



慧通股份
NEEQ:832820

江苏慧通管道设备股份有限公司 (Jiangsu Hui
Tong Pipeline Equipment Co., Ltd.)



年度报告

— 2016 —

公司年度大事记

	
<p>1、公司于 2017 年 1 月获得由中共仪征市真州镇委员会、仪征市真州镇人民政府颁发的 2016 年度生态文明建设与长效管护工作先进单位。</p>	<p>2、公司于 2017 年 1 月获得由中共仪征市真州镇委员会颁发的 2016 年度先进党组织称号。</p>
<p>3、2016 年 4 月，我公司与上海核工程研究设计院合作开发的防甩约束件项目已进入研发试验阶段。</p>	<p>4、2016 年 5 月公司成立专项研发小组，研发新型智能管道检测装置，已经进入样品调试阶段。</p>
<p>5、2016 年 12 月我公司与上海核工程研究设计院就防甩约束件性能试验台架共同向国家知识产权局申请发明专利，目前该事项正在申请办理中。</p>	

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	6
第三节会计数据和财务指标摘要	8
第四节管理层讨论与分析	10
第五节重要事项	21
第六节股本变动及股东情况	23
第七节融资及分配情况	25
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节公司治理及内部控制	31
第十节财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
慧通股份、股份公司、本公司或公司	指	江苏慧通管道设备股份有限公司
慧通有限、有限公司	指	江苏慧通成套管道设备有限公司（本公司的前身）
控股股东、实际控制人	指	李化、李久英夫妇
章程、公司章程	指	江苏慧通管道设备股份有限公司的公司章程
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
企业会计准则	指	财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》
主办券商	指	首创证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本年度	指	2016 年度
审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会

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。

瑞华会计师事务所(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
受下游行业波动影响风险	<p>本公司目前的客户主要集中在火力发电行业,本期本公司对火力发电行业的销售额占营业收入的比例较高,火力发电行业发展与宏观经济形势具有较强的相关性。如果宏观经济发展出现波动,基础设施建设投资减慢,火力发电行业发生波动,将对本公司经营业绩产生较大的影响。</p>
应收账款和存货余额较高的风险	<p>本期末应收账款账面价值占期末资产总额的比例为26.54%,应收账款占比较高。公司产品主要客户为国内电力行业企业,产品主要服务于发电厂项目的管道系统,这些项目建设周期通常较长,结算模式通常采用合同签订后客户预付少部分款项,全部供货完成后客户再支付大部分款项,余额作为质保金,结算模式导致结算周期较长。</p> <p>本期末公司存货占总资产的比例为23.42%,占比较大,公司产品主要服务于发电厂的管道系统,所有产品均是为客户“量身定制”,按照设计院要求进行设计、生产。由于各订单所包含产品众多,工序较为复杂,每个项目的生产周期较长。同时要兼顾客户管道系统的工程进度,保证及时供货,公司需提前进行组织生产,因此公司生产流程会占用较多的流动资金,各期末存货余额较高。</p>
销售客户相对集中的风险	<p>受电力行业高集中度的影响,公司销售客户的集中度较高。前五名客户主要为国内大型电力集团下各电厂或其物资采购公司,其中2016年度对第一大客户华能莱芜发电有限公司销售占比达50.71%,存在对单一大客户依赖风险。虽然公司与核心客户之间形成了稳定的、相互依赖的长期合作关系,但若公司主要客户流失,仍将会对公司的经营造成重大不利影响。</p>
扣除非经常性损益后的净利润均为负	<p>公司本年度净利润为-939.53万元,扣除非经常性损益后的净利润为-1214.90万元,报告期内扣除非经常性损益后的净利润均为负,非经常性损益对公司业绩影响较大。</p>

营业收入较上年同期大幅下滑的风险	公司 2016 年度销售收入为 2,286.52 万元,较上年同期下降了 1,780.88 万元,下降比例 43.78%,出现大幅下降,主要原因系本期管道支吊架销售业务减少。公司 2016 年的销售收入出现了显著下降,存在较大的经营波动。
本期重大风险是否发生重大变化:	是 上述“营业收入较上年同期大幅下滑的风险”系本期新增风险;上期存在的“部分房产无法取得房产证的风险”在本期已经消除。

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏慧通管道设备股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Hui Tong Pipeline Equipment Co., Ltd.
证券简称	慧通股份
证券代码	832820
法定代表人	李化
注册地址	江苏省仪征市真州镇万年经济开发区城河北路 18 号
办公地址	江苏省仪征市真州镇万年经济开发区城河北路 18 号
主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号德胜尚城 E 座
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	赵燕、刘宇
会计师事务所办公地址	北京市东城区西滨河路中海地产广场西塔

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张文轩
电话	0514-83268212
传真	0514-83212933
电子邮箱	chinajsyzht@vip.163.com
公司网址	http://www.jsyzht.com /
联系地址及邮政编码	江苏省仪征市真州镇万年经济开发区城河北路 18 号,211400
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/index
公司年度报告备置地	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	2015 年 7 月 16 日
分层情况	基础层

行业（证监会规定的行业大类）	C33 金属制品业
主要产品与服务项目	电力、石油、化工、钢铁等行业管道支吊架的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	50,080,000
做市商数量	0
控股股东	李化、李久英:78.04%
实际控制人	李化、李久英:78.04%

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	321081000040016	否
税务登记证号码	321081743120644	否
组织机构代码	74312064-4	否

注：2017年04月，公司已经完成三证合一，统一社会信用代码为:91321000743120644B

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	22,865,203.43	40,673,987.66	-43.78%
毛利率	0.98%	22.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,395,279.28	1,036,103.89	-1,006.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,149,046.93	-1,239,091.99	-
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）	-20.41%	2.06%	-
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）	-26.39%	-2.47%	-
基本每股收益	-0.19	0.02	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	85,349,445.04	92,886,145.62	-8.11%
负债总计	44,003,536.33	42,144,957.63	4.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,345,908.71	50,741,187.99	-18.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.83	1.01	-
资产负债率（母公司）	51.38%	45.42%	-

资产负债率（合并）	51.56%	45.37%	-
流动比率	1.15	1.58	-
利息保障倍数	-4.67	2.33	-

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	751,750.26	1,434,046.98	-
应收账款周转率	1.03	1.77	-
存货周转率	1.02	1.52	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-8.11%	-2.85%	-
营业收入增长率	-43.78%	2.26%	-
净利润增长率	-1,006.79%	-29.84%	-

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	50,080,000	50,080,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助,但与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	1,634,931.46
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	582,995.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	535,840.99
非经常性损益合计	2,753,767.65
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	2,753,767.65

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

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司主要从事管道支吊架的研发、生产、销售与服务，在电力、石化等行业重大机械装备方面具有较强的设计、制造能力。由于不同的管道项目对支吊架及连接件的规格、型号和技术参数等指标要求存在差异，公司采用“以销定产”的方式，接到客户订单或中标后根据客户及项目要求进行产品设计与制造，采购部门提出采购需求，由生产部制定生产计划、完成生产、加工、组装，经客户验收后，获取销售收入、利润及现金流。

公司销售主要面向国内大型电力公司，其采购均采用招标方式进行，因此，公司一般由营销部门搜集市场信息，与目标客户进行技术、商务沟通后确定是否参与投标。在中标后签订销售合同及技术协议，根据客户的需求进行生产并提供产品。

公司拥有多年的管道支吊架生产设计经验及能力，产品在行业内具有较好的知名度。截至目前，公司拥有与管道支吊架产品相关的 10 项实用新型专利，1 项发明专利，20 项商标权。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

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：

公司经营管理层根据年初制定的 2016 年度经营目标，通过分析电力能源行业现状及未来市场发展趋势，进一步积极地、有计划地调整了销售策略，在发电领域继续保持自己的市场领先地位，同时大力开拓核电以及压力容器新领域。2016 年是国家“十三五”规划的开局之年，中国经济增速总体放缓，国民经济由高速增长持续转变为新常态增长，全球经济陷入困境，行业竞争加剧。报告期内，依照公司发展战略和经营计划，结合电力能源行业现状及未来市场发展趋势，各项业务全面开展和推进。公司在积极拓展火

电领域业务的同时，进一步加大在其他经营范围内的系统业务。同时，公司紧跟国家“一带一路”政策，加快海外战略布局建设，积极推进公司全球化发展战略。

报告期内，公司实现营业收入 2,286.52 万元，较上年度同期减少 43.78%。2016 年度实现净利润 -939.53 万元，较上年度同期减少 1,006.79%。报告期末，公司总资产为 8,534.94 万元，较年初减少 8.11%；报告期末，归属于公司股东的所有者权益为 4,134.59 万元，较年初减少 18.52%。随着国家“一带一路”战略的实施，以及公司新领域业务的积极开拓，则预计 2017 年度公司的营业收入能够有所增长。

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	22,865,203.43	-43.78%	-	40,673,987.66	2.26%	-
营业成本	22,640,135.08	-28.41%	99.02%	31,622,813.43	-1.85%	77.75%
毛利率	0.98%	-	-	22.25%	-	-
管理费用	7,068,322.47	8.03%	30.91%	6,542,870.42	68.47%	16.09%
销售费用	1,331,275.73	-35.73%	5.82%	2,071,320.43	-11.81%	5.09%
财务费用	1,630,401.43	11.12%	7.13%	1,467,230.92	-57.20%	3.61%
资产减值损失	1,950,095.40	-1,163.26%	8.53%	-183,407.26	-88.99%	-0.45%
营业利润	-11,394,564.08	2,554.06%	-49.83%	-429,325.54	-124.48%	-1.06%
营业外收入	2,184,928.37	-11.30%	9.56%	2,463,149.07	676.06%	6.06%
营业外支出	14,155.92	-88.86%	0.06%	127,048.32	4,026.46%	0.31%
所得税费用	171,487.65	-80.30%	0.75%	870,671.32	47.21%	2.14%
净利润	-9,395,279.28	-1,006.79%	-41.09%	1,036,103.89	-29.84%	2.55%

项目重大变动原因：

营业收入：较上年同期减少 1,780.88 万元，主要是本期管道支吊架销售业务减少所致。

营业成本：较上年同期减少 898.27 万元，主要是本期管道支吊架销售订单减少所致。

毛利率：由于市场竞争激烈，公司整体获取合同金额较低，使得公司收入下降较多；本年较上年原材料价格上涨，公司生产的支吊架设备需要大量使用特种钢材和进口部件，采购价格较高；产量下降，但固定成本并未减少，因此单位产品成本上升；为了巩固与客户业务合作关系，部分合同报价较低，加之材料上涨，导致后期部分合同亏损。

销售费用：较上年同期减少 74.00 万元，主要是业务量下滑导致运输费用减少所致；

营业外支出：较上年同期减少 11.29 万元，主要是对外捐赠减少所致；

资产减值损失：较上年同期增加 213.35 万元，主要是计提的坏账准备及存货跌价准备增多所致；

所得税费用：较上年同期减少 69.92 万元，主要是本期利润总额下降所致。

(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	22,865,203.43	22,640,135.08	40,673,987.66	31,622,813.43
其他业务收入	-	-	-	-
合计	22,865,203.43	22,640,135.08	40,673,987.66	31,622,813.43

