

大德重工

NEEQ : 870547



2016 年报

公司年度大事记

2016年11月30日，大德重工股份有限公司取得由江苏省科学技术



术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，大德重工被认定为江苏省高新技术企业。

2016年8月至11月，通过公开招投标程序，大德重工股份有限公司与威孚高科（000581）子公司威孚力达催化净化器有限责任公司签订了多份机器人智能焊接设备合同，已全部验收交付客户。通过与中国尾气处理龙头公司的合作，标志着大德重工正式进军以汽车、摩托车、非道路机械尾气处理、工业废气净化领域，并将逐步成为该领域重要的OEM供应商。



目录

第一节	声明与提示	05
第二节	公司概况	08
第三节	会计数据与财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	公司治理及内部控制	36
第十节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
大德重工、公司、股份公司、本公司	指	江苏大德重工股份有限公司
有限公司	指	江苏大德重工有限公司
德创嘉成	指	无锡市德创嘉成投资咨询企业(有限合伙)
仕达盛峰	指	深圳市仕达盛峰智能装备有限公司
大德科技	指	无锡市大德科技有限公司
南方焊接	指	无锡市南方焊接设备有限公司
南方电器	指	无锡市南方电器制造有限公司
川崎机器人	指	川崎机器人(天津)有限公司
股东大会	指	江苏大德重工股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏大德重工股份有限公司董事会
监事会	指	江苏大德重工股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	江苏大德重工股份有限公司章程
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
挂牌、公开转让	指	股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
推荐主办券商、主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
报告末期	指	2016年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
广发、律师	指	上海市广发律师事务所
天衡、会计师	指	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业, 以及可能导致公司利益转移的其他关系。
证监会	指	中国证券监督管理委员会

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。

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制的风险	公司第一大股东李明杰直接持有公司 53.85% 股权, 同时李明杰还担任公司法定代表人、董事长、总经理, 对公司日常经营管理、决策均有较大影响, 若其不当行使表决权或通过其他方式对公司的经营决策、人事任免、发展战略等进行不当控制, 可能会损害公司的经营管理和其他股东的利益, 存在实际控制人不当控制的风险。
2、市场竞争加剧风险	中国工业自动化市场需求巨大, 吸引众多参与者进入工业自动化行业, 并进行工业机器人系统集成业务相关领域布局, 从而加剧了行业的竞争程度。未来工业自动化行业发展将面临转型升级, 拥有较为成熟的自动化、智能化技术的企业将逐步占据市场优势, 虽公司具有丰富的行业经验、行业领先的技术和工艺以及较强的技术研发及自主创新能力, 但随着市场参与者的增加, 公司仍面临行业竞争加剧的风险。
3、应收账款发生坏账无法收回的风险	截至 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日公司应收账款账面余额分别为 1380.54 万元、552.55 万元及 469.31 万元, 呈持续增长趋势, 且其中部分应收账款账龄较长, 虽然应收账款账面余额的增长与公司收入增长趋势相符, 但若应收账款无法按期收回将给公司带来短期资金周转压力, 且发生坏账将对公司业绩造成不利影响。
4、经营性现金流量短缺风险	2016 年度、2015 年度及 2014 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为 -961.89 万元、1,775.93 万元及 -1,570.17 万元, 2016 年度公司经营活动产生的现金流量为净流出, 主要系公司购买商品、接受劳务支付的现金增加, 若公司无法及时收回款项, 将面临现金短缺的风险。

5、票据结算金额较大的风险	<p>由于公司融资渠道较为有限,为缓解经营所需资金压力,公司销售和采购存在采用票据结算的方式。2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日,公司应收票据分别为 60 万元、250.72 万元及 140.00 万元,应付票据分别,1290.32 万元、150.08 万元及 0.00 万元。虽然目前公司收到及开具的票据均为银行承兑汇票,且公司对票据结算行为运用较为规范,但仍不排除公司未来存在因大额票据结算而发生已背书未到期或已贴现未到期的票据被追偿的风险。</p>
6、市场环境变化风险	<p>公司目前积极围绕长三角地区,在焊接设备自动化领域进行业务布局和开拓,积累了一定的客户资源,但由于行业特性,公司面临的市场需求易受到宏观经济形势影响,若公司未能准确把握市场环境及需求的变化并及时采取有效应对措施,将为公司带来经营业绩波动的风险。</p>
7、关联方资金拆借金额较大的风险	<p>公司多次发生与关联方的资金拆借,截至 2016 年 5 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日均存在对其他关联方的应收款余额,且金额较大,虽然在报告期内上述款项均已收回,但如果未来公司不能有效规范关联方资金往来,将对公司日常经营及公司治理产生不利影响。</p>
8、供应商依赖的风险	<p>报告期内,公司供应商主要为川崎机器人(天津)有限公司。2015 年、2016 年公司向其采购金额占当期采购总金额的比例为 19.24%及 74.15%。虽然公司已经采取措施,积极寻找新的客户及供应商,合理布局公司业务结构,以降低重大依赖。但公司仍有可能失去供应商,从而面临短期内无法找到合适供应商,导致影响公司经营的风险。</p>

9、公司治理不规范的风险	<p>公司由有限公司转变为股份公司后,虽然建立健全了法人治理机构,逐渐完善了各项规章制度,初步建立了适应公司现状的内部控制体系,但股份公司成立时间较短,各项规章制度、内控制度还需进一步结合公司实际情况执行并不断完善。随着公司规模不断扩大且公司股份公开挂牌转让后,公司治理和内部控制制度将有更加严格的要求。若公司治理欠佳,内控制度未能充分理解并执行,将会制约公司快速发展,公司存在公司治理及内部控制制度不能有效执行的风险。</p>
10、核心技术失密及研发人员流失的风险	<p>随着行业的快速增长,相关企业都面临着人才短缺的局面,企业间人员流动日益频繁。研发人员为了短期利益的跳槽行为,可能会为公司带来机密技术流失的风险。</p>
11、商业模式变化风险	<p>公司业务发展处于工业自动化 2.0 向 3.0 转型升级阶段,虽公司目前已具备工业机器人系统集成及相关技术,且不断强化技术研发及自主创新能力,但公司在向更高的自动化阶段转型的过程中,将积极调整并采用适应市场需求的商业模式,由此可能为公司带来经营业绩波动的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏大德重工股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Dade Heavy Lndustry Co.,Ltd
证券简称	大德重工
证券代码	870547
法定代表人	李明杰
注册地址	无锡市东港园南路 28
办公地址	无锡市锡山区东港镇东湖塘阳光路 8 号
主办券商	天风证券股份有限公司
主办券商办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路 2 号高科大厦四楼
会计师事务所	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	林捷、罗顺华
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李明升
电话	13812075883
传真	0510-88791295
电子邮箱	862381159@qq.com
公司网址	www.ddhi.com.cn
联系地址及邮政编码	无锡市锡山区东港镇东湖塘阳光路 8 号 邮编:214196
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	无锡市锡山区东港镇东湖塘阳光路 8 号

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	2017 年 1 月 20 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C34 通用设备制造业
主要产品与服务项目	自动化焊割设备系统的研发、咨询与服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	13,000,000
做市商数量	-
控股股东	李明杰
实际控制人	李明杰

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	913202056689605548	是
税务登记证号码	913202056689605548	是
组织机构代码	913202056689605548	是

2016年5月30日，公司完成了三证合一领取了新版营业执照，根据新版营业执照，公司统一社会信用代码为913202056689605548，原营业执照、税务登记证、组织机构代码全部正副本均已回缴登记机关，原营业执照注册号320205000095369、税务登记证号码320200668960554、组织机构代码66896055-4均由统一社会信用代码替代。

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	51,312,965.43	18,047,615.69	184.32%
毛利率	25.86%	17.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,764,737.16	753,818.79	266.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,756,634.45	795,834.25	246.38%
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）	14.66%	5.53%	-
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）	14.62%	5.84%	-
基本每股收益	0.24	0.08	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	49,258,237.70	25,595,817.80	92.45%
负债总计	24,940,257.30	11,429,972.60	118.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,241,881.81	13,277,144.65	75.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.79	1.33	34.66%
资产负债率（母公司）	51.16%	45.83%	-
资产负债率（合并）	50.63%	44.65%	-
流动比率	1.95	2.00	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-9,618,878.40	17,759,319.10	-154.16%
应收账款周转率	4.57	2.56	-
存货周转率	4.95	5.79	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	92.45%	-27.55%	-
营业收入增长率	184.32%	4.08%	-
净利润增长率	254.81%	1,141.01%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	13,000,000	10,000,000	30.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

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	72,500.00
非流动资产处置损益	-61,919.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,047.62
非经常性损益合计	9,532.60
所得税影响数	1,429.89
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	8,102.71

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
无	-	-	-	-	-	-
0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

1、公司的主营业务是自动化焊割机器人系统的设计研发、咨询与服务，是一家根据不同行业客户需求，提供智能化、定制化焊割机器人及焊接生产线的工业集成商。公司根据客户需求设计、研发并集成焊接切割自动化设备和整体生产线方案，主要产品包括焊接机器人系统及焊接机器人工作站，公司目前已形成七大焊接机器人系统及工作站，广泛应用于汽车、摩托车、船舶、工程机械、运动器材、压力容器等行业的金属焊接与切割。公司的焊接机器人系统及工作站可适用于各种车架、箱体类工件、圆管法兰类零件、压力容器、汽车配件、摩托车配件等各种形状复杂、焊接要求高的自动化焊接，具有节拍的紧凑性、系统的柔性等特点，能够提供稳定及较高的焊接质量，提高劳动生产率，缩短了产品改型的准备周期。公司的客户需求主要为大、中、小型工业企业里的复杂焊接工序及重复性较高焊接工序的人工替代机器人产品。

