.44	636,896.18			4,783,949.62

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	金额	账龄	比例%	坏账准备期末余额
南通新飞(越南)纺织有限公司	3,273,456.53	1-2年	20.00	327,345.65
文兴纺织(苏州)有限公司	1,845,000.00	3-4年	11.27	922,500.00
南通云旭纺织有限公司	1,197,359.00	1年以内	7.32	59,867.95
南通卓纬纺织品有限公司	1,156,914.00	1年以内	7.07	57,845.70
南通鸥翔纺织品有限公司	1,146,000.00	1年以内	7.00	57,300.00
合计	8,618,729.53		52.66	1,424,859.30

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	561,086.77	94.44	868,656.88	94.34
1至2年	405.00	0.06	19,046.92	2.07
2至3年	1,650.28	0.28	33,065.00	3.59
3至4年	30,990.00	5.22		
合计	594,132.05	100.00	920,768.80	100.00

说明:账龄超过一年以上的预付账款系为重分类调整至预付账款,为企业多付款项,导致预付款挂帐。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例%	未结算原因
江苏新国际会展集团有限公司	服务商	168,000.00	1年以内	28.28	预付款,服务尚未发生
台州市黄岩众翰塑模有限公司	供应商	144,000.00	1年以内	24.24	预付款,货物尚未到达
中国石油化工股份有限公司江苏无锡石油分公司	供应商	85,000.00	1年以内	14.31	预付款,货物尚未到达
江苏省纺织机器器材工业协会	服务商	74,482.00	1年以内	12.54	预付款,服务尚未发生
江苏汇鸿国际集团会展股份有限公司	服务商	46,000.00	1年以内	7.74	预付款,服务尚未发生

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例%	未结算原因
合计		517,482.00		87.10	

5、其他应收款

(1) 按风险分类

类别	2016. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	400.00	100.00	400.00	100.00	0.00
其中：账龄组合	400.00	100.00	400.00	100.00	0.00
性质组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	400.00	100.00	400.00	100.00	0.00

续表

类别	2015. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,001.00	100.00	1,280.05	7.11	16,720.95
其中：账龄组合	18,001.00	100.00	1,280.05	7.11	16,720.95
性质组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	18,001.00	100.00	1,280.05	7.11	16,720.95

A. 账龄组合按账龄分析法计提坏账准备

账龄	2016. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内				
5 年以上	400.00	100.00	400.00	100.00
合计	400.00	100.00	400.00	

续表

账龄	2015. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	17,601.00	97.78	880.05	5.00
5 年以上	400.00	2.22	400.00	100.00
合计	18,001.00	100.00	1,280.05	

(2) 坏账准备

项目	2016. 01. 01	本期增加	本期减少		2016. 12. 31
			转回	转销	
其他应 收款坏 账准备	1,280.05		880.05		400.00

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016. 12. 31	2015. 12. 31
暂付往来款项		17,601.00
押金	400.00	400.00
合计	400.00	18,001.00

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况

债务人名称	是否为 关联方	款项性 质	金额	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
中联水业梅村供水 站	否	押金	400.00	5 年以上	100.00	400.00
合计			400.00		100.00	400.00

说明：中联水业梅村供水站的押金 400.00 元为超过 5 年以上账龄且经确认收不回，全额计提坏账。

6、存货

存货分类

项目	2016. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,864,487.58		9,864,487.58
自制半成品	1,049,348.20		1,049,348.20

项目	2016. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	65,696.25		65,696.25
在产品	2,270,878.61		2,270,878.61
低值易耗品	16,998.30		16,998.30
委托加工材料	686,517.72		686,517.72
合计	13,953,926.66		13,953,926.66
续表			
项目	2015. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,478,655.56		10,478,655.56
产成品	95,165.72		95,165.72
委托加工产品	801,271.58		801,271.58
在产品	3,070,338.55		3,070,338.55
低值易耗品	19,338.04		19,338.04
自制半成品	1,217,235.07		1,217,235.07
合计	15,682,004.52		15,682,004.52

7、其他流动资产

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
未抵扣进项税	31,044.58	80,501.93
以前年度多缴税款	98,804.31	
合计	129,848.89	80,501.93