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
支吊架设备	22,856,653.43	99.96%	40,656,867.66	99.96%
检测服务	8,550.00	0.04%	17,120.00	0.04%

收入构成变动的的原因：

营业收入：较上年同期减少 1780.88 万元，主要是本期管道支吊架销售业务减少所致。但总体来看，各业务构成并未发生重大变化

(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	751,750.26	1,434,046.98
投资活动产生的现金流量净额	-8,657,938.71	-6,007,024.05
筹资活动产生的现金流量净额	1,885,087.98	2,901,410.35

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：较上年同期减少 68.23 万元，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金减少和支付的往来款增加所致；

投资活动产生的现金流量净额：较上年同期减少 265.09 万元，主要是构建固定资产支付的现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期减少 101.63 万元，主要是本期偿还银行借款较多所致。

(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	华能莱芜发电有限公司	11,594,393.09	50.71%	否
2	中国水利电力物资集团有限公司	7,651,921.28	33.47%	否
3	华电重工股份有限公司	2,034,188.03	8.90%	否
4	中国石油天然气第一建设公司	838,490.00	3.67%	否
5	常州鼎吉能源工程技术有限公司	244,871.80	1.07%	否
	合计	22,363,864.20	97.81%	-

(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	广州市康承物资有限公司	6,219,897.95	36.92%	否
2	上海飞龙国际贸易有限公司	2,223,061.58	13.20%	否
3	南京弹簧一分厂	1,660,646.18	9.86%	否
4	扬中市方源金属贸易有限公司	1,345,952.93	7.99%	否
5	上海秦弘实业有限公司	775,847.56	4.61%	否
合计		12,225,406.21	72.57%	-

(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	3,662,920.33	1,724,767.60
研发投入占营业收入的比例	16.02%	4.24%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	10
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

本公司研发投入金额为 366.29 万元，其中核电-恒力弹簧支吊架投入金额为 90.91 万元，核电-悬吊管道的 U 形吊架投入金额为 101.82 万元，核电-低高度低刚度弹簧支吊架投入金额为 109.09 万元，核电-变力弹簧吊架投入金额为 61.82 万元，防甩约束件投入金额为 2.65 万元。以上研发投入为我公司研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			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	3,661,997.21	-70.93%	4.24%	12,595,832.68	-13.77%	13.56%	-9.32%
应收账款	22,649,880.01	4.51%	26.24%	21,671,440.58	-10.30%	23.33%	2.91%
预付账款	1,210,734.62	-55.42%	1.42%	2,715,575.26	-50.05%	2.92%	-1.50%
其他应收款	2,093,746.23	-39.08%	2.45%	3,436,811.72	231.02%	3.70%	-1.25%
存货	19,987,884.39	-20.22%	23.16%	25,054,419.13	-12.14%	26.97%	-3.82%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	7,208,294.81	-6.41%	8.35%	7,702,099.49	-8.22%	8.29%	0.06%
在建工程	2,914,512.73	26.12%	3.38%	2,310,833.98	135.00%	2.49%	0.89%
递延所得税资产	-	-100.00%		168,487.65	-21.39%	0.18%	-0.18%
其他非流动资产	16,216,532.59	110.60%	19.00%	7,700,000.00	175.00%	8.29%	10.71%

短期借款	20,400,000.00	3.03%	23.63%	19,800,000.00	25.32%	21.32%	2.32%
应付账款	16,898,037.45	41.57%	19.80%	11,936,551.51	-16.36%	12.85%	6.95%
预收账款	180,000.00	-96.66%	0.21%	5,390,400.00	-42.43%	5.80%	-5.59%
其他应付款	4,296,334.00	50.76%	5.03%	2,849,774.65	58.27%	3.07%	1.96%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	85,349,445.04	-8.11%	-	92,886,145.62	-2.85%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：较上年余额减少 893.38 万元，主要是本期构建科研办公楼预付工程款增加及销售货款回笼减少所致；

存货：较上年余额减少 506.65 万元，主要是本期管道支吊架销售订单减少所致。

在建工程：较上年余额增加 60.37 万元，主要是科研办公楼的建设增加所致；

预付账款：较上年余额减少 150.48 万元，主要是截至期末公司根据生产采购计划未大量预付采购款项；

其他应收款：较上年余额减少 134.31 万元，主要是本期投标保证金及时收回；

递延所得税资产：较上年余额减少 16.85 万元，主要是因公司本期亏损较多，根据谨慎性原则可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产；

其他非流动资产：较上年余额增加 851.65 万元，主要是本期预付在建工程建设款增加所致；

应付账款：较上年余额增加 496.15 万元，主要是公司客户货款回笼不及时，在合理账期内暂缓了材料供应商货款的支付；

预收账款：较上年余额减少 521.04 万元，主要是公司本期收到管道支吊架订单较少，相应收到的预收账款较少；

其他应付款：较上年余额增加 144.66 万元，主要是向关联方拆入资金所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

控股子公司：2011 年 4 月 12 日，公司设立仪征源然金属材料检测有限公司（以下简称“检测公司”）。法定代表人为刘祖鹏，注册资本 100 万元，慧通股份持有 100% 股权。子公司经营范围：金属材料的无损检测、金属和合金材料成分分析、机械性能检测及技术咨询服务。2016 年度，检测公司实现营业收入 8,550.00 元，净利润-134,631.8 元。

参股公司情况：截至本期末，公司持有江苏扬州农村商业银行股份有限公司股份 3,629,952 股，投资成本 327 万元，本期未发生变动，2016 年 4 月收到分红 362,995.20 元。公司持有江苏仪征农村商业银行

股份有限公司股份 200 万股，投资成本 308 万元，本期未发生变动，2016 年 3 月收到分红 220,000.00 元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

（1）市场整体供求状况

国内工业金属管件行业普通产品市场竞争激烈，如普通碳钢、小口径品种等产品供应充足，但大口径、复合材料、高性能（耐高温、耐低温、耐高压、耐腐蚀）以及针对特殊行业要求开发的新产品供不应求。石油、天然气行业建设长途输送管道急需的大口径、高压管件，石油裂解工业急需的耐高温、高压的集合管件，化工行业所需的不锈钢金属基复合材料制作的大口径管件，电力行业所需的能经受超临界甚至超超临界工作状态的合金、厚壁管件，化工、船舶行业所需标准化管系模块都属于供不应求的产品范围。

（2）国内市场需求分析

工业金属管件产品主要供应给石油化工、天然气、电力等行业。

① 电力行业

根据中电联发布的《2016-2017 年度全国电力供需形势分析预测报告》，2016 年，全国用电形势呈现增速同比提高、动力持续转换、消费结构继续调整的特征。全社会用电量同比增长 5.0%，增速同比提高 4.0 个百分点。2017 年，预计电力消费需求增长将比 2016 年有所放缓；预计全年新增装机略超 1 亿千瓦，年底发电装机容量达到 17.5 亿千瓦左右，其中非化石能源发电装机比重进一步提高至 38%左右；全国电力供应能力总体富余、部分地区相对过剩。

根据 2014 年 11 月国务院印发的《能源发展战略行动计划（2014-2020 年）》确定：到 2020 年，核电在运装机容量达到 5800 万千瓦，在建容量达到 3000 万千瓦以上。而截止 2014 年底，我国大陆在运核电机组 22 台，在运装机容量 2028 万千瓦；在建核电机组 26 台，在建装机容量 2845 万千瓦；这意味着核电 2015 到 2020 年复合增长率要达到 18%。核电建设从开工到投产需要 5~6 年，如需完成 2020 年的 8800 万千瓦规划，未来中国需要开工建设近 40 台核电机组，平均每年核准 6 台。

中国核电工业的快速发展对核电管件的需求空间较大，而核电管件供应商必须具备较高资质，目前供应商必须取得国家核安全局颁发的民用核承压设备制造资质。目前具备民用核承压设备制造资质的管件企业不多，中国核电站建设使用的一级核电管件需要从加拿大、法国等国进口。随着核电设备国产化的提高，

管件需求为国内管件企业提供了发展空间。

②石油化工行业

根据“十三五”规划初步方案，“十三五”期间石化行业将严控总量，化解过剩产能，重点建设七大石化产业基地，同时优化增量，化工新能源、化工新材料、高端石化、传统化工产业升级将是重点发展方向，预计“十三五”期间化工新能源产业产量规模将从千万吨级提升至2020年的亿吨级。将进一步带动对石化管件的旺盛需求。

(3) 行业未来发展趋势

①高技术含量的专用管件将不断发展

普通金属管件的生产加工发展到今天，基本上技术已经成熟，除非有革命性的产品问世，否则在一段时期内，产品结构和生产工艺都不会改变，且由于行业分散度较高，竞争过度的局面仍在继续。而高端专用管件在成型技术、焊接技术、热处理技术、检测技术、设计水平和市场需求方面，都有较大的提升空间。随着下游行业对管件产品要求的不断提升，未来管件行业的发展，将侧重于向高温高压、低温高压、高强耐腐蚀、特种材质（镍基合金、哈氏合金、锆、钛合金、高强度钢等）及核电的超级管道方向发展。

②新的作业要求将带来新的技术变化

随着城市建设和大型基础建设的发展，管件在下游行业的作业环境也越来越多样化。如本来在地面上的管件，可能因为立体空间利用的要求，改为埋在地下或者水中；本来在结构中仅需要承受10Mpa压力的管件，因为所在装置的其他组成部分升级，需要承受20Mpa压力，才能适应整体装置技术需求；或者之前没有使用管道输送的介质，由于未来技术的发展，需要相应的管道输送。总之，作业环境的变化，对管件的物理化学性能也将提出不同的要求。因此，未来将有更多适应于不同作业环境的管件种类诞生，需要管件制造企业根据市场需求不断研发新的产品。

③管件的耐用性、安全性和经济性对加工工艺和材料材质要不断提高

目前有部分服役20年以上的输油输气管线，已经发生应力腐蚀破坏现象，而且未来建设的新管线的管道参数普遍高，这就增加了腐蚀和被破坏的可能性。另外，随着输油输气管线分布越来越广，长距离输油输气管道穿越城市的现象也将增加，因此，输油输气管道对管件的耐用性、抗腐蚀性，以及由焊接技术决定的焊接部位（或称为焊缝）物理化学性能，都有更高的要求。与输油输气管道管件安全性能提高相呼应的，还有炼油、石油化工装置的大型化，以及火力发电机组向100万超（超）临界级别以上的发展，都对相关管件的耐用性提出了更高的要求。

此外，随着上游行业材料技术的不断发展，管件在安全性、耐用性上的提升，还可以通过改变管件材质来实现，随着未来金属原材料工业的发展，新材料将陆续出现，并通过管件生产投入到新的工业适用

领域中去。

（四）竞争优势分析

（1）资质认证优势

公司注重市场需求，质量认证体系不断完善。公司是高新技术企业，全面通过了 ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证、ISO10012 测量管理体系认证以及安全标准化认证，体系运行良好。公司拥有中华人民共和国特种设备 A2 级压力容器、B 级压力管道制造许可证、D 级压力容器设计证，成为国内为数不多的具备较全的生产资质和企业产品资质认证的企业，能够满足绝大部分客户对企业资质的要求。