2、截止本报告披露日，公司主要商业模式较上一年度未发生变化。

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：

截止报告期末，公司总资产 4,925.82 万元，较期初增长 92.45%；归属母公司股东的净资产为 2,324.19 万元，较期初增长 75.05%。报告期内，公司实现销售收入 5,131.29 万元，较去年同期增长 184.32%，归属于挂牌公司股东的净利润 276.47 万元，较去年同期增长 266.76%。报告期内，公司通过技术创新巩固产品优势，一方面在传统割焊领域的机器人替代人工业务继续保持快速增长，另一方面在非传统领域的机动车尾气治理的主要功能部件焊接业务有突破性的进

展。因此，营业收入较上年同期大幅增长。未来公司将继续加大研发投入，进一步推动新产品的研制及市场开发和推广，继续保持公司业务增长趋势。

报告期内，公司继续保持较高水平的研发投入，截止到本报告批准之日，公司及合并报表范围内的子公司共计取得了已授权专利 27 项，公司围绕主导产品进行专利挖掘并形成专利群保护，不断推动知识产权管理体系有效运行和持续改进，助推企业的技术创新和发展，提升产品附加值和竞争力。

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	51,312,965.43	184.32%	-	18,047,615.69	4.08%	-
营业成本	38,042,166.99	154.72%	74.14%	14,935,160.58	12.46%	82.75%
毛利率	25.86%	-	-	17.25%	-	-
管理费用	7,888,591.27	278.10%	15.37%	2,086,378.07	4.54%	11.56%
销售费用	1,378,124.63	-5.64%	2.69%	1,460,458.06	26.39%	8.09%
财务费用	-134,992.86	-730.18%	-0.26%	-16,260.72	-594.16%	-0.09%
营业利润	3,589,087.58	294.15%	6.99%	910,598.75	-957.03%	5.05%
营业外收入	72,500.00	27.20%	0.14%	56,998.73	-77.54%	0.32%
营业外支出	62,967.40	-44.29%	0.12%	113,019.35	51.25%	0.63%
净利润	2,952,135.20	254.81%	5.39%	832,038.19	1,141.01%	4.61%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，营业收入较 2015 年度增长 184.32%。主要原因来自设备销售量的快速增长，公司在注重维护与老客户维护好合作关系、带来后续订单的同时，注重新产品的研发以迎合市场需求，主板上市公司威孚高科下属子公司就先后与公司签订了四份采购合同，总金额达 1400 万元，设备在年底前已全部交付客户使用。
- 2、报告期内，营业成本较 2015 年度增长 154.72%，主要原因是随着公司营业收入的增长，营业成本也相应增长。营业成本增长幅度小于营业收入，公司的技术研发投入带来良好产品效果，新老客户反响热烈，公司议价能力提升，来自机器人焊接生产线的订单中标价格有所上升致使工程毛利有所提高。
- 3、报告期内，管理费用较 2015 年度增长 278.10%。主要是公司为适应市场需求，在新产品研发方面加大力度，导致了研发费用的增加；2016 年工资总额 250.21 万元较 2015 年工资总额 172.55 万元增长了 45%，主因是员工经常性加班赶工，绩效工资上涨；另外，与新三板

挂牌工作相关的各项费用，也基本在报告期内支付，这也导致了管理费用的增加。

- 4、报告期内，财务费用较 2015 年度增长-730.18%，主要原因来自银行利息收入的增加。
- 5、报告期内，营业利润较 2015 年度增长 294.88%，主要原因是 2016 年公司在业务构成、客户构成方面采用多元化战略，在积极维护原有客户关系、保持原有客户忠诚度的同时，加大力度扩展机器人的应用范围，增加了新客户，使报告期内公司订单量有较大幅度的增长；公司加强优化了运营管理，提升了管理效率，加速了资金回笼，使经营现金流量净额增大，降低了财务费用，综合以上因素提高了公司营业利润水平。
- 6、报告期内，营业外支出较 2015 年度减少 44.29%，主要原因是本期未发生人员保险赔偿事项。
- 7、报告期内，净利润较 2015 年度增长 254.81%，主要原因是公司对行业政策发展方向的正确解读，制定了有效的市场战略，提高了公司市场中标率，扩大了公司产品的市场份额，使营业收入大幅增长，同时公司在报告期强化了有效的科学管理体系，提高了公司内部运营管理水平、降低运营成本、提升了盈利能力。

(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	51,312,965.43	47,729,136.51	18,047,615.69	17,643,343.31
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	51,312,965.43	47,729,136.51	18,047,615.69	17,643,343.31

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
机器人	50,962,416.21	99.32%	11,150,456.66	61.78%
焊割	350,549.22	0.68%	6,709,659.03	38.22%

收入构成变动的的原因：

报告期内，营业收入较 2015 年度增长 184.32%。其中机器人相关产品占比 99.32%。国内各权威媒体发布的数据表明，国内焊割设备市场经过近 15 年的快速上升后，随着国内整体经济环境的低迷，该市场目前已进入平台期，并有下降趋势，企业增添新设备的意愿不高，焊割设备制造企业普遍性业绩下滑。另一方面，随着国内用工成本的不断升高，规模化工业企业对机器人的需求十分强烈，迫切需要稳定可靠的人工替代产品，公司机器人产品恰好满足了市场需求，这为机器人产品的销售带来了大量订单。同时，长三角地区中小企业的机器人产品需求量也处于快速增长期。

(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	-9,618,878.40	17,759,319.10

投资活动产生的现金流量净额	1,968,353.63	3,942,070.96
筹资活动产生的现金流量净额	7,600,000.00	-15,220,135.80

现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较 2015 年度呈负增长，主要原因有：（1）报告期内，为满足交货期，公司各类零部件采购周期普遍缩短，原有承兑汇票、延期支付等方式已不再适合当前情况，各类供应商普遍要求现金结算，导致公司采购商品支付现金比例增加；（2）机器人产品的销售不同于焊割类设备，基本上都属于非标产品需要独立设计方案。在每一份合同签订前，普遍需要大量的针对性设计工作及焊接实验，这些投入并不一定能够换来合同的签订，从而使研发、实验费用及管理费用的支出增大。
- 2、投资活动产生的现金流量净额下降主要原因为：（1）收回原无锡市大德科技有限公司 20% 的股权；（2）收到处理固定资产给无锡市南方电器制造有限公司设备款项。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额的增长主要原因为：（1）收到股东钱樱投资款 600 万元；（2）收到股东无锡市德创嘉成投资咨询企业（有限合伙）投资款 120 万元；（3）收到子公司深圳市仕达盛峰智能装备有限公司部分个人投资款。

（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	威孚力达催化净化器有限责任公司	11,214,629.00	21.86%	否
2	佛山市勤工精密机械有限公司	2,767,044.87	5.39%	否
3	山东巴士新能源车业有限公司	1,880,341.88	3.66%	否
4	济南宏牛机械设备有限公司	1,609,914.54	3.14%	否
5	济南昊宇自动化系统有限公司	1,572,393.16	3.06%	否
合计		19,044,323.45	37.11%	-

（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	川崎机器人(天津)有限公司	31,231,097.44	74.15%	否
2	无锡南方电器制造有限公司	3,254,931.66	7.73%	否
3	杭州沙福奥林康焊接切割有限公司	1,605,586.33	3.81%	否
4	阿帕奇北京光钎激光技术有限公司	1,128,205.13	2.68%	否
4	苏州米加尼克焊接技术有限公司	984,232.48	2.34%	否
合计		38,204,053.04	90.71%	-

(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	4,033,491.47	0.00
研发投入占营业收入的比例	7.86%	0.00%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	27
公司拥有的发明专利数量	6

研发情况：

2016年公司研发投入金额4033491.47元，研发投入占营业收入的比例为7.86%。

报告期内，公司全面开展了自动化切焊产品的技术研发，并建立了专门的研发中心，配备数字存储示波器、焊接参数模拟分析仪、焊割设备综合测试仪等一批具有先进分析检测仪器和设备，拥有一支包括教授级高级工程师及海外留学归国人才的稳定、高效的研发队伍，具备较强的自主创新能力。公司与多家高校及研究机构建立了合作关系，拥有一系列自主创新成果，并通过经验丰富的生产团队将技术创新成果迅速转化为产品及工艺优势。

公司在创新、研发方面的进展，将进一步增强公司的竞争力，对丰富产品、服务组合，优化客户结构，增强公司的盈利能力、构筑竞争壁垒方面有重要意义。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动比例	占总资产 的比重	金额	变动比例	占总资 产的比 重	
货币资金	19,942,682.74	132.14%	40.49%	8,590,823.28	1,311.18%	33.56%	6.92%
应收账款	13,805,352.22	149.85%	28.03%	5,525,477.21	17.74%	21.59%	6.44%
存货	11,983,131.05	253.26%	24.33%	3,392,166.16	92.27%	13.25%	11.07%
长期股权投资	0.00	-100.00%	0.00%	1,479,162.78	-4.61%	5.78%	-5.78%
固定资产	350,098.52	-66.98%	0.71%	1,060,359.20	-40.45%	4.14%	-3.43%
在建工程	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
短期借款	0.00	0.00%	0.00%	0.00	-100.00%	0.00%	-
长期借款	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-

资产总计	49,258,237.70	92.45%	-	25,595,817.80	-27.55%	-	-
------	---------------	--------	---	---------------	---------	---	---