说明：其他流动资产中的以前年度多缴税款系由于多缴以前年度企业所得税和预征个税所致。

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

A、2016 年 12 月 31 日固定资产情况

项目	房屋及建筑物	与生产有关的器具等	运输工具	电子设备	机械设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	20,302,357.15	1,268,964.82	1,769,088.74	869,777.10	5,131,493.14	29,341,680.95
2、本年增加金额		2,306.83		7,136.76		9,443.59
(1) 购置		2,306.83		7,136.76		9,443.59
(2) 在建工程转入						

项目	房屋及建筑物	与生产有关的器具等	运输工具	电子设备	机械设备	合计
(3) 企业合并增加						
3、本年减少金额		160,038.00				160,038.00
(1) 处置或报废		160,038.00				160,038.00
4、年末余额	20,302,357.15	1,111,233.65	1,769,088.74	876,913.86	5,131,493.14	29,191,086.54
二、累计折旧						
1、年初余额	7,387,720.74	1,090,786.54	1,094,082.87	778,582.84	4,027,224.12	14,378,397.11
2、本年增加金额	963,598.44	60,118.48	297,337.08	18,342.48	151,552.6	1,490,949.08
(1) 计提	963,598.44	60,118.48	297,337.08	18,342.48	151,552.6	1,490,949.08
3、本年减少金额		144,674.20				144,674.2
(1) 处置或报废		144,674.20				144,674.2
4、年末余额	8,351,319.18	1,006,230.82	1,391,419.95	796,925.32	4,178,776.72	15,724,671.99
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	11,951,037.97	105,002.83	377,668.79	79,988.54	952,716.42	13,466,414.55
2、年初账面价值	12,914,636.41	178,178.28	675,005.87	91,194.26	1,104,269.02	14,963,283.84

(2) 暂时闲置的固定资产

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产

无。

(6) 期末固定资产抵押情况

公司将位于无锡锡达路 267 号房屋建筑物，产权证号锡房权证字第 XQ1000847637 号作为担保物为本公司银行借款提供保证。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	2,584,701.76	33,280.00	2,617,981.76
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	2,584,701.76	33,280.00	2,617,981.76
二、累计摊销			
1、年初余额	572,916.28	33,280.00	606,196.28
2、本年增加金额	51,694.08		51,694.08
(1) 摊销			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	624,610.36	33,280.00	657,890.36
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
.....			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,960,091.40		1,960,091.40
2、年初账面价值	2,011,785.48		2,011,785.48

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

无。

(3) 期末无形资产抵押情况：

公司将位于无锡锡达路 267 号土地使用权，产权证号锡新国用（2014）字第 1142 号作为担保物为本公司银行借款提供保证。

10、短期借款

(1) 借款类别

借款类别	2016. 12. 31	2015. 12. 31
抵押借款	10,000,000.00	16,000,000.00
合计	10,000,000.00	16,000,000.00

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日借款明细如下:

贷款单位	贷款起始日期	贷款讫止日期	贷款利率(%)	贷款金额	合同编号
中国工商银行股份有限公司无锡分行泰伯支行	2016.9.13	2017.3.10	5.742	2,000,000.00	2016 新 吴 字 00222号
	2016.9.20	2017.3.17	5.742	3,000,000.00	2016 新 吴 字 00229号
	2016.10.25	2017.4.13	5.742	3,000,000.00	2016 新 吴 字 00279号
	2016.11.4	2017.5.4	5.742	2,000,000.00	2016 新 吴 字 00288号
合计				10,000,000.00	

注：抵押借款的最高额抵押合同金额为 37,060,000.00 元，起止期为自 2014 年 5 月 21 日至 2017 年 5 月 31 日期间，担保物为本公司位于无锡锡达路 267 号自有产权，锡房他证字第 XQ1000437961 号、锡新他项（2014）第 1186 号。

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
材料采购款	18,177,352.91	18,960,096.72
合计	18,177,352.91	18,960,096.72

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2016 年 12 月 31 日余额	账龄	未偿还或结转的原因
无锡市元中电工设备有限公司	1,057,403.80	1 至 2 年 10,500.00 2 至 3 年 52,500.00 3 至 4 年 241,500.00 4 至 5 年 752,903.80	公司供应商基本为长期供货单位，与公司约定每月结算部分供货款，在未解除供应商资格期间，帐面留存一定金额的货款做为保证金，该保证金为一年以上的供货金额。