（2）客户资源优势

公司与国内主要大型管件需求企业建立了长期、稳定的供货关系，长期为华能、大唐、华电、国电、中电投五大发电集团供应管件产品，曾为华能海门电厂、沁北电厂、莱芜电厂、安源电厂、井冈山电厂、大唐信阳、神华万州电厂、韶关发电厂等提供四大管道高压管件产品。此外，公司还为红沿河核电项目、内蒙古大唐国际克什克腾煤制气项目、中国石化仪征化纤股份有限公司、赣州华劲纸业有限公司、湖南华菱湘潭钢铁有限公司等其他行业客户提供过管件产品。随着下游行业的快速发展，公司业务有着可靠的增长保障。

（3）产品优势

经过多年的稳健发展，公司在管件制造领域积累了丰富的实践经验，能够根据下游建设项目的设计要求，提供整体化供应方案。几年来，仅为上大压小项目就提供了数千万元管件产品，成为上大压小项目重要的管件供应商之一。对于火电机组四大管道管件和锅炉管件等系列产品，公司无论是设计、制造、检验还是试验，各个环节都已经成熟。公司产品在下游客户及同行中具有较高的知名度和美誉度。

（4）品牌优势

公司于 2012 年通过高新技术企业认证，取得高新技术企业证书，2015 年通过了高新技术企业复评认证；产品恒力弹簧支吊架被江苏省科技厅授予高新技术产品证书；慧通商标被江苏省工商行政管理局授予江苏省著名商标；并先后被权威机构授予“江苏省守合同重信用企业”、“江苏省民营科技企业”、“扬州市质量管理奖”、“扬州市核级管道支吊架工程技术研究中心”，为业务开展奠定了坚实的基础。

（五）持续经营评价

公司所选择的经营模式符合行业特点且与公司自身发展阶段相适应，在行业中具备了较强的竞争力，具备了符合产业特点的可持续发展能力。公司经营管理层根据年初制定的年度经营目标，通过分析电力能源行业现状及未来市场发展趋势，进一步积极地、有计划地调整了销售策略，在发电领域继续保持自己的

市场领先地位，同时大力开拓核电以及压力容器新领域。2016 年是国家“十三五”规划的开局之年，中国经济增速总体放缓，国民经济由高速增长持续转变为新常态增长，全球经济陷入困境，行业竞争加剧。报告期内，依照公司发展战略和经营计划，结合电力能源行业现状及未来市场发展趋势，各项业务全面开展和推进。公司在积极拓展火电领域业务的同时，进一步加大在其他经营范围内的系统业务。同时，公司紧跟国家“一带一路”政策，加快海外战略布局建设，积极推进公司全球化发展战略。随着国家“一带一路”战略的实施，以及公司新领域业务的积极开拓，则预计 2017 年度公司的营业收入能够有所增长。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司没有扶贫事项。报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、受下游行业波动影响风险

本公司目前的客户主要集中在火力发电行业，本期本公司对火力发电行业的销售额占营业收入的比例较高，火力发电行业发展与宏观经济形势具有较强的相关性。如果宏观经济发展出现波动，基础设施建设投资减慢，火力发电行业发生波动，将对本公司经营业绩产生较大的影响。

针对此风险：加大公司研发力度，不断扩大本领域市场份额的同时，积极开拓核电、化工等行业领域市场，针对不同行业特性研发各类管件产品，以此拓宽产品市场领域，降低受下游行业波动影响风险。

2、应收账款和存货余额较高的风险

本期末应收账款账面价值占期末资产总额的比例为 26.54%，应收账款占比较高。公司产品主要客户为国内电力行业企业，产品主要服务于发电厂项目的管道系统，这些项目建设周期通常较长，结算模式通常采用合同签订后客户预付少部分款项，全部供货完成后客户再支付大部分款项，余额作为质保金，结算模式导致结算周期较长。

本期末公司存货占总资产的比例为 23.42%，占比较大，公司产品主要服务于发电厂的管道系统，所有产品均是为客户“量身定制”，按照设计院要求进行设计、生产。由于各订单所包含产品众多，工序较为复杂，每个项目的生产周期较长。同时要兼顾客户管道系统的工程进度，保证及时供货，公司需提前进行组织生产，因此公司生产流程会占用较多的流动资金，各期末存货余额较高。

虽然公司的客户经营状况较好且信誉优良，货款回收风险及产品销售风险较低，但由于应收账款及存货余额较大，占用了公司较多的营运资金，使得公司的财务成本较高，增加了公司的财务风险。

针对此风险：（1）随着公司在行业内地位的提升，在项目投标、签订合同及生产阶段积极与客户沟通，争取客户更多的预付款项；在产品销售后，跟踪项目进度，催收回款。（2）加强存货全面管理，在不影响供货时间的情况下降低库存；同时提高公司产能，缩短存货生产周期，提供存货周转率。

3、销售客户相对集中的风险

受电力行业高集中度的影响，公司销售客户的集中度较高。前五名客户主要为国内大型电力集团下各电厂或其物资采购公司，其中 2016 年度对第一大客户华能莱芜发电有限公司销售占比达 50.71%，存在对单一客户依赖风险。虽然公司与核心客户之间形成了稳定的、相互依赖的长期合作关系，但若公司主要客户流失，仍将会对公司的经营造成重大不利影响。

针对此风险：公司销售客户主要集中在火电行业，但公司产品可应用在石化、冶金等多个行业中。因此为规避销售客户相对比较集中的风险，公司将在产能扩充的基础上，积极开拓下游行业中核电、石油、化工、冶金等管道支吊架的市场。规避客户集中风险的同时，扩大销售规模。

4、扣除非经常性损益后的净利润均为负数的风险

公司本年度净利润为-939.53 万元，扣除非经常性损益后的净利润为-1214.90 万元，报告期内扣除非经常性损益后的净利润均为负，非经常性损益对公司业绩影响较大。

针对此风险：公司将继续投入研发，增强公司的技术优势，特别是在核电领域的管道支吊架研发工作；积极开拓市场，扩大销售范围及份额；加强产品质量控制，提高产品口碑；进行成本费用全面控制，缩减

不必要的开支；通过资本市场拓宽公司融资渠道，降低公司财务风险。

5、营业收入较上年同期大幅下滑的风险

公司 2016 年度销售收入为 2,286.52 万元，较上年同期下降了 1,780.88 万元，下降比例 43.78%，出现大幅下降，主要原因系本期管道支吊架销售业务减少。公司 2016 年的销售收入出现了显著下降，存在较大的经营波动。

针对此风险：公司将加强销售订单的增加，提高产品质量，吸引更多的客户。

（二）报告期内新增的风险因素

1、营业收入较上年同期大幅下滑的风险

公司 2016 年度销售收入为 2,286.52 万元，较上年同期下降了 1,780.88 万元，下降比例 43.78%，出现大幅下降，主要原因系本期管道支吊架销售业务减少。公司 2016 年的销售收入出现了显著下降，存在较大的经营波动。

针对此风险：公司将加强销售订单的增加，提高产品质量，吸引更多的客户。

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：

-

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	是	第五节二(一)
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型（租赁）	180,000.00	180,000.00
6. 其他（关联方为公司提供担保）	40,000,000.00	25,660,000.00
总计	40,180,000.00	25,840,000.00

(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
李化	无偿为公司提供借款	4,675,000.00	否
李久军	无偿为公司提供借款	60,000.00	否
总计	-	4,735,000.00	-

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：

上述关联交易为公司偶发性关联交易，为加强公司流动资金，李化、李久军无偿为公司提供借款，是公司业务快速发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。公司与关联方的交易是公允的，遵循按照

市场定价的原则，公正合理，不存在损害公司及公司任何其他股东利益的行为，同时，上述关联交易对公司业务的独立性没有影响，不会影响公司的生产经营。

本年度上述偶发性关联交易未及时履行审议程序，本次第一届董事会 2017 年第一次会议审议予以补充确认披露，并提交至 2016 年年度股东大会进行审议确认。公司今后将严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的规定，规范履行信息披露业务。

（三）承诺事项的履行情况

本公司的控股股东和实际控制人承诺：“江苏慧通管道设备股份有限公司于全国中小企业股份转让系统挂牌之后，本人持有的江苏慧通管道设备股份有限公司的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

公司挂牌时的股东以及公司全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具关于避免同业竞争的承诺。

报告期内，上述人员严格履行相关承诺。

（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
货币资金	质押	864,400.00	1.01%	履约保函保证金
可供出售金融资产	质押	3,080,000.00	3.61%	关联方提供银行贷款担保反担保
固定资产	抵押	2,050,856.46	2.40%	银行贷款抵押物
无形资产	抵押	2,855,572.68	3.35%	银行贷款抵押物
总计	-	8,850,829.14	10.37%	-

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	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	50,080,000	100.00%	0	50,080,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	39,080,000	78.04%	0	39,080,000	78.04%
	董事、监事、高管	11,000,000	21.96%	0	11,000,000	21.96%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,080,000	-	0	50,080,000	-
普通股股东人数		3				

(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	李化	22,080,000	0	22,080,000	44.09%	22,080,000	0
2	李久英	17,000,000	0	17,000,000	33.95%	17,000,000	0
3	李有兰	11,000,000	0	11,000,000	21.96%	11,000,000	0
合计		50,080,000	0	50,080,000	100.00%	50,080,000	0

前十名股东间相互关系说明：

李化、李久英为夫妻关系；李有兰、李化为姐弟关系。

股东李有兰于 2015 年底去世，相关股份继承情况尚在办理当中。

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

公司控股股东和实际控制人为李化、李久英夫妇。李化、李久英夫妇直接持有公司的股份数为 3,908

万股，占公司股份总数的 78.04%。报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

1、李化先生的基本情况如下：

李化先生，董事长，1968 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987 年 8 月-1990 年 7 月任中国核工业华兴建设有限公司技术人员和技术队长；1990 年 8 月-1992 年 3 月任仪征电力设备器材厂营销员和营销主管；1992 年 4 月-2000 年 11 月任仪征电力吊架厂营销员和营销主管；2000 年 12 月-2007 年 2 月任慧通有限执行董事兼总经理；2004 年 1 月至今任仪征慧通电力化工设备厂厂长；2007 年 2 月-2011 年 2 月任慧通有限副总经理；2011 年 2 月-2015 年 3 月任慧通有限董事长兼总经理；2015 年 3 月至 2016.2 月任慧通股份董事长、总经理；2016 年 3 月至今任慧通股份董事长、总经理兼财务总监。

2、李久英女士的基本情况如下：

李久英女士，董事，1967 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2001 年 1 月-2002 年 4 月任仪征江达化纤有限责任公司技术员；2002 年 5 月-2007 年 2 月任慧通有限副总经理；2007 年 2 月-2011 年 2 月任慧通有限执行董事兼总经理，2011 年 2 月-2015 年 3 月任慧通有限董事，2015 年 3 月至今任慧通股份董事。