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金增加，主要原因为：（1）报告期内公司经营收入增长，加大货款催收管理力度，使现金流入高于去年；（2）公司与原材料供应商进行战略合作，降低了采购成本，延长了货款结算周期。所以经营收入现金高于采购商品支付现金，产生的经营活动现金流量净额较大幅度增长；（3）报告期内，公司股东增资 760.00 万元导致的货币资金增长。
- 2、应收账款增加，主要原因为：目前公司与客户签订合同都会预留 10%到 20%不等的尾款作为质保金，期限 1 至 2 年不等。合同签订的越多，作为应收账款的质保金也会对应增长。
- 3、存货增加，主要原因为：目前客户在合同约定中普遍要求快速交货，零部件的采购周期远远跟不上生产节拍。公司只能加大零部件库存量，以满足客户在交货时间上的苛刻要求。
- 4、长期股权投资减少，主要原因为：公司在 2016 年 4 月 19 日出让无锡市大德科技有限公司 20% 的股权。
- 5、固定资产减少，主要原因是公司 2016 年 5 月 24 日将不需使用的生产用机器设备全部转让给无锡市南方电器制造有限公司，售价 643,504.55 元（含税）；转让的固定资产原值 1,695,580.61 元，累计折旧 1,052,076.06 元，净值 643,504.55 元。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，股份公司下属控股子公司仅有一家，为深圳仕达盛峰智能装备有限公司。股份公司持有仕达盛峰 55%的股权。公司报告期内曾存在 1 家控股子公司，为大德生物。2015 年 5 月 25 日，有限公司将其持有大德生物 80%股权转让给大德科技，至此，大德生物不再为公司的控股子公司。除此以外，公司在报告期内不存在其他子公司和分公司。

深圳仕达盛峰智能装备有限公司，成立于 2015 年 6 月 17 日，公司类型为有限责任公司，统一社会信用代码为 914403003428253957，法定代表人蒋仕雷，注册资本 200 万元，住所为深圳市宝安区松岗街道东方社区蚌岗路 67 号 41 栋一楼，经营期限自 2015 年 6 月 17 日至长期，经营范围为“工业机器人、机器人周边产品、自动化设备生产线、焊接配件、材料、电焊机的技术开发与销售；国内贸易。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）许可经营项目：工业机器人、机器人周边产品、自动化设备生产线、焊接配件、材料、电焊机的生产。”仕达盛峰 2016 年实现营业收入 1,167.28 万元，实现净利 41.64 万元。

报告期内，公司无取得和处置子公司的情况。

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司无委托理财及衍生品投资情况。

（三）外部环境的分析

1、我国宏观情况。

我国已成为全球最大的工业机器人市场，人口结构变化、技术进步和政策加持等因素驱动我国工业机器人产业加速发展。2015 年我国工业机器人销量 6.6 万台，全球占比 26.66%，连续三年稳居全球销售国第一，对标工业发达国家的工业机器人密度普遍水平 200 台/万名工人，我国工业机器人存量较当前仍有近 5 倍的增量空间。我国人口结构拐点已现，随着技术进步和国家产业政策不断加持，本土品牌工业机器人企业迎来良好发展契机，未来 5-10 年将呈现加速发展趋势。

核心零部件是产业链布局关键，我国企业面临“夹缝中求生存”的困境。工业机器人主要由本体、伺服电机、减速机、控制器和传感器等构成，其中三大核心零部件是产业链布局关键，成本占比超 70%。日本和欧洲是全球工业机器人的主要产地，发那科、安川电机、库卡和 ABB 四大家族在我国的工业机器人市场中占据绝对主导地位，2012 年市场份额合计超 50%，我国工业机器人产业发展起步较晚，面临“夹缝中求生存”的困境。

2、我国工业机器人产业机会分析。

当前我国工业机器人产业存在特点：关键环节技术能力缺失，核心零部件主要依赖进口；核心技术创新能力薄弱，集中在中低端产品，高端产品质量可靠性低；企业“小散弱”问题突出，产业竞争力缺乏等。

当前我国工业机器人仍处于发展初期阶段，国产工业机器人的成本受制于核心零部件的进口溢价而居高不下，短期内仍难以全面改观，而只有真正掌握核心零部件的关键技术才是破局之道。从产业链的角度进行梳理，看好具备上游核心零部件自主研发和生产能力的企业，专注细分领域、基础工艺扎实、具备向产业链上游拓展的本体制造企业及具备规模优势的系统集成企业。

3. 行业特有风险

（1）同质化竞争带来的市场变动风险

焊割设备行业在发展初期吸引、聚集了一大批小微企业。众多参与者的进入，加剧了行业的竞争程度。此外，国内大量低端焊割设备产品差异较小，以价格竞争为主要竞争手段，使得行业内的竞争更加激烈。未来焊割设备行业的竞争面临转型升级，拥有较为成熟的自动化、智

能化技术的企业将逐步占据市场优势，而缺乏核心技术的小微企业将遭到淘汰，市场面临较大的变动格局。

(2) 行业转型升级带来的创新能力不足风险

智能焊接自动化行业作为现代多学科互相交融的新学科，融合了计算机、数字控制、信息处理、自动化、现代电力电子技术等先进技术。行业内企业在融合新技术、扩大产能的同时，需要不断提升管理水平以应对规模化发展的需求。不少行业内公司自身存在创新能力缺陷、经营方式相对落后、市场意识较为淡薄等种种不足，随着生产规模的快速扩张，其团队的技术、战略及管理等方面创新能力均面临新的挑战。

(四) 竞争优势分析

1. 公司竞争地位

公司成立以来，一直致力于智能焊接自动化装备的产品创新及新产品开发，同时为客户提供个性化的智能焊接自动化生产系统的解决方案。公司主要产品为数字化机器人工作站、工业焊接机器人、机器人应用系统等，目前广泛应用于汽车及电动车辆、能源、工程机械等国民经济重要行业。公司已通过国际质量认证，部分产品符合出口欧洲的质量标准，公司产品以其质量稳定、性能卓越及灵活的个性化解决能力得到了市场用户的广泛认可。

2. 公司竞争优势

(1) 行业先发优势和产品质量优势

公司是国内金属切割及焊接市场的先行者，其核心团队具有多年积淀，对行业及市场拥有深刻理解和认识。基于长时间的技术研发、工艺改进和客户服务，公司形成了成熟的自动化切焊工艺体系，拥有实现 CO₂/MAG 弧焊机引弧方法的电路、螺旋铝管内壁焊接机械工装等多项专利，均由公司自主研发。

(2) 技术研发及自主创新优势

公司多年来致力于自动化切焊产品与技术的研发及迭代更新，建立了专门的研发中心，配备数字存储示波器、焊接参数模拟分析仪、焊割设备综合测试仪等一批具有先进分析检测仪器和设备，拥有一支包括教授级高级工程师及海外留学归国人才的稳定、高效的研发队伍，具备较强的自主创新能力。公司与多家高校及研究机构建立了合作关系，拥有一系列自主创新成果，并通过经验丰富的生产团队将技术创新成果迅速转化为产品及工艺优势。

(3) 国际化合作及战略发展优势

基于长期以来积累的技术、工艺与本土化市场优势，公司与国际工业机器人行业领先企业川崎机器人建立了战略合作关系。公司与川崎机器人将在智慧工厂建设、自动化切焊设备改造升级、产品营销体系完善和拓展、人员培训和技术支持等方面开展深度合作，有利于公司在产品线丰富、技术创新、国内外市场拓展等方面确立领先优势。

（4）系统集成方面的比较优势

系统集成主要指车间改造及工厂自动化生产工艺的设计，目前，国际机器人巨头大多专攻上游核心零部件及中游本体制造，鲜少布局系统集成。公司有望以其成本低廉及本土优势，充分占据国内系统集成大市场。

（五）持续经营评价

1、公司报告期内生产销售收入为 5131.3 万元，同比增长 184.32 %。公司订单量快速增长，经营正常。公司的产品技术在机器人焊割领域处于先导地位，目前为止，取得 6 项发明专利、21 项实用新型专利，并且持续加大研发力度，预计 2017 年在机器人加工、清洗、检测和机器人打磨、机器人搬运以及毛坯件无序抓取等方面取得大量订单和专利研发突破。公司作为川崎机器人中国 S 级代理商，在主要部件机器人的采购成本，相比国内同行也具有明显的比价优势。

2、公司于 2016 年 10 月份获得江苏省高新技术企业认定证书，这是对公司科研实力的外部肯定。目前，公司不断推进产业链的纵向延伸以及上下游资源的高度整合，使企业产品在技术、成本的市场竞争中占有更大的优势。

由此，公司目前运营记录良好健康，主营业务明确并具有良好的增长潜力，所处行业具有广阔的发展前景和巨大空间，公司具有较为明显的技术积累与产品优势，并不断获得市场认可，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险因素。

（六）扶贫与社会责任

无

（七）自愿披露

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

2008 年金融危机以来，全球兴起再工业化浪潮，国内重型机械、冶金机械、船舶制造、压力容器、机车车辆、汽车等行业已进入世界同行业先进行列，推动了高效节能智能焊接自动化机器人装备的强势增长。国内焊接工业机器人自动装备系统将进入高速发展阶段，自动化程度高、性能优良、可靠性好的各种自动化焊接机器人工作站和焊接生产线的市场容量相当大，发展前景乐观。

中国涉及工业机器人的自动化焊接行业市场处于启动期，已经进入加速临界点，随着软件及系统建设的完备、自主研发水平的提升，未来工业制造领域的发展将持续刺激焊接工业机器人的需求。近年来，公司凭借深厚的技术和市场积累，在切割焊接应用领域取得了相对稳定的市场地位。