:无锡市晶科电气有限公司	784,238.83	2至3年 10,080.00 3至4年 359,650.00 4至5年 414,508.83	公司供应商基本为长期供货单位,与公司约定每月结算部分供货款,在未解除供应商资格期间,帐面留存一定金额的货款做为保证金,该保证金为一年以上的供货金额。
无锡辉捷隆精密机械有限公司	1,115,375.30	1年以内 402,882.95 1至2年 413,068.00 2至3年 299,424.35	公司供应商基本为长期供货单位,与公司约定每月结算部分供货款,在未解除供应商资格期间,帐面留存一定金额的货款做为保证金,该保证金为一年以上的供货金额。
合计	2,957,017.93		

12、预收账款

(1) 预收账款列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
预收货款	581,309.00	1,144,667.00
合计	581,309.00	1,144,667.00

(2) 账龄超过1年的重要预收账款

项目	2015年12月31日余额	账龄	未偿还或结转的原因
苏州璟之毅纺织有限公司	390,000.00	1至2年 190,000.00 2至3年 200,000.00	销售订单由于客户原因暂停,预收款未退回挂帐。
合计	390,000.00		

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
一、短期薪酬	10,248.00	4,159,104.35	4,159,784.35	9,568.00
二、离职后福利-设定提存计划		711,423.95	711,423.95	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
合计	10,248.00	4,870,528.30	4,871,208.30	9,568.00

(2) 短期薪酬列示

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
1、工资、奖金、津贴和补贴		3,508,583.00	3,508,583.00	
2、职工福利费		95,282.30	95,282.30	
3、社会保险费		282,918.05	282,918.05	
其中：医疗保险费		246,932.35	246,932.35	
工伤保险费		23,482.54	23,482.54	
生育保险费		12,503.16	12,503.16	
4、住房公积金		259,808.00	259,808.00	
5、工会经费和职工教育经费	10,248.00	12,513.00	13,193.00	9,568.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	10,248.00	4,159,104.35	4,159,784.35	9,568.00

(3) 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		673,988.36	673,988.36	
2、失业保险费		37,435.59	37,435.59	
3、企业年金缴费				
合计		711,423.95	711,423.95	

14、应交税费

税项	2016. 12. 31	2015. 12. 31
营业税	61,015.90	61,015.90
增值税	52,849.34	
城市维护建设税	7,970.56	4,271.11
所得税		-15,764.54
个人所得税	1,552.10	-81,576.29
应交房产税	47,203.74	47,203.74
应交土地使用税	26,788.70	26,788.71
教育费附加	5,693.27	3,050.80

合计	203,073.61	44,989.43
----	------------	-----------

15、应付利息

项目	2016.12.31	2015.12.31
短期借款应付利息	47,504.44	
合计	47,504.44	

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.12.31	2015.12.31
暂借款	3,000,000.00	60,000.00
合计	3,000,000.00	60,000.00

说明：2016年12月31日借款余额为300.00万元，系公司向公司员工蒋颂芳借款，详见附注十一、其他重要事项披露。

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

无。

17、股本

项目	2015.12.31						2016.12.31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	32,000,000.00						32,000,000.00

18、资本公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	10,799,917.56			10,799,917.56
其他资本公积				
合计	10,799,917.56			10,799,917.56

19、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
-----	-----	---------

调整前上期末未分配利润	-19,176,836.47
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	-19,176,836.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,713,150.49
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备金	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-29,889,986.96

20、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,979,694.64	6,821,560.57	4,762,757.58	3,281,771.03
其他业务			101,651.96	101,651.96
合计	7,979,694.64	6,821,560.57	4,864,409.54	3,383,422.99

(2) 主营业务收入及成本按产品分类列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
剑杆织机电箱系列	69,504.29	54,377.37	69,991.46	54,479.08
剑杆织机配件系列	51,423.86	11,516.59	48,888.82	11,154.62
喷气织机系列	7,333,958.10	6,527,119.49	4,143,991.45	3,127,795.40
喷气织机配件系列	524,808.39	228,547.12	499,885.85	88,341.93
合计	7,979,694.64	6,821,560.57	4,762,757.58	3,281,771.03

(3) 主营业务收入及成本按区域分类列示如下：

地区	2016 年度收入	收入比例%
华北	401.71	0.01
华东	7,668,069.09	96.10

华中	2,729.05	0.03
华南	1,066.67	0.01
东北	820.51	0.01
西北	5,128.21	0.06
国外	301,479.4	3.78
合计	7,979,694.64	100.00