（二）实际控制人情况

同上

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	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

募集资金使用情况：

-

二、存续至本期的优先股股票相关情况

(一) 基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

(二) 股东情况

单位：股

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

-	-	-	-	-
---	---	---	---	---

(三) 利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

(四) 回购情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

(五) 转换情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

(六) 表决权恢复情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、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	-	-	-	-	-	-

债券违约情况：

-

公开发行债券的披露特殊要求：

-

四、间接融资情况

单位：元

类型	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行贷款	仪征农村商业银行 国庆支行	2,000,000.00	9.10%	2016.1.8-2016.11.15	否
银行贷款	仪征农村商业银行 国庆支行	1,200,000.00	6.96%	2016.4.7-2016.12.11	否
银行贷款	仪征农村商业银行 国庆支行	2,200,000.00	9.10%	2016.4.12-2017.4.11	否
银行贷款	仪征农村商业银行	2,000,000.00	9.10%	2016.10.17-2017.10.11	否

	国庆支行				
银行贷款	仪征农村商业银行 国庆支行	2,100,000.00	6.96%	2016.7.4-2017.6.21	否
银行贷款	仪征农村商业银行 国庆支行	2,000,000.00	6.96%	2016.7.14-2017.7.11	否
银行贷款	仪征农村商业银行 国庆支行	2,000,000.00	6.96%	2016.7.29-2017.7.21	否
银行贷款	仪征农村商业银行 国庆支行	2,000,000.00	6.96%	2016.9.2-2017.8.21	否
银行贷款	仪征农村商业银行 国庆支行	2,900,000.00	6.96%	2016.10.10-2017.9.21	否
银行贷款	仪征农村商业银行 国庆支行	2,000,000.00	6.96%	2016.11.9-2017.10.21	否
银行贷款	仪征农村商业银行 国庆支行	1,200,000.00	6.96%	2016.12.2-2017.11.21	否
银行贷款	仪征农村商业银行 国庆支行	1,600,000.00	6.96%	2016.3.17-2016.12.11	否
银行贷款	江苏仪征包商村镇 银行有限责任公司 营业部	2,000,000.00	9.00%	2016.7.13-2017.7.12	否
合计	-	25,200,000.00	-	-	-

违约情况：

-

五、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
李化	董事长、总经理	男	49	大专	2015.3-2018.3	是
李化	财务总监	男	49	大专	2016.3-2018.3	是
李久英	董事	女	48	高中	2015.3-2018.3	是
陈平	董事	男	37	本科	2016.3-2018.3	否
王月梅	董事	女	55	中专	2015.3-2018.3	是
王月梅	财务总监	女	55	中专	2015.3-2016.3	是
刘祖鹏	董事	男	64	大专	2015.3-2018.3	是
张文轩	董事会秘书	男	32	本科	2015.3-2018.3	是
杨杰	监事会主席	男	35	中专	2015.3-2018.3	是
高海琴	监事	女	34	本科	2015.3-2018.3	是
王强森	职工代表监事	男	34	大专	2015.3-2018.3	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

李化、李久英为夫妻关系；李化、陈平为舅甥关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李化	董事长、总经理、财务总监	22,080,000	0	22,080,000	44.09%	-
李久英	董事	17,000,000	0	17,000,000	33.95%	-
合计	-	39,080,000	0	39,080,000	78.04%	-

(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		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
李化	董事长、总经理	新任	董事长、总经理、财务总监	董事会聘任
王月梅	董事、财务总监	离任	董事	个人原因辞任财务总监

陈平	-	新任	董事	股东大会选举
----	---	----	----	--------

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、李化先生的基本情况如下：

李化先生，董事长，1968年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987年8月-1990年7月任中国核工业华兴建设有限公司技术人员和技术队长；1990年8月-1992年3月任仪征电力设备器材厂营销员和营销主管；1992年4月-2000年11月任仪征电力吊架厂营销员和营销主管；2000年12月-2007年2月任慧通有限执行董事兼总经理；2004年1月至今任仪征慧通电力化工设备厂厂长；2007年2月-2011年2月任慧通有限副总经理；2011年2月-2015年3月任慧通有限董事长兼总经理；2015年3月至2016.2月任慧通股份董事长、总经理；2016年3月至今任慧通股份董事长、总经理兼财务总监。

2、陈平先生的基本情况如下：

陈平先生，董事，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年5月~2008年3月任中国电子工程设计院上海分院项目工程师兼政府协调；2008年4月~2008年11月任德建建筑设计咨询（上海）有限公司市场经理及项目经理；2008年12月~2010年12月任世多意建筑设计咨询（上海）有限公司政府协调兼项目经理；2010年12月~2016年3月任毕劈工程咨询（上海）有限公司市场经理及项目经理；2016年3月至今任慧通股份董事。

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
管理人员	4	4
技术人员	5	8
销售人员	6	6
生产人员	59	41
财务人员	4	4
行政人员	4	6
员工总计	82	69

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	14	14
专科	21	17
专科以下	47	38
员工总计	82	69

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：

1. 人员变动：截止 2016 年 12 月 31 日员工人数 69 人，较期初人数有微量变化，人员减少的岗位为基层技术人员正常离职引起的幅度微小的人数变化，核心人才未发生变动。公司还在不断引进高级人才。
2. 人才引进：主要是以社会招聘进行人才引进。
3. 培训：公司十分重视员工的培训和个人职业发展计划，公司系统地制订了年度、月度人才培养计划及培训实施工作，提升员工素质及提高员工对企业的认同感和归属感，培训包括：
 - ①新员工入职培训，让新员工了解公司的发展史、公司经营理念、公司规章管理制度、企业文化、安全教育、员工新入职指引、同事之间介绍认识等让新员工尽快融入公司集体，积极投入工作。
 - ②在岗培训，针对不同岗位人员，公司安排老员工的一对一的工作带教和生活指引，熟悉了解本部门工作职责、本岗位工作职责、岗位专业知识和技能、安全操作规程，以及工作中常见的问题及解决办法等。
 - ③消防演练及消防知识培训、专业技能提高、继续教育培训等多方面、多层次的员工培训活动。
4. 招聘：通过各种招聘渠道如：网络招聘、现场招聘、内部推送等方式引进公司核心管理人才和技术所需人才。
5. 薪酬政策：根据《中华人民共和国劳动合同法》及地方相关法律法规，与公司所有员工签订《劳动合同》，支付员工薪酬包含基本工资、岗位工资、保密津贴等。薪酬会随岗位晋升、公司与个人业绩情况、市场整体薪酬水平提高而对员工薪酬的调整与提高。按相关规定为员工购买“五险一金”。
6. 离退休职工人：报告期内，公司无离退休职工，因此无需支付离退休职工相关费用。

（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	3	3	-

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，公司核心技术团队及关键技术人员无变动。

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	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》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》，及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，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

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的相关要求，履行各自权利和义务，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》及有关内控制度规范运行。公司按照章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席权参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法、内容有效，保护了公司及股东的正当权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程未进行修订。

（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	<p>1、公司于 2016 年 3 月 21 日召开了第一届董事会 2016 年第一次临时会议,会议审议通过了《关于聘任李化为公司财务总监的议案》、《关于选举陈平为公司董事的议案》、审议通过《关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、公司于 2016 年 4 月 7 日召开了第一届董事会 2016 年第二次会议,会议审议通过《江苏慧通管道设备股份有限公司 2015 年度总经理工作报告》、《江苏慧通管道设备股份有限公司 2015 年度董事会工作报告》、《江苏慧通管道设备股份有限公司 2015 年度财务决算及 2016 年度财务预算报告》、《江苏慧通管道设备股份有限公司关于 2015 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》、《关于向金融机构借款的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)作为 2016 年度审计机构的议案》、《江苏慧通管道设备股份有限公司 2015 年度报告及摘要》、审议通过《关于 2015 年度公司发生关联交易及 2016 年度预计发生关联交易的议案》、《江苏慧通管道设备股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明的议案》、《关于召</p>

		<p>开公司 2015 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、公司于 2016 年 8 月 23 日召开了第一届董事会 2016 年第三次会议,会议审议通过《公司 2016 年半年度报告》。</p>
监事会	2	<p>1、公司于 2016 年 4 月 7 日召开了第一届监事会第三次会议,会议审议通过《江苏慧通管道设备股份有限公司 2015 年度监事会工作报告》、《江苏慧通管道设备股份有限公司 2015 年度财务决算及 2016 年度财务预算报告》、《江苏慧通管道设备股份有限公司关于 2015 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》、《江苏慧通管道设备股份有限公司 2015 年度报告及摘要》、《关于 2015 年度公司发生关联交易及 2016 年度预计发生关联交易的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)作为 2016 年度审计机构的议案》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明的议案》。</p> <p>2、公司于 2016 年 8 月 23 日召开了第一届监事会第四次会议,会议审议通过《公司 2016 年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>1、公司于 2016 年 4 月 5 日召开了 2016 年第一次临时股东大会,会议审议通过《关于选举陈平为公司董事的议案》。</p> <p>2、公司于 2016 年 5 月 5 日召开了 2015 年度股东大会,会议审议通过《江苏慧通管道设备股份有限公司 2015 年度董事会工作报告》、《江苏慧通管道设备股份有限公司</p>

		<p>2015 年度监事会工作报告》、《江苏慧通管道设备股份有限公司 2015 年度财务决算及 2016 年度财务预算报告》、《江苏慧通管道设备股份有限公司关于 2015 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》、《关于向金融机构借款的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)作为 2016 年度审计机构的议案》、《江苏慧通管道设备股份有限公司 2015 年度报告及摘要》、《关于 2015 年度公司发生关联交易及 2016 年度预计发生关联交易的议案》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明的议案》。</p>
--	--	--

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

公司严格按照《公司法》、《业务规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，董事会组成人员 5 人，董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定。董事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规的要求。公司全体董事积极学习，熟悉有关法律、法规，并按照相关规定依法履行董事职责。公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事和经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，达到了提高公司治理意识的阶段性目标。未来公司将进一步加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，从而不断提高

公司规范治理水平，切实推进公司的长远发展，切实维护股东权益回报社会。

（四）投资者关系管理情况

公司做好年度股东大会的安排组织工作；做好信息披露管理工作，及时编制公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容真实、准确、完整；做好公司网站和邮箱管理工作；做好投资者来访接待工作。

（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

报告期内，公司董事会暂未设置专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及全国股份转让系统公司的规定、《公司章程》赋予的职责，公司监事会对定期报告发表如下意见：监事会认真阅读和检查了公司的财务报告、审计报告、年度报告及相关资料等。认为公司财务制度较健全、财务运作规范、财务状况良好。公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年的财务情况进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，该报告真实、客观地反映了公司财务情况。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

监事会对公司本年度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：公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作。公司独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

人员独立：公司的董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举，履行了合法程序；公司的人事及工资福利管理制度完全独立，总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均未在股东单位兼职或领取薪酬；财务人员未在关联公司兼职。