（二）公司发展战略

公司在专注于工业机器人的系统集成，为客户设计一整套自动化生产工艺的基础上，秉承以技术创新为根本、以客户需求为导向，加强企业内部管控，提升公司运营效率，并借助资本市场的影响力和资金支持，快速抢占机器人人工替代市场，打造出一个产业链纵向延伸、上下游高度整合的具有较强盈利能力和具备核心竞争力的现代化科技企业。

（三）经营计划或目标

1、产品研发方面

通过多渠道的市场调研和分析，我们得出未来 5 年将是工业机器人应用的爆发期，为适应公司进一步的发展计划，保持和提升公司的核心竞争力，公司将从两方面入手，一是在现有研发基础上，确保每年的研发投入占公司营业收入的比例在 5% 以上，并根据实际情况追加投入。二是计划在 2017、2018 年度引进和培养更多研发人员，将现有科研人员增加一倍，确保公司具有持续创新能力的研发人才梯队，并力争在 2017 和 2018 两年内将发明专利数量实现翻倍。

2、人才培养和扩充方面

（1）公司将内部培养和外部引进相结合，有计划、有重点地培养与引进高素质的技术、销售和管理人才。

（2）强化在职员工的岗位技能培训，实行岗位进阶制度，晋升通道明确，与之配套的岗位薪资明确，让员工从被动的学习变为主动学习，将员工利益与公司利益有机结合起来。

（3）组织不同岗位的员工参加国内举办的不同类型的工业博览会，切身感受来自行业内的最新动态和先进工艺，拓宽视野和思路，寻找差距和不足，取长补短为我所用。

(4) 与江苏省内各重点职业院校开展合作，公司提供设备和培训，职业院校则为公司输送合格的一线调试技师，为大规模生产进行高素质人员储备。

3、完善公司组织机构和治理结构

公司将进一步完善法人治理结构，建立适应现代企业制度要求的决策和用人机制，以加强董事会建设为重点，更好地发挥董事会在重大决策等发面的作用，并将根据客观条件和自身业务的变化，及时调整内部结构和岗位设置，以保持组织结构的合理性和管理的有效性。

4、营销工作方面

(1) 公司将整合现有资源，进一步扩张和优化营销网络，积极发展新地域、新行业和新客户。

(2) 公司将进一步完善售后服务体系，增强售后服务力量，加强与客户的沟通和交流，及时收集信息，更好地满足客户的需求，有效的提高客户满意度和忠诚度。

(3) 加大国际贸易力度，在已有 20 多个国家的贸易基础上，广泛开展市场调研，参加国外的同业展会，积极寻找当地销售代理商和潜在客户。

5、资金来源

为实现公司的可持续发展，公司将以全国股转系统挂牌为契机，充分发挥公众公司的资信优势和资源优势，做好营销工作和加大回款力度，努力以规范的运作和科学的管理创造持续增长的经营业绩，给股东以丰厚的回报。同时，公司将根据自身发展的实际情况及相应资金需求，科学地利用证券市场再融资功能进行股权融资，或发行债券、利用银行贷款等进行债券融资，获得公司发展所需资金，以保持公司健康合理的资本结构，促进公司总体发展战略的实现。

提示：该经营计划或目标不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

以上经营计划或目标虽然均有一定的基础，公司开展了大量的前期工作，特别是营销工作和人才培养和扩充计划以及融资计划等事项，但是在报告期内并没有全面开展，具体落实工作需要 2017 年度进一步延伸，随着企业规模的扩大，工程师岗位急需大量有经验的人员补充，但目前仅江苏地区人才缺口就有 3 万人，公司在人才招募方面存在不确定因素。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、供应商依赖的风险

报告期内公司供应商主要为川崎机器人（天津）有限公司。2015 年、2016 年，公司向其采购金额占当期采购总金额的比例为 19.24%及 74.15%。虽然公司已经采取措施，但公司仍有可能失去供应商，从而面临短期内无法找到合适供应商，导致影响公司经营的风险。

应对措施：

积极寻找新的客户及供应商，合理布局公司业务结构，以降低重大依赖。公司在核心配套零部件的采购方面，已经尝试与其他厂商开展合作，在性价比基本相同的情况下，在研发中心开始进行小范围内的设计应用与实验，以期在关键零部件的可替代性方面取得突破，降低风险。

2、市场竞争加剧风险

中国工业自动化市场需求巨大，吸引众多参与者进入工业自动化行业，并进行工业机器人系统集成业务相关领域布局，从而加剧了行业的竞争程度。未来工业自动化行业发展将面临转型升级，拥有较为成熟的自动化、智能化技术的企业将逐步占据市场优势，随着市场参与者的增加，公司仍面临行业竞争加剧的风险。

应对措施：

公司具有丰富的行业经验、行业领先的技术和工艺以及较强的技术研发及自主创新能力，并可以依靠有效的员工激励政策和资本运营管理，来面对更加激烈的市场竞争。

3、关联方资金拆借金额较大的风险

报告期内，公司多次发生与关联方的资金拆借，且金额较大，虽然截至本报告期末，上述款项均已收回，但如果未来公司不能有效规范关联方资金往来，将对公司日常经营及公司治理产生不利影响。

应对措施：

报告期内，公司召集关联方代表一起学习《公司法》、公司章程和国家相关的法律法规，使相关负责人认识到此类问题的严重性及由此带来的严重后果。在 2017 年及以后，公司将严格遵循公司章程的规定，从程序上杜绝所有关联方的资金占用。

4、应收账款发生坏账无法收回的风险

截至 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日公司应收账款账面余额分别为 1380.54 万元、608.62 万元，呈持续增长趋势，且其中部分应收账款账龄较长，虽然应收账款账面余额的增长与公司收入增长趋势相符，但若应收账款无法按期收回将给公司带来短期资金周转压力，且发生坏账将对公司业绩造成不利影响。

应对措施：

(1) 设立专人负责合同规定付款期限外的尾款的追收工作，与销售经理及售后服务部门一起，针对不同的客户制定切实可行的解决方案，将客户拖欠货款的解决与个人绩效工资挂钩。

(2) 针对新合同的签订，将项目实施进度与货款回收比例结合起来，从源头杜绝货款拖欠问题。

(3) 通过提供及时、优质的售后服务，提升客户满意度，使其不愿意破坏与公司的良好关系。

5、经营性现金流量短缺风险

2016年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-749.10万元，主要系公司购买商品、偿付往年应付账款和接受劳务支付的现金增加，使得公司本期经营活动现金流量为负数。虽然公司已借助增资解决了此部分需求，但是随着公司业务的持续开拓，公司的现金产生能力依然不足。虽然公司的应收账款回收情况良好，近三年未出现坏账，公司亦采取各种措施以保障货款速度，但是公司无法及时收回款项，将面临现金短缺的风险。

应对措施：

(1) 公司将杜绝一切非经营性占款。加强销售回款管理、严格执行成本管理，加强各部门预算制度，不断提高公司资金运用能力。

(2) 公司将积极借助资本市场的力量，通过定增等发行方式引入更多合格投资者，扩充资本实力，提升企业在资本市场的估值，推动公司快速发展。

6、实际控制人不当控制的风险

公司第一大股东李明杰直接持有公司53.85%股权，同时李明杰还担任公司法定代表人、董事长、总经理，对公司日常经营管理、决策均有较大影响，若其不当行使表决权或通过其他方式对公司的经营决策、人事任免、发展战略等进行不当控制，可能会损害公司的经营管理和其他股东的利益，存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：

公司已建立董事会、监事会和股东大会议事规则并逐步完善，同时建立了完善的内部管控制度，并聘请了专业高级管理人员进行管理执行，将严格遵守《公司法》等法律法规，杜绝实际控制人损害公司或投资者利益的行为。

7、公司治理不规范的风险

公司由有限公司转变为股份公司后，虽然建立健全了法人治理机构，逐渐完善了各项规章制度，初步建立了适应公司现状的内部控制体系，但股份公司成立时间较短，各项规章制度、内控制度还需进一步结合公司实际情况执行并不断完善。随着公司规模不断扩大且公司股份公开挂牌转让后，公司治理和内部控制制度将有更加严格的要求。若公司治理欠佳，内控制度未能充分理解并执行，将会制约公司快速发展，公司存在公司治理及内部控制制度不能有效执行

的风险。

应对措施：

报告期内，公司严格执行已有的各项规章制度，由总经理牵头负责，对各职能岗位进行检查和考核、评比，并将制度执行情况与中层干部的提拔、基层员工的绩效工资挂钩，奖罚分明，当月兑现。对检查评比活动中发现的制度缺陷及不足，都会进行及时纠正和补充，让全体员工感受到只要尊章守制就能得到相应的提拔和物质、精神奖励；而不遵守和破坏制度的员工，则会得到严厉的处罚。

8、商业模式变化风险

公司业务发展处于工业自动化 2.0 向 3.0 转型升级阶段，虽公司目前已具备工业机器人系统集成及相关技术，且不断强化技术研发及自主创新能力，但公司在向更高的自动化阶段转型的过程中，将积极调整并采用适应市场需求的商业模式，由此可能为公司带来经营业绩波动的风险。

应对措施：

公司在工业机器人系统集成方面不断强化技术研发及自主创新能力，以满足客户需求、实现客户价值最大化，同时使公司达成持续盈利目标为根本目的。在迎合市场需求方面，从机器人的单机销售向为客户提供整体解决方案逐步过渡，但是，这种转变需要有强大的研发能力和雄厚的资金为后盾才能得以实现。公司在一定的时期内，会继续以目前的商业模式运营，公司的经营业绩也会与技术和资本的持续积累相匹配。

9、市场环境变化风险

公司目前积极围绕长三角地区，在焊接设备自动化领域进行业务布局和开拓，积累了一定的客户资源，但由于行业特性，公司面临的市场需求易受到宏观经济形势影响，若公司未能准确把握市场环境及需求的变化并及时采取有效应对措施，将为公司带来经营业绩波动的风险。