(4) 2016 年度主营业务收入前五名

项目	金额	占收入比例%
南通云旭纺织有限公司	1,686,000.00	21.13
南通卓纬纺织品有限公司	1,656,000.00	20.75
南通鸥翔纺织品有限公司	1,656,000.00	20.75
海宁市锦豫纺织有限公司	1,500,000.00	18.80
南通翔鹰纺织有限公司	1,085,697.00	13.61
合计	7,583,697.00	95.04

21、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
地方/教育费附加	9,564.34	107,384.89
城市维护建设税	14,095.29	76,703.49
房产税	125,876.60	
土地使用税	71,436.54	
车船税	1,120.00	
印花税	1,096.40	
合计	223,189.17	184,088.38

说明：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，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。本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自2016年5月1日开始在本科目列示。

22、销售费用

项目	2016年度	2015年度
----	--------	--------

运杂费	220,155.96	604,532.83
通信差旅费	339,275.77	370,900.26
维修费	1,851.45	12,499.75
工资及附加费	655,461.57	806,193.00
佣金	35,874.49	287,838.00
物料消耗	286,508.36	400,504.95
广告费	306,603.76	30,016.98
展会费	2,175,208.44	744,629.11
会议费	28,301.89	
零星	450.00	
合计	4,049,691.69	3,257,114.88

23、管理费用

项目	2016年度	2015年度
折旧	1,462,231.51	1,560,940.94
研究开发费用	677,617.65	1,223,139.49
研发费(双向引纬喷气织机)		249,966.36
研发费(SPR800 喷气织机)	367,621.81	782,762.91
研发费(高速智能低能耗喷气织机)	263,068.82	513,491.09
业务招待费	145,123.06	124,085.29
工资	2,023,085.00	2,017,770.00
职工福利费	95,282.30	100,082.36
公积金	122,728.00	119,047.93
社保费	624,170.55	625,438.81
职工教育经费	620.00	10,514.00
差旅费	126,959.59	112,090.86
办公费	417,252.38	972,933.91
其他	50,270.60	9,782.77
无形资产摊销	51,694.08	51,694.08
税金	123,965.84	319,509.10
保安费	131,285.33	132,336.00
汽车及保险费	250,654.33	300,855.80
水电费	100,753.64	105,400.64
装修及物业管理费	12,264.15	51,327.27

设备检修保养	11,860.00	
房产抵押保险	19,151.55	
合计	7,077,660.19	9,383,169.61

24、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	806,548.44	1,282,550.18
减：利息收入	29,064.50	78,749.81
汇兑损失		
减：汇兑收益	296,270.37	636,179.34
贴现利息	5,496.69	
手续费	10,925.62	14,171.98
合计	497,635.88	581,793.01

25、资产减值损失

项目	2016年度	2015年度
坏账损失	636,016.13	-134,079.91
合计	636,016.13	-134,079.91

26、营业外收入

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,000.00	405,577.08	4,000.00
其中：固定资产处置利得	4,000.00	405,577.08	4,000.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	616,330.00	1,446,700.00	616,330.00
增值税即征即退	5,772.50	29,919.50	
所得税退税		104,141.07	
其他	11,341.47	14,631.14	11,341.47
合计	637,443.97	2,000,968.79	631,671.47

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016 年度	2015 年度	与收益相关
无锡市科技创新创业奖励资金		13,500.00	
促进金融业创新发展引导资金		300,000.00	
第二批省级商务发展资金	529,700.00	290,100.00	529,700.00
工业发展资金（重大装备首台套）		400,000.00	
中小企业国际市场开拓资金	40,000.00	80,000.00	40,000.00
无锡新区财政局产业升级基金			
GTTES2015 全球纺织技术与工程展览会		128,800.00	
越南国际纺织及制衣工业展		199,300.00	
无锡市财政局新三板挂牌奖励资金			
无锡新区专利资金	20,000.00	35,000.00	20,000.00
失业保险稳岗补贴	26,630.00		26,630.00
合 计	616,330.00	1,446,700.00	616,330.00