资产独立：公司拥有独立的采购、销售、研发、服务体系及配套设施，公司股东与公司的资产产权界定明确。公司拥有的商标权、著作权和非专利技术等取得手续完备，资产完整、权属清晰。

机构独立：公司健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法行使各自的职权；公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织机构，制订了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

财务独立：公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。控股股东不存在干预公司财务会计活动的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规规定，并结合公司实际情况和管理需要，建立或修订了《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《财务管理制度》等重要的内部控制制度，并严格遵照相关制度执行。公司内部机构明确，部门职责清晰。公司进一步完善了管理各项业务的内部控制制度，并且已经有效实施。公司制度设计根据实际情况制订，涵盖日常决策管理各个环节，基本规范了公司各方面的经营管理。

在今后的公司经营管理过程中，公司将进一步严格按照法律、行政法规及全国股份转让系统公司的要求，结合公司的发展，规范运作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期末公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内公司进一步健全了信息披露管理事务，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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	瑞华审字[2017]01830005号
审计机构名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
审计报告日期	2017年4月20日
注册会计师姓名	赵燕、刘宇
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：

审计报告

瑞华审字[2017] 01830005号

江苏慧通管道设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏慧通管道设备股份有限公司（以下简称“江苏慧通公司”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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江苏慧通公司管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏慧通管道设备股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年四月二十日

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	六、1	3,661,997.21	12,595,832.68
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	六、2	-	-
应收账款	六、3	22,649,880.01	21,671,440.58
预付款项	六、4	1,210,734.62	2,715,575.26
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	六、5	2,093,746.23	3,436,811.72
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	19,987,884.39	25,054,419.13
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		49,604,242.46	65,474,079.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	六、7	6,350,000.00	6,350,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、8	7,208,294.81	7,702,099.49
在建工程	六、9	2,914,512.73	2,310,833.98
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	六、10	2,993,670.78	3,116,753.46
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、11	62,191.67	63,891.67
递延所得税资产	六、12	-	168,487.65
其他非流动资产	六、13	16,216,532.59	7,700,000.00
非流动资产合计		35,745,202.58	27,412,066.25
资产总计		85,349,445.04	92,886,145.62
流动负债：			
短期借款	六、14	20,400,000.00	19,800,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、15	16,898,037.45	11,936,551.51
预收款项	六、16	180,000.00	5,390,400.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-

应付职工薪酬	六、17	631,607.44	687,940.56
应交税费	六、18	897,557.44	780,290.91
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、19	4,296,334.00	2,849,774.65
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		43,303,536.33	41,444,957.63
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	六、20	700,000.00	700,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		700,000.00	700,000.00
负债合计		44,003,536.33	42,144,957.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	50,080,000.00	50,080,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、22	21,076.14	21,076.14
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、23	114,450.24	114,450.24
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、24	-8,869,617.67	525,661.61
归属于母公司所有者权益合计		41,345,908.71	50,741,187.99
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		41,345,908.71	50,741,187.99
负债和所有者权益总计		85,349,445.04	92,886,145.62

法定代表人：李化主管会计工作负责人：李化会计机构负责人：韦静

(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		3,661,087.68	12,593,483.75
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		-	-
应收账款	十三、1	22,649,880.01	21,671,440.58
预付款项		1,210,734.62	2,715,575.26
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	2,093,746.23	3,436,811.72
存货		19,987,884.39	25,054,419.13
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		49,603,332.93	65,471,730.44
非流动资产：			
可供出售金融资产		6,350,000.00	6,350,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		7,208,294.81	7,702,099.49
在建工程		2,914,512.73	2,310,833.98
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		2,993,670.78	3,116,753.46
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		62,191.67	63,891.67
递延所得税资产		-	168,487.65
其他非流动资产		16,216,532.59	7,700,000.00
非流动资产合计		36,745,202.58	28,412,066.25
资产总计		86,348,535.51	93,883,796.69
流动负债：			
短期借款		20,400,000.00	19,800,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		16,898,037.45	11,936,551.51
预收款项		180,000.00	5,390,400.00
应付职工薪酬		609,668.94	665,940.56
应交税费		897,475.77	780,209.24
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		4,678,422.32	3,365,116.87
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		43,663,604.48	41,938,218.18
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		700,000.00	700,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		700,000.00	700,000.00
负债合计		44,363,604.48	42,638,218.18
所有者权益：			
股本		50,080,000.00	50,080,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		21,076.14	21,076.14
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		114,450.24	114,450.24
未分配利润		-8,230,595.35	1,030,052.13
所有者权益合计		41,984,931.03	51,245,578.51
负债和所有者权益总计		86,348,535.51	93,883,796.69

(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		22,865,203.43	40,673,987.66
其中：营业收入	六、25	22,865,203.43	40,673,987.66
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		34,842,762.71	41,800,806.96
其中：营业成本	六、25	22,640,135.08	31,622,813.43
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	六、26	222,532.60	279,979.02
销售费用	六、27	1,331,275.73	2,071,320.43
管理费用	六、28	7,068,322.47	6,542,870.42
财务费用	六、29	1,630,401.43	1,467,230.92
资产减值损失	六、30	1,950,095.40	-183,407.26
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）	六、31	582,995.20	697,493.76
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）		-11,394,564.08	-429,325.54
加：营业外收入	六、32	2,184,928.37	2,463,149.07
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、33	14,155.92	127,048.32
其中：非流动资产处置损失	六、33	-	3,175.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,223,791.63	1,906,775.21
减：所得税费用	六、34	171,487.65	870,671.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,395,279.28	1,036,103.89
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		-9,395,279.28	1,036,103.89
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		-9,395,279.28	1,036,103.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,395,279.28	1,036,103.89
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		-0.19	0.02
(二) 稀释每股收益		-0.19	0.02

法定代表人：李化主管会计工作负责人：李化会计机构负责人：韦静

(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	十三、4	22,856,653.43	40,656,867.66
减：营业成本	十三、4	22,640,135.08	31,622,813.43
营业税金及附加		222,532.60	279,942.65
销售费用		1,331,275.73	2,071,320.43
管理费用		6,925,257.00	6,419,597.28
财务费用		1,630,285.10	1,466,431.43
资产减值损失		1,950,095.40	-183,366.26
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）	十三、4	582,995.20	697,493.76
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）		-11,259,932.28	-322,377.54
加：营业外收入		2,184,928.37	2,463,149.07
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		14,155.92	127,048.32
其中：非流动资产处置损失		-	3,175.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,089,159.83	2,013,723.21
减：所得税费用		171,487.65	869,220.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,260,647.48	1,144,502.37
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		-9,260,647.48	1,144,502.37
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		18,459,352.82	46,107,487.02
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		533,966.35	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	16,358,066.12	3,315,127.81
经营活动现金流入小计		35,351,385.29	49,422,614.83
购买商品、接受劳务支付的现金		14,520,332.08	32,631,906.98
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		4,144,784.17	4,648,160.56
支付的各项税费		690,578.25	4,519,565.15
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	15,243,940.53	6,188,935.16
经营活动现金流出小计		34,599,635.03	47,988,567.85
经营活动产生的现金流量净额		751,750.26	1,434,046.98
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		582,995.20	697,493.76
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		582,995.20	697,493.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,240,933.91	6,704,517.81
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		9,240,933.91	6,704,517.81
投资活动产生的现金流量净额		-8,657,938.71	-6,007,024.05
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		25,200,000.00	21,800,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、35	3,395,235.00	732,100.00

筹资活动现金流入小计		28,595,235.00	22,532,100.00
偿还债务支付的现金		24,600,000.00	17,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,627,647.02	1,438,339.65
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	六、35	482,500.00	392,350.00
筹资活动现金流出小计		26,710,147.02	19,630,689.65
筹资活动产生的现金流量净额		1,885,087.98	2,901,410.35
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	六、35	-6,021,100.47	-1,671,566.72
加：期初现金及现金等价物余额	六、35	8,818,697.68	10,490,264.40
六、期末现金及现金等价物余额	六、35	2,797,597.21	8,818,697.68

法定代表人：李化主管会计工作负责人：李化会计机构负责人：韦静

（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		18,450,802.82	46,086,267.02
收到的税费返还		533,966.35	-
收到其他与经营活动有关的现金		16,358,060.45	3,315,119.30
经营活动现金流入小计		35,342,829.62	49,401,386.32
购买商品、接受劳务支付的现金		14,520,332.08	32,631,906.98
支付给职工以及为职工支付的现金		4,016,897.10	4,538,721.42
支付的各项税费		690,578.25	4,518,088.55
支付其他与经营活动有关的现金		15,361,832.53	6,277,772.16
经营活动现金流出小计		34,589,639.96	47,966,489.11
经营活动产生的现金流量净额		753,189.66	1,434,897.21
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		582,995.20	697,493.76
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		582,995.20	697,493.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,240,933.91	6,704,517.81
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		9,240,933.91	6,704,517.81
投资活动产生的现金流量净额		-8,657,938.71	-6,007,024.05
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		25,200,000.00	21,800,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		3,395,235.00	732,100.00
筹资活动现金流入小计		28,595,235.00	22,532,100.00
偿还债务支付的现金		24,600,000.00	17,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,627,647.02	1,438,339.65
支付其他与筹资活动有关的现金		482,500.00	392,350.00
筹资活动现金流出小计		26,710,147.02	19,630,689.65
筹资活动产生的现金流量净额		1,885,087.98	2,901,410.35
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		-6,019,661.07	-1,670,716.49
加：期初现金及现金等价物余额		8,816,348.75	10,487,065.24
六、期末现金及现金等价物余额		2,796,687.68	8,816,348.75

(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									未分配利润			
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,080,000.00	-	-	-	21,076.14	-	-	-	114,450.24	-	525,661.61	-	50,741,187.99
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	50,080,000.00	-	-	-	21,076.14	-	-	-	114,450.24	-	525,661.61	-	50,741,187.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,395,279.28	-	-9,395,279.28
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,395,279.28	-	-9,395,279.28
(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	50,080,000.00	-	-	-	21,076.14	-	-	-	114,450.24	-	-8,869,617.67	-	41,345,908.71

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	50,080,000.00	-	-	-	10,520,000.00	-	-	-	-	-	-10,894,915.90	-	49,705,084.10
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	50,080,000.00	-	-	-	10,520,000.00	-	-	-	-	-	-10,894,915.90	-	49,705,084.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-10,498,923.86	-	-	-	114,450.24	-	11,420,577.51	-	1,036,103.89

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,036,103.89	-	1,036,103.89
(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	-	-	-	-	-	-	-	114,450.24	-	10,384,473.62	-	-	10,498,923.86
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	114,450.24	-	-114,450.24	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,498,923.86	-	-	10,498,923.86
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-10,498,923.86	-	-	-	-	-	-	-	-10,498,923.86
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	-	-	-	-	-10,498,923.86	-	-	-	-	-	-	-	-10,498,923.86
(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	50,080,000.00	-	-	-	21,076.14	-	-	114,450.24	-	525,661.61	-	-	50,741,187.99