应对措施：

目前的工业机器人市场处于高速发展阶段，为了准确把握市场环境，公司采取了多方向的机器人应用研发，以满足不同应用市场的差异性需求。除公司传统的机器人焊割设备以外，在机器人搬运、码垛、喷涂等项目上也同步开展了研发工作，在公司产品销售上带来了积极的效果。当前国内宏观经济环境也在企稳向上，机器人的市场需求将进一步被放大，在市场环境方面我们认为是积极和正面的。

10、票据结算金额较大的风险

由于公司融资渠道较为有限,为缓解经营所需资金压力,公司销售和采购存在采用票据结算的方式。2016年12月31日、2015年12月31日及2014年12月31日,公司应收票据分别为60万元、250.72万元及140.00万元,应付票据分别是1290.32万元、150.08万元及0.00万元。虽然目前公司收到及开具的票据均为银行承兑汇票,且公司对票据结算行为运用较为规范,但仍不排除公司未来存在因大额票据结算而发生已背书未到期或已贴现未到期的票据被追偿的风险。

应对措施:

2016年度较2015年度,公司应收票据及应付票据分别增加了350万元和1140万元。鉴于我国的特殊情况,承兑汇票这种支付方式会长时间存在下去。为规避由此带来的因大额票据结算而发生已背书未到期或已贴现未到期的票据被追偿的风险,公司将严格执行已有财务制度,针对公司应收票据较大的风险,公司制订应收票据管理制度,加强对应收票据的管理,控制商业承兑汇票金额,降低回收风险,必要时进行背书或贴现,加强应收票据流动性,对即将到期的应收票据及时办理托收手续,保证资金及时收回。针对公司应付票据较大的风险,公司建立资金用款计划,确保大额票据的结算在资金可控计划范围内。

11、核心技术失密及研发人员流失的风险

随着行业的快速增长,相关企业都面临着人才短缺的局面,企业间人员流动日益频繁。研发人员为了短期利益的跳槽行为,会为公司带来技术机密流失的风险,从而在激励的市场竞争面前损失巨大。

应对措施:

- (1) 将严格控制核心技术的知情范围,完善防止泄密的措施和制度。
- (2) 建立适合本公司的、科学合理的人力资源管理机制,采取包括股权激励、晋升激励、薪资待遇激励等多元化手段提高企业与核心员工的凝聚力。

(二) 报告期内新增的风险因素

核心技术失密及研发人员流失的风险

随着行业的快速增长,相关企业都面临着人才短缺的局面,企业间人员流动日益频繁。研发人员为了短期利益的跳槽行为,会为公司带来技术机密流失的风险,从而在激励的市场竞争面前损失巨大。

应对措施:

- (1) 将严格控制核心技术的知情范围,完善防止泄密的措施和制度。

(2) 建立适合本公司的、科学合理的人力资源管理机制，采取包括股权激励、晋升激励、薪资待遇激励等多元化手段提高企业与核心员工的凝聚力。

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：

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节、二
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、三
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、三
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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、四
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
李奇林	资金	其他	2,804.68	-2,804.68	0.00	是	是
李明杰	资金	其他	25,242.12	-25,242.12	0.00	是	是
总计	-	-	28,046.80	-28,046.80	0.00	-	-

(二) 占用原因、归还及整改情况：

报告初期，公司申报挂牌前，公司存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况，占用者李奇林，占用资金已于2016年7月11日归还；占用者李明杰，占用资金已于2016年7月11日归还。

上述关联方、资金占用方均已归还，对公司财务状况和经营成果无不利影响。占用方归还资金后至报告期末，公司已不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

上述情形发生时，公司尚处在有限公司阶段，股东及管理层尚未形成规范关联交易意识，公司未

制定专门的关联交易管理制度，故公司对该些资金占用行为未履行完备的决策程序。

股份公司成立后，公司制定并通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》《防止股东及其关联方占用公司资金管理制度》等制度，对公司的资金占用规定了严格的决策程序。公司股东承诺不会再出现占用公司资金的情况。

目前，有关制度执行及有关承诺得到了有效的遵守。

三、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、委托加工	0.00	3,259,290.63
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	0.00	7,896.36
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
总计	0.00	3,267,186.99

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
南方电器	厂房租赁	70,000.00	是
南方电器	无形资产受让	0.00	是
南方电器	设备转让	643,504.55	是
大德科技	股权转让	1,484,421.44	是
蒋仕雷	资金拆出	952,744.78	是
李奇林	资金拆出	533,604.16	是
李明杰	资金拆出	400,968.48	是
钱樱	资金拆入	1,000,000.00	是
深圳元一	资金拆出	280,000.00	是
总计	-	5,365,243.41	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述资金拆出于2016年10月份全部归还，且均经过公司内部决策程序审议通过，上述关联交易不具有持续性，对公司的生产经营不会造成不良影响。

四、承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人作出的承诺包括：

- 1、《关于避免同业竞争的承诺函》；
- 2、《关于避免占用发行人资金的承诺》；
- 3、《关于保证公司独立性，避免、减少并规范关联交易的承诺》。

公司在申请挂牌时，公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、避免同业竞争的承诺；
- 2、关于诚信状况的声明；
- 3、关于避免占用发行人资金的承诺；
- 4、关于保证公司独立性，避免、减少并规范关联交易的承诺；
- 5、根据全国股转系统关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

以上承诺在报告期内均严格履行，未有任何违背。

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	3,000,000	13,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,000,000	70.00%	0	7,000,000	53.85%
	董事、监事、高管	7,000,000	70.00%	2,500,000	9,500,000	73.08%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	-	3,000,000	13,000,000	-
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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李明杰	7,000,000	0	7,000,000	53.85%	7,000,000	0
2	钱樱	0	2,500,000	2,500,000	19.23%	2,500,000	0
3	德创嘉成	3,000,000	500,000	3,500,000	26.92%	3,500,000	0
合计		10,000,000	3,000,000	13,000,000	100.00%	13,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

报告期内，股东德创嘉成合伙人蒋士英与股东李明杰为母子关系，合伙人李奇林与股东李明杰为父子关系。除此之外，前十名股东之间没有其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司的控股股东、实际控制人为自然人李明杰先生。截止2016年12月31日，李明杰先生一直为公司的第一大股东，李明杰持有公司58.35%股份，为公司的控股股东。李明杰先生系公司的主要创始人，并担任有限公司的执行董事兼总经理。截至2016年12月31日，李明杰先生任股份公司董事长兼总经理，对公司的日常事务和经营管理具有重大影响。

(二) 实际控制人情况

李明杰，男，汉族，1983年4月出生，中国国籍，住址为无锡市滨湖区荣巷街道太康社区大丁

村，身份号码为 32021119830404****。无境外永久居留权，硕士学历。2007 年 11 月至 2016 年 5 月任有限公司执行董事兼总经理，2010 年 2 月至今任大德科技执行董事，2014 年 3 月至今任南方电器执行董事，2016 年 5 月股份公司成立后至今任公司董事长兼总经理，任期三年。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

无

公开发行债券的披露特殊要求：

无

四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况：

无

五、利润分配情况

不适用

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李明杰	董事长、总经理	男	34	硕士	2016年5月30日 -2019年05月29日	是
钱樱	董事	女	43	本科	2016年5月30日 -2019年05月29日	否
姚凌飞	董事	女	34	硕士	2016年5月30日 -2019年05月29日	否
李奇林	董事	男	58	大专	2016年5月30日 -2019年05月29日	否
蒋士英	董事	女	61	中学	2016年5月30日 -2019年05月29日	否
张立新	监事会主席	男	51	中学	2016年5月30日 -2019年05月29日	是
包立新	监事	男	48	大专	2016年5月30日 -2019年05月29日	是
周小凤	职工代表监事	女	44	大专	2016年5月30日 -2019年05月29日	是
李明升	董事会秘书	男	45	大专	2016年8月29日 -2019年08月28日	是
赵新红	财务负责人	女	41	大专	2016年5月30日 -2019年05月29日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

报告期内，董事蒋士英与董事长兼总经理李明杰为母子关系；董事李奇林与董事长兼总经理李明杰为父子关系；董事姚凌飞与董事长兼总经理李明杰为夫妻关系。财务负责人赵新红是董事蒋士英的侄媳。除此之外，董、监、高人员相互间及与控股股东、实际控制人之间没有其他关联关系。

(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
李明杰	董事长、总经理	7,000,000	0	7,000,000	53.85%	0

钱樱	董事	0	0	2,500,000	19.23%	0
姚凌飞	董事	0	0	0	0.00%	0
李奇林	董事	0	0	0	0.00%	0
蒋士英	董事	0	0	0	0.00%	0
张立新	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
包立新	监事	0	0	0	0.00%	0
周小凤	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
李明升	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
赵新红	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	7,000,000	0	9,500,000	73.08%	0

(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			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	简要变动原因
姚凌飞	董事、副总经理、 董事会秘书	离任	董事	正常人事调整
李明升	行政管理	新任	董事会秘书	正常人事调整

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、李明杰，男，汉族，1983年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2007年11月至2016年5月任有限公司执行董事兼总经理，2010年2月至今任大德科技执行董事，2014年3月至今任南方电器执行董事，2016年5月股份公司成立后至今任公司董事长兼总经理。

2、李奇林，男，汉族，1959年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年6月至今任南方焊接执行董事兼总经理，2007年11月至2016年5月任有限公司监事，2010年2月至今任大德科技监事，2011年5月至今任大德生物执行董事，2016年5月股份公司成立后至今任公司董事。