说明：其他系三代手续费系财政返还代扣代缴个人所得税手续费。

27、营业外支出

项目	2016年度	2015年度	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失	14,963.80	2,157.45	14,963.80
公益性捐赠支出			
其他	9,571.67	8,762.28	9,571.67
合 计	24,535.47	10,919.73	24,535.47

28、所得税费用

项目	2016年度	2015年度
当期所得税		
递延所得税		
合计		

(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	-10,713,150.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,678,287.62

子公司适用不同税率的影响	
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	16,652.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	2,661,635.49
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	

29、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
利息收入	29,064.50	78,749.81
补贴收入	616,330.00	1,446,700.00
个税返还	11,341.47	
收到的往来款	98,551.50	1,891,364.32
合计	755,287.47	3,416,814.13

30、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
支付的各项费用	1,755,308.47	5,633,552.01
手续费支出	10,925.62	14,171.98
支付的往来款	2,851,991.85	340,000.00
合计	4,618,225.94	5,987,723.99

31、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
暂借款	4,750,000.00	400,000.00
合计	4,750,000.00	400,000.00

32、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
----	--------	--------

暂借款	1,750,000.00	800,000.00
合计	1,750,000.00	800,000.00

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-10,713,150.4	-9,801,050.36
加：资产减值准备	636,016.13	-134,079.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,490,949.08	1,727,872.71
无形资产摊销	51,694.08	51,694.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-403,419.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,963.80	2,257.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	754,743.90	1,282,550.18
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）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,722,880.37	607,045.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,160,118.70	27,065,827.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,767,830.77	-10,472,625.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,653,615.2	9,926,072.06
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	2,641,556.88	10,002,660.54
减：现金的期初余额	10,002,660.54	8,453,650.07
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	-7,361,103.66	1,549,010.47

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016年度	2015年度
一、现金	2,641,556.88	10,002,660.54
其中：库存现金	48,788.80	90,948.14
可随时用于支付的银行存款	2,592,768.08	9,911,712.40
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	2,641,556.88	10,002,660.54
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		

33、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	11,951,037.97	用于抵押借款
无形资产	1,960,091.40	用于抵押借款
合计	13,911,129.37	

34、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	21,027.66	6.937	145,868.87
其中：美元	21,027.66	6.937	145,868.87
欧元			
港元			
应收账款	456,883.60	6.937	3,169,401.53
其中：美元	456,883.60	6.937	3,169,401.53

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
欧元			
港元			
合计	477,911.26		3,315,270.40

六、合并范围的变更

无变化。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
无锡丝普兰喷气织机制造有限公司	无锡新区锡达路 267 号	江苏	新型纺织机械成套设备制造，机械机构、自动化电气控制系统的研发、设计、生产和测试，自营和代理各类商品和技术的进出口等业务。	100.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、关联方关系及其交易

1、本公司的控制方

本公司的共同控制方为丁超英、边宁、边熔、宋麒南、孙伟成。

关联方名称	与本公司关系
丁超英	持有公司 28.5%的股份、股东、董事长、总经理
边宁	持有公司 12%的股份、股东、董事、副总经理
边熔	持有公司 9%的股份、股东、董事、董事会秘书
宋麒南	持有公司 9.75%的股份、股东、董事
孙伟成	持有公司 8.25%的股份、股东

2、本公司的子公司情况

本公司子公司详见附注七、1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
鲁祖明	持有公司 7.5%的股份、股东、董事
陈义	持有公司 3.84375%的股份、股东
冯国华	持有公司 3.75%的股份、股东
张黎	持有公司 3.4375%的股份、股东
张永红	持有公司 2.406250%的股份、股东
顾毓芬	持有公司 1.625%的股份、股东
丁明	持有公司 1.5625%的股份、股东、监事会主席
朱金山	持有公司 1.5625%的股份、股东
季宝煜	持有公司 0.9375%的股份、股东
张德昌	持有公司 0.9375%的股份、股东
杨晓春	持有公司 0.9375%的股份、股东
刘萍	持有公司 0.625%的股份、股东
赵斯伟	持有公司 0.46875%的股份、股东
徐杨	持有公司 0.46875%的股份、股东
祁群	持有公司 0.3125%的股份、股东
张伟敏	持有公司 0.25%的股份、股东
钱燕春	持有公司 0.21875%的股份、股东
边钢	持有公司 0.21875%的股份、股东
钱毅	持有公司 0.1875%的股份、股东
张铁经	持有公司 0.15625%的股份、股东
刘淼	持有公司 0.15625%的股份、股东
陈锦标	持有公司 0.15625%的股份、股东
宋燕芳	持有公司 0.15625%的股份、股东