法定代表人：李化主管会计工作负责人：李化会计机构负责人：韦静

(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	50,080,000.00	-	-	-	21,076.14	-	-	-	114,450.24	1,030,052.13	51,245,578.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,080,000.00	-	-	-	21,076.14	-	-	-	114,450.24	1,030,052.13	51,245,578.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,260,647.48	-9,260,647.48
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,260,647.48	-9,260,647.48
(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	50,080,000.00	-	-	-	21,076.14	-	-	-	114,450.24	-8,230,595.35	41,984,931.03

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	50,080,000.00	-	-	-	10,520,000.00	-	-	-	-	-10,498,923.86	50,101,076.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,080,000.00	-	-	-	10,520,000.00	-	-	-	-	-10,498,923.86	50,101,076.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-10,498,923.86	-	-	-	114,450.24	11,528,975.99	1,144,502.37
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,144,502.37	1,144,502.37
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-10,498,923.86	-	-	-	114,450.24	10,384,473.62	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	114,450.24	-114,450.24	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-10,498,923.86	-	-	-	-	10,498,923.86	-
(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	50,080,000.00	-	-	-	21,076.14	-	-	-	114,450.24	1,030,052.13	51,245,578.51

财务报表附注

江苏慧通管道设备股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

江苏慧通管道设备股份有限公司(以下简称“本公司”), 前身系成立于 2000 年 12 月 11 日的仪征市慧通工贸有限公司, 经江苏省扬州市仪征工商行政管理局批准, 取得注册号为 321081000040016 的企业法人营业执照。本公司初始注册资本 550,000.00 元, 由李化(货币资金出资 300,000.00 元)、李久英(实物出资 200,000.00 元(其中房屋 150,000.00 元、办公用品 50,000.00 元))、李乐明(货币资金出资 50,000.00 元)共同出资设立。该出资业经仪征杨子会计师事务所有限公司审验, 并出具《仪杨会验(2000)第 179 号》验资报告予以验证。

2004 年 4 月 9 日本公司股东会决议, 李久英以 150,000.00 元货币资金置换原实物出资(房屋部分), 此次变更业经仪征杨子会计师事务所有限公司审验, 并出具《仪杨会验(2004)第 101 号》验资报告予以验证。

2005 年 7 月 9 日本公司股东会决议, 增加本公司注册资本至 2,000,000.00 元, 其中李化用货币资金增加出资 800,000.00 元、李久英用货币资金增加出资 650,000.00 元, 同时李乐明将其持有的 50,000.00 元本公司股权转让给李久英。此次变更事项业经仪征杨子会计师事务所有限公司审验, 并出具《仪杨会验(2005)第 200 号》验资报告予以验证。

2005 年 10 月 24 日本公司股东会决议, 增加本公司注册资本至 2,800,000.00 元, 李化用货币资金独自增加出资 800,000.00 元。此次变更事项业经仪征杨子会计师事务所有限公司审验, 并出具《仪杨会验(2005)第 286 号》验资报告予以验证。

2007 年 1 月 26 日本公司股东会决议, 增加本公司注册资本至 6,600,000.00 元, 李化用货币资金独自增加出资 3,800,000.00 元。此次变更事项业经仪征杨子会计师事务所有限公司审验, 并出具《仪杨会验(2007)第 023 号》验资报告予以验证。同年 2 月 12 日, 公司名称变更为江苏慧通成套管道设备有限公司。

2007 年 9 月 25 日本公司股东会决议, 增加本公司注册资本至 10,000,000.00 元, 李化用货币资金独自增加出资 3,400,000.00 元。此次变更事项业经扬州新扬会计师事务所有限公司审验, 并出具《新杨会验[2007]第 312 号》验资报告予以验证。

2010 年 8 月 20 日本公司股东会决议, 增加本公司注册资本至 11,000,000.00

元，李久英用货币资金独自增加出资 1,000,000.00 元。此次变更事项业经扬州新扬会计师事务所有限公司审验，并出具《新杨会验[2010]第 471 号》验资报告予以验证。

2011年3月21日本公司股东会决议，增加本公司注册资本至 22,600,000.00 元，其中李化增加出资 7,000,000.00 元（债转股）、李久英增加出资 4,600,000.00 元（货币资金 2,600,000.00 元、债转股 2,000,000.00 元）。此次变更事项业经扬州新扬会计师事务所有限公司审验，并出具《新杨会（一）验[2011]第 105 号》验资报告予以验证。

2012年3月24日本公司股东会决议，增加本公司注册资本至 30,000,000.00 元，其中李化增加出资 5,900,000.00 元（货币资金 4,200,000.00 元、债转股 1,700,000.00 元）、李久英增加出资 1,500,000.00 元（货币资金 1,200,000.00 元、债转股 300,000.00 元）。此次变更事项业经扬州正信会计师事务所有限公司审验，并出具《杨正会验仪[2012]第 052 号》验资报告予以验证。

2012年6月19日本公司股东会决议，增加本公司注册资本至 42,800,000.00 元，其中李有兰用货币资金增加出资 8,000,000.00 元、李久英用货币资金增加出资 4,800,000.00 元。此次变更事项业经扬州正信会计师事务所有限公司审验，并出具《杨正会验仪[2012]第 152 号》验资报告予以验证。

2012年9月26日本公司股东会决议，增加本公司注册资本至 45,800,000.00 元，李有兰用货币资金独自增加出资 3,000,000.00 元。此次变更事项业经扬州正信会计师事务所有限公司审验，并出具《杨正会验仪[2012]第 217 号》验资报告予以验证。

2012年11月16日本公司股东会决议，增加本公司注册资本至 50,000,000.00 元，李久英用货币资金独自增加出资 4,200,000.00 元。此次变更事项业经扬州正信会计师事务所有限公司审验，并出具《杨正会验仪[2012]第 259 号》验资报告予以验证。

2014年10月28日本公司股东会决议，增加注册资本至 50,080,000.00 元，李化以货币资金方式增加注册资本 80,000.00 元。此次变更事项业经扬州正信会计师事务所有限公司审验，并出具《杨正会验仪[2014]第 068 号》验资报告予以验证。

2015年2月，本公司整体改制为股份有限公司，注册资本为 50,080,000.00 元。此次变更事项业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《瑞华验字[2015]0183001 号》验资报告予以验证。本公司于 2015 年 8 月在全国中小企业股份转让系统挂牌。

至此，本公司的注册资本情况如下：

股东名称	股本	持股比例
李化	22,080,000.00	44.09%
李久英	17,000,000.00	33.95%
李有兰	11,000,000.00	21.96%
合计	50,080,000.00	100.00%

本公司法人代表：李化；

本公司注册地址：仪征市真州镇万年经济开发区城河北路 18 号

本公司经营范围：A2 级第 III 类低、中压力容器及非标设备、金属结构件制造、销售；电力管道设备及配件、核电管道设备及配件、化工管道设备及配件、阻尼器、能量吸收器设计、研发、制造、加工、销售；化工石油管道安装工程、机电设备安装工程、防腐保温工程承包；照明器材、钢材、不锈钢材料销售。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 20 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

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》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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”），以及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。

三、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、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面参照中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事管道支吊架设备生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、20“收入”各项描述。关于管理层所

作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

1、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。

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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(资本溢价)；资本公积(资本溢价)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（参见本附注四、5（2）），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四、11“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）。

5、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。合并范围包括本公司及全部子公司。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，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、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”（详见本附注四、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。

6、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。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资

产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③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。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，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，持续下跌期间的确定依据为连续下跌超过 12 个月，则通常证明这样的下跌是非暂时性的。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积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财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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	根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例
合同质保金组合	信用风险较低

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合同质保金组合	余额百分比法

组合中，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）	1.00	1.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的组合计提方法

组合名称	应收账款计提比例（%）
合同质保金组合	5.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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：应收关联方款项；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。

(3) 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。

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应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、包装物及低值易耗品。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，原材料领用和发出时按加权平均法计价，产成品按个别认定法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

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四、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实收资本，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。

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。本公司向合营企业或联营企业投出的资

产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

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，按本附注四、5、（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，在处置时将原计入所有者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。

本公司因处置部分股权投资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，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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制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，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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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，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，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

14、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。

15、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，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和尚未达到可使用状态的无形资产，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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、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、辞退福利以及其他长期职工福利。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。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。

19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

20、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司可以在发货后收到经客户签字确认的验收单作为确认收入的时点。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于提供劳务服务时确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》

的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不

是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入

当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入

资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的长期资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命

内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
企业所得税	公司按应纳税所得额的15%计缴；子公司仪征源然金属材料检测有限公司按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

根据《财政部国家税务总局关于暂免征收部分小微企业增值税和营业税的通知》财税〔2013〕52号文规定，本公司下属子公司仪征源然金属材料检测有限公司，按规定享受增值税优惠政策，自2013年8月1日起，对增值税小规模

纳税人中月销售额不超过2万元的企业或非企业性单位，暂免征收增值税；2015年11月3日本公司取得高新技术企业证书，减按15%的税率征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2016年1月1日，年末指2016年12月31日。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	748.58	39,222.45
银行存款	2,796,848.63	8,779,475.23
其他货币资金	864,400.00	3,777,135.00
合计	3,661,997.21	12,595,832.68
其中：存放在境外的款项总额		

本公司使用受限货币资金为履约保函保证金 864,400.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		
合计		

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	100,000.00	
合计	100,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	20,690,821.92	86.07	1,221,320.77	5.90	19,469,501.15
单项金额不重大但单独计提坏账	3,347,767.22	13.93	167,388.36	5.00	3,180,378.86

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的应收款项					
合计	24,038,589.14	100.00	1,388,709.13	5.78	22,649,880.01

(续)

类别	年初余额				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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	16,244,452.78	73.02	275,340.64	1.69	15,969,112.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	6,002,450.99	26.98	300,122.55	5.00	5,702,328.44
合计	22,246,903.77	100.00	575,463.19	2.59	21,671,440.58

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	10,084,899.90	100,849.00	1.00
1至2年	10,350,574.21	1,035,057.41	10.00
2至3年	225,697.79	67,709.34	30.00
3至4年	20,050.00	10,025.00	50.00
4至5年	9,600.02	7,680.02	80.00
5年以上			100.00
合计	20,690,821.92	1,221,320.77	

② 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合同质保金	3,347,767.22	167,388.36	5.00
合计	3,347,767.22	167,388.36	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 813,245.94 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 19,989,900.75 元，占应收账款年末余额合计数的比例 83.16%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,130,613.91 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,161,159.63	95.91	2,670,802.07	98.35
1 至 2 年	24,963.18	2.06	44,772.59	1.65
2 至 3 年	24,611.81	2.03		
3 年以上				
合计	1,210,734.62	100.00	2,715,575.26	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,208,165.27 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 99.79%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				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	2,156,783.85	89.84	63,037.62	2.92	2,093,746.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	244,000.00	10.16	244,000.00	100.00	
合计	2,400,783.85	100.00	307,037.62	12.79	2,093,746.23

(续)

类别	年初余额				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	3,535,299.12	100.00	98,487.40	2.79	3,436,811.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,535,299.12	100.00	98,487.40	2.79	3,436,811.72

①年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛鸿盈顺商贸有限公司	244,000.00	244,000.00	100%	工商信息异常
合计	244,000.00	244,000.00		