3、蒋士英，女，汉族，1956年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历。2001年8月至2002年10月任南方电器董事、总经理，2002年11月至2014年2月任南方电器执行董事兼总经理，2014年3月至2015年8月为自由职业，2015年9月至今任德创嘉成执行事务合伙人，2016年5月股份公司成立后至今任公司董事。

4、钱樱，女，汉族，1974年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年2月至2013年6月任上海海防水利工程公司财务，2013年6月至2016年5月为自由

职业，2016年5月股份公司成立后至今任公司董事。

5、姚凌飞，女，汉族，1983年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2008年5月至2016年5月任有限公司副总经理，2016年5月股份公司成立后至2016年8月任公司董事、董事会秘书、副总经理，2016年5月至今任公司董事。

6、张立新，男，汉族，1966年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历。1989年5月至1998年10月任南方焊接办公室主任，1998年11月至今任南方电器销售，2016年5月股份公司成立后至今任公司监事会主席。

7、包立新，男，汉族，1969年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年5月至1998年10月任无锡市锡山南方焊接设备有限公司车间主任，1998年11月至今任南方电器生产厂长，2016年5月股份公司成立后至今任公司监事。

8、周小凤，女，汉族，1973年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996年7月至2002年7月任无锡怀仁中学内勤，2003年7月至2006年12月任无锡市丰机机械制造有限公司内勤，2007年3月至2016年5月任有限公司内勤，2016年5月股份公司成立后至今任公司职工代表监事。

9、赵新红，女，汉族，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1995年7月至2007年11月任无锡市南方焊接设备有限公司财务科长，2007年11月至2016年5月任有限公司财务总监，2016年5月股份公司成立至今任公司财务负责人

10、李明升，男，汉族，1972年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1991年3月至1997年12月任齐齐哈尔市第一机床厂计划科员，1998年1月至2001年12月任上海申银机械设备有限公司品管部长，2002年2月至2004年4月历任上海团结百超激光设备有限公司质管部长、制造部长，2004年5月至2016年4月历任上海团结普瑞玛激光设备有限公司企管部长、市场部长，2016年6月至2016年8月任股份公司行政人员，2016年8月29日至今任股份公司董事会秘书。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	3
财务人员	3	3
销售人员	12	13
技术人员	18	17
员工总计	36	36

注：可以分类为：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	0	0
硕士	1	2
本科	9	8
专科	10	15
专科以下	16	11
员工总计	36	36

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

报告期内，离职员工 5 人，招聘相应岗位员工 5 人，均为公司正常人员流动，符合公司当前发展情况，并进一步优化了人员引进、培训机制及激励性的薪酬政策，不断为员工提供丰富及发挥自身价值的平台和机会。

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

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

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，公司未认定核心员工。关键技术岗位员工未发生变化。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

2016年5月30日有限公司整体变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理机制，公司全体股东组成了股东大会，选举产生了董事会、监事会，建立了完备的三会体系，制定了规范的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》，对三会的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定，进一步规范、强化了公司治理。

报告期内，公司董事会、监事会、股东大会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司根据《公司法》以及其他有关法律和《公司章程》的规定，还制定了《关联交易决策制度》、《投资管理制度》、《防止股东及其关联方占用公司资金管理制度》《信息披露管理制度》等多个制度。

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，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作。公司三会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东与投资者充分行使知情权、参与权和质询权、表决权等权利。公司董事会认为公司现有的治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，使其合法权益不受损害。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、关联交易等事项均按照《公司章程》及有关内控制度的规定进行决策。截止报告末期，公司依法运作，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

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》作出一次修改。2016年5月29日第一次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》。

根据《关于公司增资扩股的议案》，公司本次增资扩股完成后公司注册资本、股份总额等情况将发生变更，需要修改公司章程相关条款。

表决结果：同意 1,000 万股，占出席会议有表决权股份的 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%。本议案审议通过。

（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	4	<p>1、2016年5月5日召开第一届董事会第一次会议，审议通过《关于选举江苏大德重工股份有限公司第一届董事会董事长的议案》、《关于决定江苏大德重工股份有限公司经理聘用人选的议案》、《关于决定江苏大德重工股份有限公司副经理聘用人选的议案》、《关于决定江苏大德重工股份有限公司财务负责人聘用人选的议案》、《关于决定江苏大德重工股份有限公司董事会秘书聘用人选的议案》、《关于〈江苏大德重工股份有限公司经理工作细则〉的议案》、《关于〈江苏大德重工股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于〈江苏大德重工股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于〈江苏大德重工股份有限公司董事会秘书工作细则〉的议案》。</p> <p>2、2016年5月13日召开第一届董事会第二次会议，审议通过《关于公司增资扩股的议案》、审议通过《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司增资扩股相关事宜的议案》、《关于提请召开江苏大德重工股份有限公司2016年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2016年8月29日召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份</p>

		<p>转让系统挂牌公开转让相关事宜的议案》、《关于拟定〈江苏大德重工股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于挂牌后股票转让方式的议案》、《关于对公司治理机制执行情况评估的议案》、《关于对公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1—5 月关联交易予以确认的议案》、《关于决定江苏大德重工股份有限公司董事会秘书聘用人选的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>4、 2016 年 10 月 8 日召开第一届董事会第四次会议，审议通过《关于对 2016 年 8 月关联方向公司借款予以确认的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、 2016 年 5 月 5 日召开第一届监事会第一次会议审议通过《关于选举江苏大德重工股份有限公司第一届监事会主席的议案》</p> <p>2、 2016 年 5 月 13 日召开第一届监事会第二次会议，审议通过《关于公司增资扩股的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司增资扩股相关事宜的议案》。</p> <p>3、 2016 年 8 月 29 日召开第一届监事会第三次会议审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让相关事宜的议案》、《关于拟定〈江苏大德重工股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于挂牌后股票转让方式的议案》、《关于对公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-5 月关联交易予以确认的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、 2016 年 5 月 5 日召开 2016 年第一次股东大会，审议通过《关于江苏大德重工股份有限公司筹办情况的议案》、《关于江苏大德重工股份有限公司改制费用报告的议案》、《关于〈江苏大德重工股份有限公司章程〉的议案》、《关于选举江苏大德重工股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举江苏大德重工股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》、《关于授权董事会办理股份公司工商登记手续的议案》、《关于〈江苏大德重工股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于〈江苏大德重工股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于〈江苏大德重工股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于〈江苏大德重工股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于〈江苏大德重工股份有限公司关联交易决策制度〉的议案》、《关于〈江苏大德重工股份有限公司投资管理制度〉的议案》、《关于〈江苏大德</p>

		<p>重工股份有限公司重大决策事项管理规定》的议案》、《关于〈江苏大德重工股份有限公司防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度〉的议案》。</p> <p>2、 2016年5月29日召开2016年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司增资扩股的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于授权董事会办理公司增资扩股相关事宜的议案》。</p> <p>3、 2016年9月14日召开2016年第二次临时股东大会，审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》、《关于授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让相关事宜的议案》、《关于拟定〈江苏大德重工股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于挂牌后股票转让方式的议案》、《关于对公司2014年度、2015年度、2016年1-5月关联交易予以确认的议案》。</p> <p>4、 2016年10月24日召开2016年第三次临时股东大会，审议通过《关于对2016年8月关联方向公司借款予以确认的议案》</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

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，决议内容没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，在实践中规范运作，诚信地履行各自的权利和义务。

（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，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国股转系统有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，切实维护股东权益。

报告期内，除已披露的情况外，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，公司管理层未存在引入职业经理人的情况。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司指定董事会秘书负责公司的信息披露工作并建立了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露业务细则（试行）》等规范性文件的要求，履行信息披露义务。

公司主要通过电话、电子邮件、网络、当面交流等途径与外部投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

对于现有股东，公司统筹安排和管理三会各项事宜，确保三会的顺利召开，确保股东权利的实行。

（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

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对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

公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持完全独立，拥有独立完整的供应、生产和销售系统；独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方。

1、业务独立情况

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立运营，独立核算和决策，独立承担责任和风险，未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。公司与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争情况，公司业务独立。

2、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定合法产生；公司的总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

3、资产独立情况

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与经营业务相配套的资产，拥有独立的商标、非专利技术、发明专利、实用新型专利、外观设计专利等无形资产。公司资产独立完整、产权明晰，不存在资产被控股股东占用的情况，公司资产独立。

4、机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》的有关规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策和监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构和职能部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与控股股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况，公司机构独立。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了规范的财务管理体系和会计核算体系；公司在银行开设了独立银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况，公司财务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，加强制度的执行与监督，促进公司稳健的发展。

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行了自我批评和检查，尚未发现公司内部管理制度存在重大缺陷，公司将持续提升公司内部控制水平，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2017年4月20日，第一届董事会第七次会议审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》。在年度报告出现问题的情况下，公司董事会有权对相关责任人进行问责。

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	天衡审字{2017}01052号
审计机构名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	南京市建邺区江东中路106号1907室
审计报告日期	2017年4月20日
注册会计师姓名	林捷、罗顺华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审 计 报 告

天衡审字（2017）01052号

江苏大德重工股份有限公司：

我们审计了后附的江苏大德重工股份有限公司财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是江苏大德重工股份有限公司管理层的责任，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而导致的重大错报。

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，江苏大德重工股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，

公允反映了江苏大德重工股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林捷

中国·南京

中国注册会计师：罗顺华

2017 年 4 月 20 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		19,942,682.74	8,590,823.28
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		600,000.00	2,507,200.00
应收账款		13,805,352.22	5,525,477.21
预付款项		1,710,017.62	1,036,970.42
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		-	18,524.41
其他应收款		195,672.00	1,570,799.33
买入返售金融资产		-	-
存货		11,983,131.05	3,392,166.16
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		500,385.15	224,345.40
流动资产合计		48,737,240.78	22,866,306.21
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-