言凯	持有公司 0.09375%的股份、股东
钱亦萍	持有公司 0.09375%的股份、股东
殷慧亮	持有公司 0.09375%的股份、股东
冯敏娜	持有公司 0.09375%的股份、股东
杜春	持有公司 0.0625%的股份、股东
骆晓东	持有公司 0.0625%的股份、股东
王芳	持有公司 0.0625%的股份、股东
陈菊萍	持有公司 0.03125%的股份、股东
范建华	持有公司 0.03125%的股份、股东
顾巍	财务部部长
赵煜明	职工监事
吴瑾	监事

4、本期无关联租赁情况

5、本期无关联方担保情况

6、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
边宁	700,000.00	2016.09.14	2016.09.23	股东为公司垫付流动资金
丁超英	600,000.00	2016.09.13	2016.09.23	股东为公司垫付流动资金
拆出：				

7、关键管理人员报酬

项 目	2016年度	2015年度
关键管理人员报酬	997,701.00	1,412,258.00

8、本期无关联方应收应付款项

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告出具日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

2016 年 9 月 28 日，经公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于向职工蒋颂芳借款 300 万元的议案》，为补充公司流动资金，公司拟向职工蒋颂芳借款人民币叁佰万元整，期限壹年，利率为 8.00%。

2016 年 1 月 29 日，无锡新区法院对无锡精业丝普兰科技股份有限公司因文兴纺织(苏州)有限公司所欠货款 224.5 万元提起诉讼的审判结果如下：文兴公司于本判决发生法律效力之日起 10 日内支付精业丝普兰公司货款 224.5 万元及逾期付款利息损失。2016 年 8 月收回 20 万，2016 年 12 月收回 20 万，年末应收帐款余额 184.5 万。目前案件正处于法院强制执行阶段。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,342,745.05	100.00	3,341,744.59	13.19	22,001,000.46
其中：账龄组合	11,418,422.09	45.06	3,341,744.59	29.27	8,076,677.50
性质组合	13,924,322.96	54.94			13,924,322.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	25,342,745.05	100.00	3,341,744.59	13.19	22,001,000.46

续表

类别	2015. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提	27,864,127.37	100.00	2,182,412.07	7.83	25,681,715.30

类别	2016. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	8,454,278.09	30.34	2,182,412.07	25.81	6,271,866.02
性质组合	19,409,849.28	69.66			19,409,849.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	27,864,127.37	100.00	2,182,412.07	7.83	25,681,715.30

A、账龄组合按账龄分析法计提坏账准备

账龄	2016. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	5,609,748.00	49.13	280,487.40	5.00
1至2年	221,666.00	1.94	22,166.60	10.00
2至3年	1,169,426.00	10.24	292,356.50	25.00
3至4年	3,241,500.00	28.39	1,620,750.00	50.00
4至5年	250,490.00	2.19	200,392.00	80.00
5年以上	925,592.09	8.11	925,592.09	100.00
合计	11,418,422.09	100.00	3,341,744.59	

(续)

账龄	2015. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	1,161,980.00	13.74	58,099.00	5.00
1至2年	2,284,426.00	27.02	228,442.60	10.00
2至3年	3,831,500.00	45.32	957,875.00	25.00
3至4年	250,490.00	2.96	125,245.00	50.00
4至5年	565,658.09	6.69	452,526.47	80.00
5年以上	360,224.00	4.27	360,224.00	100.00
合计	8,454,278.09	100.00	2,182,412.07	

B、性质组合，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

性质组合采用其他方法计提坏账准备的应收账款均为子公司内部的关联交易，具体如下：

2016年12月31日该组合账面余额及款项性质如下：

债务人名称	金额	账龄	款项性质
无锡丝普兰喷气织机制造有限公司	13,924,322.	1年以内 9,117,077.28 1至2年 4,807,245.68	货款

	96		
合计	13,924,322.96		

(2) 坏账准备

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,182,412.07	1,159,332.52			3,341,744.59