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,043,829.53	20,438.30	1.00
1 至 2 年	62,500.00	6,250.00	10.00

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
2至3年	20,150.00	6,045.00	30.00
3至4年			50.00
4至5年			80.00
5年以上	30,304.32	30,304.32	100.00
合计	2,156,783.85	63,037.62	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 208,550.22 元；本年无收回或转回坏账准备。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
员工备用金	899,894.83	428,369.10
往来款	583,068.02	2,496,882.02
保证金	917,821.00	610,048.00
合计	2,400,783.85	3,535,299.12

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
王为才	基建工程款	506,000.00	1年以内	21.08	5,060.00
北京国电工程招标有限公司	保证金	300,021.00	1年以内	12.50	3,000.21
青岛鸿盈顺商贸有限公司	采购材料款	244,000.00	1-2年	10.16	244,000.00
国电诚信招标有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	8.33	2,000.00
国家电投集团电能核电设备有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	8.33	2,000.00
合计		1,450,021.00		60.40	256,060.21

6、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,252,517.87		6,252,517.87
在产品	10,111,850.97		10,111,850.97
库存商品	4,551,814.79	928,299.24	3,623,515.55

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	20,916,183.63	928,299.24	19,987,884.39

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,275,286.28		6,275,286.28
在产品	5,634,711.13		5,634,711.13
库存商品	13,144,421.72		13,144,421.72
合计	25,054,419.13		25,054,419.13

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		928,299.24				928,299.24
合计		928,299.24				928,299.24

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	按成本与可变现净值孰低计提跌价准备		

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	6,350,000.00		6,350,000.00	6,350,000.00		6,350,000.00
其中：按成本计量的	6,350,000.00		6,350,000.00	6,350,000.00		6,350,000.00
合计	6,350,000.00		6,350,000.00	6,350,000.00		6,350,000.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
江苏仪征农村商业银行股份有限公司	3,080,000.00			3,080,000.00					0.56	220,000.00
江苏扬州农村商	3,270,000.00			3,270,000.00					0.698	362,995.20

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
业银行股份有限公司										
合计	6,350,000.00			6,350,000.00						582,995.20

注：截止 2016 年 12 月 31 日，公司关联方江苏源然科技股份有限公司为本公司 2,000,000.00 元短期贷款提供担保，公司将投资江苏仪征农村商业银行股份有限公司全部股权提供股权质押反担保。

8、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	6,793,455.99	6,750,072.69	929,068.51	917,690.67	15,390,287.86
2、本年增加金额		205,384.62		313,452.99	518,837.61
(1) 购置		205,384.62		313,452.99	518,837.61
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	6,793,455.99	6,955,457.31	929,068.51	1,231,143.66	15,909,125.47
二、累计折旧					
1、年初余额	2,445,584.61	3,614,339.89	829,552.77	798,711.10	7,688,188.37
2、本年增加金额	344,584.05	618,645.29	15,918.72	33,494.23	1,012,642.29
(1) 计提	344,584.05	618,645.29	15,918.72	33,494.23	1,012,642.29
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	2,790,168.66	4,232,985.18	845,471.49	832,205.33	8,700,830.66
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					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
四、账面价值					
1、年末账面价值	4,003,287.33	2,722,472.13	83,597.02	398,938.33	7,208,294.81
2、年初账面价值	4,347,871.38	3,135,732.80	99,515.74	118,979.57	7,702,099.49

注：截止 2016 年 12 月 31 日，账面价值 2,050,856.46 元的房产用于从银行取得 7,000,000.00 元的短期贷款的抵押物。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科研办公楼	2,914,512.73		2,914,512.73	2,310,833.98		2,310,833.98
合计	2,914,512.73		2,914,512.73	2,310,833.98		2,310,833.98

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
科研办公楼	1,981.90 万元	2,310,833.98	603,678.75			2,914,512.73
合计	1,981.90 万元	2,310,833.98	603,678.75			2,914,512.73

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
科研办公楼	96.53%	90%				自有资金
合计	96.53%	90%				

10、无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1、年初余额	3,298,456.00			285,574.18	3,584,030.18
2、本年增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额	3,298,456.00			285,574.18	3,584,030.18
二、累计摊销					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
1、年初余额	376,915.48			90,361.24	467,276.72
2、本年增加金额	65,967.84			57,114.84	123,082.68
(1) 计提	65,967.84			57,114.84	123,082.68
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额	442,883.32			147,476.08	590,359.40
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	2,855,572.68			138,098.10	2,993,670.78
2、年初账面价值	2,921,540.52			195,212.94	3,116,753.46

注：截止 2016 年 12 月 31 日，账面价值为 2,855,572.68 元的土地使用权作为 7,200,000.00 元短期借款的抵押物。

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
土地使用权租赁费	63,891.67		1,700.00		62,191.67
合计	63,891.67		1,700.00		62,191.67

12、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			673,950.59	168,487.65
合计			673,950.59	168,487.65

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	2,624,045.99	

可抵扣亏损	6,456,692.67
合计	9,080,738.66

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2021年	6,456,692.67		
合计	6,456,692.67		

13、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付在建工程建设款	16,216,532.59	7,700,000.00
合计	16,216,532.59	7,700,000.00

14、短期借款

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	14,200,000.00	15,800,000.00
保证借款	6,200,000.00	4,000,000.00
合计	20,400,000.00	19,800,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、8及附注六、10。

保证借款的担保信息，参见附注九、4（2）。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
原材料采购款	16,468,138.17	11,733,321.51
设备采购款	145,782.60	203,230.00
运费款	284,116.68	0.00
合计	16,898,037.45	11,936,551.51

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

债权人名称	年末余额	未偿还或结转的原因
南京彤昌物资有限公司	727,756.65	未达到付款条件
江油市瑞奇贸易有限公司	515,031.42	未达到付款条件
扬州恒旺五金机械有限公司	397,246.93	未达到付款条件
扬州佳扬电器线缆有限公司	366,246.41	未达到付款条件
深圳市振宏企业管理咨询服务股份有限公司	248,791.23	未达到付款条件
合计	2,255,072.64	

16、预收款项**(1) 预收款项列示**

项目	年末余额	年初余额
销售货款	180,000.00	5,390,400.00
合计	180,000.00	5,390,400.00

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项。

17、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	687,940.56	3,532,456.77	3,619,247.09	601,150.24
二、离职后福利-设定提存计划		375,518.33	345,061.13	30,457.20
三、辞退福利		55,591.00	55,591.00	
四、一年内到期的其他福利		1,471.70	1,471.70	
合计	687,940.56	3,965,037.80	4,021,370.92	631,607.44

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	580,248.26	3,170,754.12	3,238,799.50	512,202.88
2、职工福利费		45,260.18	45,260.18	
3、社会保险费	18,744.94	189,165.13	207,910.07	
其中：医疗保险费	16,066.80	162,139.59	178,206.39	
工伤保险费	1,785.20	18,015.51	19,800.71	
生育保险费	892.94	9,010.03	9,902.97	
4、住房公积金		94,641.60	94,641.60	
5、工会经费和职工教育经费	88,947.36	32,635.74	32,635.74	88,947.36
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	687,940.56	3,532,456.77	3,619,247.09	601,150.24

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		354,346.24	325,411.90	28,934.34
2、失业保险费		21,172.09	19,649.23	1,522.86
3、企业年金缴费				
合计		375,518.33	345,061.13	30,457.20

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工社会平均工资的 20%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

18、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	730,189.00	551,766.34
城市维护建设税	51,113.23	16,048.31
代扣代缴个人所得税	48,938.86	48,939.71
教育费附加	36,509.45	11,463.08
房产税	14,910.80	14,910.78
土地使用税	12,838.00	12,837.99
印花税	3,058.13	
土地增值税		2,033.00
防洪基金		13,997.56
企业所得税		108,294.14
合计	897,557.47	780,290.91

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
往来款	3,769,252.81	1,925,866.54
长期资产购置款	121,128.50	132,433.50
未支付费用款	405,952.69	791,474.61
合计	4,296,334.00	2,849,774.65

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
往来款	1,361,231.00	临时周转
合计		

20、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助：					
科技开发专项基金	700,000.00			700,000.00	收到政府支持科技开发专项资金
合计	700,000.00			700,000.00	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
慧通科研楼项目	100,000.00				100,000.00	与资产相关
核电防甩抗冲击约束件机器人复合热源焊接技术研发	600,000.00				600,000.00	与资产相关
合计	700,000.00				700,000.00	

21、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
李化	22,080,000.00						22,080,000.00
李久英	17,000,000.00						17,000,000.00
李有兰	11,000,000.00						11,000,000.00
合计	50,080,000.00						50,080,000.00

注：本公司股东李有兰于 2015 年 12 月去世，相关股份继承事项尚在办理中。

22、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	21,076.14			21,076.14
合计	21,076.14			21,076.14

23、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	114,450.24			114,450.24
合计	114,450.24			114,450.24

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

24、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	525,661.61	-10,894,915.90
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

项目	本年	上年
调整后年初未分配利润	525,661.61	-10,894,915.90
加：本年归属于母公司股东的净利润	-9,395,279.28	1,036,103.89
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		114,450.24
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
其他减少		-10,498,923.86
年末未分配利润	-8,869,617.67	525,661.61

25、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,865,203.43	22,640,135.08	40,673,987.66	31,622,813.43
合计	22,865,203.43	22,640,135.08	40,673,987.66	31,622,813.43

26、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	57,675.39	157,037.57
教育费附加	41,196.72	111,010.40
房产税	44,732.38	
土地使用税	38,513.99	
印花税	17,818.90	
综合基金	22,595.22	11,931.05
合计	222,532.60	279,979.02

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

27、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运费	377,800.28	1,161,783.46
工资薪酬	335,476.20	307,840.75
差旅费	246,550.48	179,932.30
招待费	172,622.40	165,655.60
标书费	164,312.55	210,034.00
办公费	33,020.78	35,630.10
其他	1,493.04	10,444.22

项目	本年发生额	上年发生额
合计	1,331,275.73	2,071,320.43

28、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研发费用	3,662,920.33	1,724,767.60
工资薪酬	1,582,988.00	1,692,713.43
中介费用	532,388.91	1,474,607.60
业务招待费	407,781.06	112,009.06
办公费	274,751.80	654,128.75
房屋租赁费	180,000.00	180,000.00
折旧摊销费	141,360.47	117,171.54
汽车费	133,326.22	110,265.46
税金	28,992.77	195,793.08
差旅费	47,034.88	137,362.90
其他	76,778.03	144,051.00
合计	7,068,322.47	6,542,870.42

29、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,627,647.02	1,438,339.65
减：利息收入	25,744.66	9,444.32
手续费	28,499.07	38,335.59
合计	1,630,401.43	1,467,230.92

30、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,021,796.16	-183,407.26
存货跌价损失	928,299.24	
合计	1,950,095.40	-183,407.26

31、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	582,995.20	697,493.76
合计	582,995.20	697,493.76

32、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,634,931.46	2,061,700.00	1,634,931.46
其他	549,996.91	401,449.07	549,996.91
合计	2,184,928.37	2,463,149.07	2,184,928.37