长期股权投资		0.00	1,479,162.78
投资性房地产		-	-
固定资产		350,098.52	1,060,359.20
在建工程		0.00	0.00
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	21,539.35
递延所得税资产		170,898.40	168,450.26
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		520,996.92	2,729,511.59
资产总计		49,258,237.70	25,595,817.80
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
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		12,903,184.23	1,500,800.00
应付账款		8,479,384.71	1,880,713.87
预收款项		1,351,876.17	2,122,454.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬		887,262.58	527,060.96
应交税费		390,384.76	40,163.78
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		928,164.85	5,358,779.99
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		24,940,257.30	11,429,972.60
非流动负债：			

长期借款		0.00	0.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		24,940,257.30	11,429,972.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本		13,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		7,939,521.47	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		211,355.18	508,303.57
一般风险准备		-	-
未分配利润		2,091,005.16	2,768,841.08
归属于母公司所有者权益合计		23,241,881.81	13,277,144.65
少数股东权益		1,076,098.59	888,700.55
所有者权益总计		24,317,980.40	14,165,845.20
负债和所有者权益总计		49,258,237.70	25,595,817.80

法定代表人：李明杰 主管会计工作负责人：赵新红 会计机构负责人：赵新红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		18,701,880.56	8,216,836.58
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		400,000.00	2,507,200.00
应收账款		13,149,357.14	5,253,112.21
预付款项		1,444,834.28	951,025.42
应收利息		-	-

应收股利		-	18,524.41
其他应收款		167,925.73	666,399.33
存货		11,342,591.38	3,000,616.50
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		500,385.15	202,919.18
流动资产合计		45,706,974.24	20,816,633.63
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		1,100,000.00	2,579,162.78
投资性房地产		-	-
固定资产		236,918.20	1,024,294.12
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	21,539.35
递延所得税资产		152,990.88	152,966.51
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,489,909.08	3,777,962.76
资产总计		47,196,883.32	24,594,596.39
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		12,903,184.23	1,500,800.00
应付账款		8,369,640.71	1,860,698.87
预收款项		1,100,650.17	2,021,954.00
应付职工薪酬		807,957.00	498,810.00
应交税费		47,213.05	31,356.04
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		915,164.85	5,358,779.99
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		24,143,810.01	11,272,398.90
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		24,143,810.01	11,272,398.90
所有者权益：			
股本		13,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		7,939,521.47	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		211,355.18	508,303.57
未分配利润		1,902,196.66	2,813,893.92
所有者权益合计		23,053,073.31	13,322,197.49
负债和所有者权益总计		47,196,883.32	24,594,596.39

(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		51,312,965.43	18,047,615.69
其中：营业收入		51,312,965.43	18,047,615.69
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		47,729,136.51	17,643,343.31
其中：营业成本		38,042,166.99	14,935,160.58
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		144,900.35	87,862.86
销售费用		1,378,124.63	1,460,458.06
管理费用		7,888,591.27	2,086,378.07
财务费用		-134,992.86	-16,260.72
资产减值损失		410,346.13	-910,255.54
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）		5,258.66	506,326.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-110,668.63	-53,012.56
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,589,087.58	910,598.75
加：营业外收入		72,500.00	56,998.73
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		62,967.40	113,019.35
其中：非流动资产处置损失		61,919.78	91,070.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,598,620.18	854,578.13
减：所得税费用		646,484.98	22,539.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,952,135.20	832,038.19
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		2,764,737.16	753,818.79
少数股东损益		187,398.04	78,219.40
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		2,952,135.20	832,038.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,764,737.16	753,818.79
归属于少数股东的综合收益总额		187,398.04	78,219.40
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.24	0.08
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：李明杰 主管会计工作负责人：赵新红 会计机构负责人：赵新红

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		48,044,651.74	18,697,867.80
减：营业成本		36,460,089.09	15,467,288.48
营业税金及附加		115,910.19	79,691.28
销售费用		1,111,917.12	1,432,573.85
管理费用		7,047,236.26	1,926,494.17
财务费用		-136,537.83	-16,311.42
资产减值损失		419,302.64	-147,293.04
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）		5,258.66	-53,012.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-110,668.63	-53,012.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,031,992.93	-97,588.08
加：营业外收入		72,500.00	17,500.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		62,967.40	113,019.35
其中：非流动资产处置损失		61,919.78	91,070.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,041,525.53	-193,107.43

减：所得税费用		510,649.71	54,703.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,530,875.82	-247,811.30
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		2,530,875.82	-247,811.30
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.23	0.08
（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		54,671,125.40	20,619,146.88
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		109,356.41	90,142.02
收到其他与经营活动有关的现金		2,452,265.10	22,682,172.28
经营活动现金流入小计		57,232,746.91	43,391,461.18
购买商品、接受劳务支付的现金		49,031,878.57	15,287,275.04
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		3,379,590.76	2,494,755.19
支付的各项税费		1,380,794.33	1,079,623.55
支付其他与经营活动有关的现金		13,059,361.65	6,770,488.30
经营活动现金流出小计		66,851,625.31	25,632,142.08
经营活动产生的现金流量净额		-9,618,878.40	17,759,319.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,484,421.44	3,916,530.00
取得投资收益收到的现金		18,524.41	131,264.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		581,584.77	-
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		-	114,467.11
投资活动现金流入小计		2,084,530.62	4,162,261.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,176.99	220,190.62
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		116,176.99	220,190.62
投资活动产生的现金流量净额		1,968,353.63	3,942,070.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,600,000.00	500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00	500,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		7,600,000.00	500,000.00
偿还债务支付的现金		-	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	720,135.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-

支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	15,720,135.80
筹资活动产生的现金流量净额		7,600,000.00	-15,220,135.80
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		-50,524.77	6,481,254.26
加：期初现金及现金等价物余额		7,090,023.28	608,769.02
六、期末现金及现金等价物余额		7,039,498.51	7,090,023.28

法定代表人：李明杰 主管会计工作负责人：赵新红 会计机构负责人：赵新红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,250,415.40	21,705,816.88
收到的税费返还		109,356.41	90,142.02
收到其他与经营活动有关的现金		1,514,658.61	7,019,820.98
经营活动现金流入小计		35,874,430.42	28,815,779.88
购买商品、接受劳务支付的现金		30,295,063.24	15,879,162.96
支付给职工以及为职工支付的现金		2,699,061.46	2,376,414.37
支付的各项税费		1,264,182.86	1,072,034.53
支付其他与经营活动有关的现金		11,794,601.35	5,718,192.56
经营活动现金流出小计		46,052,908.91	25,045,804.42
经营活动产生的现金流量净额		-10,178,478.49	3,769,975.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,484,421.44	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,524.41	131,264.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		581,584.77	-
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		2,084,530.62	4,131,264.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,392.38	199,448.74
投资支付的现金		-	1,100,000.00
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		23,392.38	1,299,448.74
投资活动产生的现金流量净额		2,061,138.24	2,831,815.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,200,000.00	-
取得借款收到的现金		-	-

发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		7,200,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	339,885.80
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	339,885.80
筹资活动产生的现金流量净额		7,200,000.00	-339,885.80
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		-917,340.25	6,261,905.39
加：期初现金及现金等价物余额		6,716,036.58	454,131.19
六、期末现金及现金等价物余额		5,798,696.33	6,716,036.58

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	508,303.57	-	2,768,841.08	888,700.55	14,165,845.20	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	508,303.57	-	2,768,841.08	888,700.55	14,165,845.20	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,000,000.00	-	-	-	7,939,521.47	-	-	-296,948.39	-	-677,835.92	187,398.04	10,152,135.20	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,764,737.16	187,398.04	2,952,135.20	
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00	-	-	-	7,939,521.47	-	-	-508,303.57	-	-3,231,217.90	-	7,200,000.00	
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00	-	-	-	4,200,000.00	-	-	-	-	-	-	7,200,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	3,739,521.47	-	-	-508,303.57	-	-3,231,217.90	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	211,355.18	-	-211,355.18	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	211,355.18	-	-211,355.18	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	508,303.57	-	2,015,022.29	738,329.27	13,261,655.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	753,818.79	150,371.28	904,190.07
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	753,818.79	78,219.40	832,038.19
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72,151.88	72,151.88
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	932,317.15	9323,17.15
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-860,165.27	-860,165.27
(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、本期末余额	10,000,000.00								508,303.57		2,768,841.08	888,700.55	14,165,845.20	

法定代表人：李明杰 主管会计工作负责人：赵新红 会计机构负责人：赵新红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	508,303.57	2,813,893.92	13,322,197.49	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	508,303.57	2,813,893.92	13,322,197.49	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00	-	-	-	7,939,521.47	-	-	-296,948.39	-911,697.26	9,730,875.82	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	2,530,875.82	2,530,875.82	
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00	-	-	-	7,939,521.47	-	-	-508,303.57	-3,231,217.90	7,200,000.00	
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00	-	-	-	4,200,000.00	-	-	-	-	7,200,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

者权益的金额												
4. 其他	-	-	-	-	3,739,521.47	-	-	-	-508,303.57	-3,231,217.90	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	211,355.18	-211,355.18	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	211,355.18	-211,355.18	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	13,000,000.00	-	-	-	7,939,521.47	-	-	-	211,355.18	1,902,196.66	23,053,073.31	-

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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	508,303.57	3,061,705.22	13,570,008.79	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	508,303.57	3,061,705.22	13,570,008.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-247,811.30	-247,811.30
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-247,811.30	-247,811.30
(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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	508,303.57	2,813,893.92	13,322,197.49	-