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

客户名称	金额	账龄	比例%	坏账准备期末余额
无锡丝普兰喷气织机制造有限公司	13,924,322.96	1年以内 9,117,077.28 1至2年 4,807,245.68	54.94	
文兴纺织(苏州)有限公司	1,845,000.00	3-4年	7.28	922,500.00
南通云旭纺织有限公司	1,197,359.00	1年以内	4.72	59,867.95
南通卓纬纺织品有限公司	1,156,914.00	1年以内	4.57	57,845.70
南通鸥翔纺织品有限公司	1,146,000.00	1年以内	4.52	57,300.00
合计	19,269,595.96		76.04	1,097,513.65

2、其他应收款

(1) 按风险分类

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
性质组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计					

续表

类别	2015.12.31			
----	------------	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,601.00	100.00	880.05	0.05	16720.95
其中：账龄组合	17,601.00	100.00	880.05	0.05	16720.95
性质组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,601.00	100.00	880.05	0.05	16,720.95

A、账龄组合按账龄分析法计提坏账准备

账龄	2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内				
合计				

续表

账龄	2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	17,601.00	100.00	880.05	0.05
合计	17,601.00	100.00	880.05	0.05

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	880.05		880.05		0.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	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	6,700,000.00	6,700,000.00		6,700,000.00	6,700,000.00	
对联营、合营						

项目	2016. 12. 31			2015. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
企业投资						
合计	6,700,000.00	6,700,000.00		6,700,000.00	6,700,000.00	

(2) 对子公司投资

被投资单位	2016. 01. 01	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
无锡丝普兰喷气织机制造有限公司	6,700,000.00			6,700,000.00
减：长期投资减值准备	6,700,000.00			6,700,000.00
合计				

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2016. 01. 01	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
无锡丝普兰喷气织机制造有限公司	6,700,000.00			6,700,000.00
合计	6,700,000.00			6,700,000.00

说明：无锡精业丝普兰股份科技有限公司于 2004 年 3 月投资 670 万设立子公司无锡丝普兰喷气织机制造有限公司（以下简称“丝普兰公司”），主营新型纺织机械成套设备制造、机械机构、自动化电气控制系统的研发、设计、生产和测试；销售自产产品并提供售后服务。

由于子公司成立后几年内一直致力于研发新产品，造成巨额亏损，已大于初始投资 670 万元，为确保母公司无锡精业丝普兰股份科技有限公司资产负债表日账面资产的真实性及准确性，按照企业会计准则的规定对全资子公司的长期股权投资全额计提减值准备。

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,605,500.66	7,722,886.02	5,907,829.77	4,689,891.91
其他业务	105,065.20	105,065.20	101,651.96	101,651.96
合计	8,710,565.86	7,827,951.22	6,009,481.73	4,791,543.87

(2) 主营业务收入及成本按产品分类列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
剑杆织机电箱系列	69,504.29	54,377.37	69,991.46	54,479.08

剑杆织机配件系列	51,423.86	11,516.59	48,888.82	11,154.62
喷气织机系列	7,032,478.68	6,762,589.76	5,265,384.61	4,429,059.06
喷气织机配件系列	1,452,093.83	894,402.30	523,564.88	195,199.15
合计	8,605,500.66	7,722,886.02	5,907,829.77	4,689,891.91

(3) 主营业务收入及成本按区域分类列示如下:

地区	2016 年度收入	收入比例%
华东	8,595,756.22	99.89
华中	2,729.05	0.03
华南	1,066.67	0.01
东北	820.51	0.01
西北	5,128.21	0.06
合计	8,605,500.66	100.00

(4) 2016 年度主营业务收入前五名

项目	金额	占收入比例%
南通云旭纺织有限公司	1,686,000.00	19.36
南通卓纬纺织品有限公司	1,656,000.00	19.01
南通鸥翔纺织品有限公司	1,656,000.00	19.01
海宁市锦豫纺织有限公司	1,500,000.00	17.22
无锡丝普兰喷气织机制造有限公司	1,020,629.89	11.72
合计	7,518,629.89	86.32

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-10,963.80	附注 26、附注 27
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，但与企业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	616,330.00	附注 26
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

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		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,769.80	附注 27
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	607,136.00	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	607,136.00	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	607,136.00	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-58.65	-0.33	-0.33

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-61.97	-0.35	-0.35

无锡精业丝普兰科技股份有限公司

2017年3月28日

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：

公司董秘办

无锡精业丝普兰科技股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 17 日