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
挂牌奖励	1,000,000.00	700,000.00	与收益相关
财政局拨股权市场发展奖励等财政促进金融业创新发展专项资金	300,000.00		与收益相关
工业创新型经济奖金	208,400.00		与收益相关
江苏省著名商标奖励资金	80,000.00		与收益相关
仪征市劳动就业管理处稳岗补贴	21,531.46		与收益相关
仪征市科技局奖励	20,000.00		与收益相关
仪征经信委2013年度两化融合三星级奖励	5,000.00		与收益相关
工业奖励		61,700.00	与收益相关
新建核级管道紧固支承件项目补助		1,300,000.00	与收益相关
合计	1,634,931.46	2,061,700.00	

33、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		3,175.00	
其中：固定资产处置损失		3,175.00	
对外捐赠支出		40,000.00	
其他	14,155.92	83,873.32	14,155.92
合计	14,155.92	127,048.32	14,155.92

34、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	3,000.00	824,819.51
递延所得税费用	168,487.65	45,851.81
合计	171,487.65	870,671.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-9,223,791.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,383,568.74
子公司适用不同税率的影响	-13,463.18
调整以前期间所得税的影响	3,000.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	1,565,519.57
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	171,487.65

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	11,935,000.00	900,000.00
投标保证金	2,762,390.00	1,643,992.00
政府补助	1,634,931.46	761,700.00
利息收入	25,744.66	9,435.81
合计	16,358,066.12	3,315,127.81

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	7,332,149.00	
投标保证金	3,120,163.00	1,780,048.00
备用金	1,061,216.22	
中介费	882,388.91	1,444,607.60
运费	731,985.20	1,161,783.46
招待费	486,803.46	277,664.66
办公费	185,245.13	145,050.92
房屋租赁费	180,000.00	180,000.00
标书费	164,312.55	210,034.00
研发费	156,407.82	
汽车费	133,326.22	110,265.46

项目	本年发生额	上年发生额
保安费	132,800.00	160,000.00
差旅费	126,436.86	317,295.20
通讯费	26,112.00	164,121.46
广告宣传费	12,000.00	81,160.00
其他	512,594.16	156,904.40
合计	15,243,940.53	6,188,935.16

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保函保证金	3,395,235.00	732,100.00
合计	3,395,235.00	732,100.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保函保证金	482,500.00	392,350.00
合计	482,500.00	392,350.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,395,279.28	1,036,103.89
加：资产减值准备	1,950,095.40	-183,407.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,012,642.29	998,791.94
无形资产摊销	123,082.68	95,575.87
长期待摊费用摊销	1,700.00	1,700.00
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）		3,175.00
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）	1,627,647.02	1,438,339.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-582,995.20	-697,493.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	168,487.65	45,851.81
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）	4,138,235.50	3,462,375.59

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	656,624.44	3,001,762.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,051,509.76	-7,768,728.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	751,750.26	1,434,046.98
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	2,797,597.21	8,818,697.68
减：现金的期初余额	8,818,697.68	10,490,264.40
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	-6,021,100.47	-1,671,566.72

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	748.58	39,222.45
可随时用于支付的银行存款	2,796,848.63	8,779,475.23
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	2,797,597.21	8,818,697.68
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		

37、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	864,400.00	履约保函保证金
可供出售金融资产	3,080,000.00	关联方提供银行贷款担保反担保
固定资产	2,050,856.46	银行贷款抵押物
无形资产	2,855,572.68	银行贷款抵押物
合计	8,850,829.14	

七、合并范围的变更

本公司本年度未发生合并范围变更的情况。

八、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	
仪征源然金属材料检测有限公司	仪征市	仪征市	服务业	100.00		投资设立

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

截至 2016 年 12 月 31 日，对子公司的所有者权益份额未发生变化。

九、关联方及关联交易

1、本公司控股股东情况

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
李化、李久英夫妇		自然人股东		78.04	78.04

本公司的最终控制方是李化、李久英夫妇。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏源然科技股份有限公司	受同一实际控制人控制
扬州苏慧电力设备有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
李久军	实际控制人主要近亲属
李久琴	实际控制人主要近亲属
李有兰	持有 5%以上股权的股东
李有云	实际控制人主要近亲属
李悦	实际控制人主要近亲属
殷红	实际控制人主要近亲属
高海琴	公司监事
张文轩	公司董秘
杨杰	公司监事

4、关联方交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
李化	房屋建筑物	180,000.00	180,000.00

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李化	2,000,000.00	2016.07.13	2017.07.12	否
	2,000,000.00	2016.10.17	2017.10.11	否
	2,200,000.00	2016.04.12	2017.04.11	否
	1,200,000.00	2016.04.07	2016.12.11	是
	1,200,000.00	2016.12.02	2017.11.21	否
	7,000,000.00	2012.12.04	2017.12.03	否
	1,800,000.00	2014.09.15	2019.09.14	否
	2,200,000.00	2014.09.15	2019.09.14	否
	2,000,000.00	2016.01.08	2016.11.15	是
	1,600,000.00	2016.03.17	2016.12.11	是
	2,000,000.00	2016.11.09	2017.10.21	否
	160,000.00	2016.04.06	2017.02.15	否
	300,000.00	2016.11.30	2018.06.30	否
李久英	2,000,000.00	2016.10.17	2017.10.11	否
	2,200,000.00	2016.04.12	2017.04.11	否
	1,200,000.00	2016.04.07	2016.12.11	是
	1,200,000.00	2016.12.02	2017.11.21	否
	2,000,000.00	2016.01.08	2016.11.15	是
	1,600,000.00	2016.03.17	2016.12.11	是
	2,000,000.00	2016.11.09	2017.10.21	否
	1,800,000.00	2014.09.15	2019.09.14	否
	2,200,000.00	2014.09.15	2019.09.14	否
	160,000.00	2016.04.06	2017.02.15	否
	300,000.00	2016.11.30	2018.06.30	否

李有云	2,000,000.00	2016.10.17	2017.10.11	否
	160,000.00	2016.04.06	2017.02.15	否
	300,000.00	2016.11.30	2018.06.30	否
江苏源然科技股份有限公司	2,000,000.00	2016.07.13	2017.07.12	否
	2,000,000.00	2016.10.17	2017.10.11	否
	2,200,000.00	2016.04.12	2017.04.11	否
	1,200,000.00	2016.04.07	2016.12.11	是
	1,200,000.00	2016.12.02	2017.11.21	否
	2,000,000.00	2016.01.08	2016.11.15	是
	1,600,000.00	2016.03.17	2016.12.11	是
	2,000,000.00	2016.11.09	2017.10.21	否
	1,800,000.00	2014.09.15	2019.09.14	否
	2,200,000.00	2014.09.15	2019.09.14	否
	160,000.00	2016.04.06	2017.02.15	否
	300,000.00	2016.11.30	2018.06.30	否
殷红	2,000,000.00	2016.10.17	2017.10.11	否
扬州苏慧电力设备有限公司	2,000,000.00	2016.10.17	2017.10.11	否
	160,000.00	2016.04.06	2017.02.15	否
	300,000.00	2016.11.30	2018.06.30	否

注：江苏源然科技股份有限公司为公司银行借款提供保证的同时，公司以持有的江苏仪征农村商业银行股份有限公司 0.56%的股权作质押为江苏源然科技股份有限公司提供反担保。

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
李化	2,468,633.50	2016年1月		
李化	2,206,366.50	2016年1月	2016年12月	
李久军	30,000.00	2016年6月		
李久军	30,000.00	2016年6月	2016年10月	

(4) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	780,720.00	823,982.40

5、关联方应收应付款项

项目名称	年末余额	年初余额
其他应收款		
张文轩	1,178.10	
杨杰	8,342.20	
合计	9,520.30	
其他应付款：		
李化	2,255,532.61	392,796.34
殷红	350,000.00	350,000.00
李久军	30,650.00	
高海琴	16,102.50	
合计	2,652,285.11	882,796.34

十、承诺及或有事项**1、重大承诺事项**

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司开出的履约保函金额为 1,587,400.00 元，对应的履约保函保证金为 864,400.00 元。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无其他需要披露的重要的资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露其他重要事项。

十三、公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准					

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	20,690,821.92	86.07	1,221,320.77	5.90	19,469,501.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	3,347,767.22	13.93	167,388.36	5.00	3,180,378.86
合计	24,038,589.14	100.00	1,388,709.13	5.78	22,649,880.01

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	22,246,903.77	100.00	575,463.19	2.59	21,671,440.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	22,246,903.77	100.00	575,463.19	2.59	21,671,440.58

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	10,084,899.90	100,849.00	1.00
1至2年	10,350,574.21	1,035,057.41	10.00
2至3年	225,697.79	67,709.34	30.00
3至4年	20,050.00	10,025.00	50.00
4至5年	9,600.02	7,680.02	80.00
5年以上			100.00
合计	20,690,821.92	1,221,320.77	

② 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合同质保金	3,347,767.22	167,388.36	5.00
合计	3,347,767.22	167,388.36	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 813,245.94 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 19,989,900.75 元，占应收账款年末余额合计数的比例 83.16%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,130,613.91 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				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	2,156,783.85	89.84	63,037.62	2.92	2,093,746.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	244,000.00	10.16	244,000.00	100.00	
合计	2,400,783.85	100.00	307,037.62	12.79	2,093,746.23

(续)

类别	年初余额				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	3,535,299.12	100.00	98,487.40	2.79	3,436,811.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,535,299.12	100.00	98,487.40	2.79	3,436,811.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,034,829.53	20,438.30	1.00
1 至 2 年	62,500.00	6,250.00	10.00

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
2至3年	20,150.00	6,045.00	30.00
3至4年			50.00
4至5年			80.00
5年以上	30,304.32	30,304.32	100.00
合计	2,156,783.85	63,037.62	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 208,550.22 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
员工备用金	899,894.83	428,369.10
往来款	583,068.02	2,496,882.02
保证金	917,821.00	610,048.00
合计	2,400,783.85	3,535,299.12

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
王为才	基建工程款	506,000.00	1年以内	21.08	5,060.00
北京国电工程招标有限公司	保证金	300,021.00	1年以内	12.50	3,000.21
青岛鸿盈顺商贸有限公司	采购材料款	244,000.00	1-2年	10.16	244,000.00
国电诚信招标有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	8.33	2,000.00
国家电投集团电核核电设备有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	8.33	2,000.00
合计		1,450,021.00		60.40	256,060.21

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
仪征源燃金属材料检测有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,856,653.43	22,640,135.08	40,656,867.66	31,622,813.43
合计	22,856,653.43	22,640,135.08	40,656,867.66	31,622,813.43

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	582,995.20	697,493.76
合计	582,995.20	697,493.76

十四、补充资料

1、本年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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、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，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,634,931.46	
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年初至合并日的当期净损益		

项目	金额	说明
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	582,995.20	
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	535,840.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,753,767.65	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,753,767.65	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	-20.41	-0.19	-0.19
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-26.39	-0.24	-0.24

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：

董事会办公室