江苏大德重工股份有限公司

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司历史沿革

江苏大德重工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由江苏大德重工有限公司整体变更的股份有限公司。

江苏大德重工有限公司（以下简称“有限公司”）于 2007 年 11 月 07 日由李明杰和李奇林共同出资组建，注册资本 1,000 万元，其中：李明杰出资 900 万元，占注册资本的比例为 90%；李奇林出资 100 万元，占注册资本的比例为 10%。该注册资本已经江苏恒新会计师事务所有限公司出具的苏恒会内验（2007）B1266 号《验资报告》验证。

2015 年 11 月 10 日，根据有限公司股东会决议，李明杰和李奇林分别将其持有的有限公司 20%和 10%股权转让给无锡市德创嘉成投资咨询企业（有限合伙）。

2016 年 5 月 5 日，有限公司整体变更为股份有限公司，以经审计的截至 2015 年 11 月 31 日的净资产 13,739,521.47 元为基数，按 1: 0.72783 折合股本 1,000 万元。该注册资本已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2016）第 00077 号《验资报告》验证。

2016 年 5 月 29 日，根据股东会决议，本公司增加注册资本 300 万元，新增注册资本由无锡市德创嘉成投资咨询企业（有限合伙）和钱樱认缴，注册资本变更为 1,300 万元，其中：李明杰出资 700 万元，占注册资本的比例为 53.85%；无锡市德创嘉成投资咨询企业（有限合伙）出资 350 万元，占注册资本的比例为 26.92%；钱樱出资 250 万元，占注册资本的比例为 19.23%。该注册资本已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2016）00118 号《验资报告》验证。

2、 行业性质

公司所属行业：机械制造业。

3、 经营范围

一般经营项目：工业机器人设计、研发、销售；培训服务（不含发证、不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；自动化智能装配生产线的设计；普通货运；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4、 统一社会信用代码：913202056689605548。

5、 注册地

公司注册地址：无锡市东港园南路 28。

附注

本财务报表经本公司董事会于 2017 年 04 月 20 日决议批准报出。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七、“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围未发生变动。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则基本准则》和具体会计准则，以及颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2016 年 12 月 31 日止的 2016 年度财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

附注

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，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，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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。

附注

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算**(1) 外币交易的会计处理**

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

8、金融工具**(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值，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。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、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

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

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，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

④金融资产减值

附注

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,确认减值损失,计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备,按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提,计入当期损益。

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,无论单项金额重大与否,仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复,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。

B、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50%;“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时,即使该金融资产没有终止确认,原直接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,计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复,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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时,本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,本公司将下列两项金额的差额计入当期损益:

A、所转移金融资产的账面价值;

B、因转移而收到的对价,与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(3) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类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。

②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负债,相关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。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和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,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,计入当期损益。

B、其他金融负债,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场,则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场,则采用估值技术确定其公允价值。

附注

9、应收款项坏账准备**(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断依据或金额标准为：单项金额超过人民币 1,000,000.00 元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合确定的依据如下：

- ①合并报表范围内关联方组合：所有应收合并报表范围内关联方款项；
- ②其他组合：应收款项中除合并报表范围内关联方款项外的其他款项。

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

- ①合并报表范围内关联方组合：不计提坏账准备；
- ②其他组合：账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	30%	30%
三至四年	50%	50%
四至五年	80%	80%
五年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

10、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在制品、产成品和周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

附注

期末,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,计入当期损益;以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额应当予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。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。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等,在领用时采用一次转销法进行摊销。

11、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响:是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表;是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程;是否与被投资单位之间发生重要交易;是否向被投资单位派出管理人员;是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束,任何一个参与方不能单独控制该安排,任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排,本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资,按以下方法确定投资成本:

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资,以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本与达到合并前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/股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与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所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资,以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,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,作为改按成本法核算的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按以下方法确定投资成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资,按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资,按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因,能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控

附注

制的，应当按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、5 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

附注

12、固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	4-20 年	5%	4.75%-23.75
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	4 年	5%	23.75%
其他设备	3-5 年	5%	19%-31.67%

本公司至少在每年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。

13、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

14、借款费用

(1) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额)，其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销)，其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

15、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

附注

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的,其账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合,下同)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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时,主要考虑该资产组能否独立产生现金流入,同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额,是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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,选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失,先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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,但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

17、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出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,本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益: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;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

18、预计负债

(1)与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,应当确认为预计负债:

- ①该义务是企业承担的现时义务;
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业;
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2)预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- ①或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

19、收入

(1)销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,既没有保留通常与所有权相联系

附注

的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

(4) 公司收入确认的具体原则

公司按合同（或订单）约定将货物送达客户指定地点并安装调试，主要风险及报酬就发生转移的，在取得客户的签收凭证后确认销售。

20、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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

21、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

附注

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外,当期所得税费用和递延所得税费用(或收益)计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税,加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日,如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定,按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额,包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异,不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日,根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式,依据已颁布的税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- (1) 纳税主体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;
- (2) 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。

22、 租赁

(1) 经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

租入资产

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。

租出资产

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

附注

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。

四、税项

1、主要税种及税率

(1) 企业所得税、流转税及附加税费

税 种	计税依据	母公司税率	深圳仕达税率
企业所得税	应纳税所得额	15%	25%
增值税	应税销售额	17%	17%
城建税	应缴流转税税额	7%	7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%	5%

(2) 其他税费按国家规定执行。

2、税收优惠及批文

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局 2016 年 11 月 30 日 GR201632002618 文件，本公司被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，企业所得税减按 15% 的税率征收。

五、合并财务报表主要项目注释

(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

1、货币资金

(1) 货币资金分类列示：

类 别	期末余额	期初余额
现金	37,690.38	179,947.79
银行存款	7,001,808.13	6,910,075.49
其他货币资金	12,903,184.23	1,500,800.00
合 计	19,942,682.74	8,590,823.28

(2) 货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金 12,903,184.23 元外，无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	600,000.00	2,507,200.00

3、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额

附注

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	14,658,905.59	98.65%	853,553.37	5.82%	13,805,352.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	201,045.00	1.35%	201,045.00	100.00%	-
合 计	14,859,950.59	100.00%	1,054,598.37	7.10%	13,805,352.22

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
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	5,885,164.86	96.70%	359,687.65	6.11%	5,525,477.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	201,045.00	3.30%	201,045.00	100.00%	-
合 计	6,086,209.86	100.00%	560,732.65	9.21%	5,525,477.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	坏账准备	计提比例	金 额	坏账准备	计提比例
一年以内	13,851,231.17	692,561.56	5.00%	5,450,170.44	272,508.52	5.00%
一至二年	640,176.00	64,017.60	10.00%	274,246.00	27,424.60	10.00%
二至三年	6,750.00	2,025.00	30.00%	119,098.42	35,729.53	30.00%
三至四年	119,098.42	59,549.21	50.00%	31,250.00	15,625.00	50.00%
四至五年	31,250.00	25,000.00	80.00%	10,000.00	8,000.00	80.00%
五年以上	10,400.00	10,400.00	100.00%	400.00	400.00	100.00%
合 计	14,658,905.59	853,553.37		5,885,164.86	359,687.65	

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
青海三四一九干燥设备有限公司	82,000.00	82,000.00	100%	82,000.00	82,000.00	100%
焦作市宏程工程有限公司	27,000.00	27,000.00	100%	27,000.00	27,000.00	100%

附注

聊城市金源建筑安装工程有限公司	20,000.00	20,000.00	100%	20,000.00	20,000.00	100%
吉林省金宇彩网压型板公司	16,000.00	16,000.00	100%	16,000.00	16,000.00	100%
无锡航天万源新大力电机有限公司	14,340.00	14,340.00	100%	14,340.00	14,340.00	100%
余姚市通用仪表有限公司	11,000.00	11,000.00	100%	11,000.00	11,000.00	100%
海阳蓝岛海洋工程有限公司	11,000.00	11,000.00	100%	11,000.00	11,000.00	100%
杭州压力容器制造有限公司	10,000.00	10,000.00	100%	10,000.00	10,000.00	100%
江苏华星电力环保设备有限公司	7,000.00	7,000.00	100%	7,000.00	7,000.00	100%
湖南常安钢结构有限公司	2,685.00	2,685.00	100%	2,685.00	2,685.00	100%
安徽尚筑钢结构工程有限公司	20.00	20.00	100%	20.00	20.00	100%
合 计	201,045.00	201,045.00		201,045.00	201,045.00	

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 505,095.22 元, 核销坏账准备金额 11,229.50 元; 无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大, 但在以后期间又全额收回或转回的应收款项; 也无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。

(3) 报告期实际核销的应收账款金额为 11,229.50 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 9,428,180.40 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 63.44%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 478,861.82 元。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	1,208,428.22	70.67%	794,181.02	76.59%
一至二年	258,800.00	15.13%	20,000.00	1.93%
二至三年	20,000.00	1.17%	46,800.00	4.51%
三年以上	222,789.40	13.03%	175,989.40	16.97%
合 计	1,710,017.62	100.00%	1,036,970.42	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 938,768.69 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 54.90%。

5、应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
无锡市大德科技有限公司	-	18,524.41

附注

6、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
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	213,991.30	100.00%	18,319.30	8.56%	195,672.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	213,991.30	100.00%	18,319.30	8.56%	195,672.00

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
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	1,683,867.72	100.00%	113,068.39	6.71%	1,570,799.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	1,683,867.72	100.00%	113,068.39	6.71%	1,570,799.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	坏账准备	计提比例	金 额	坏账准备	计提比例
一年以内	143,120.38	7,156.02	5.00%	1,572,367.72	78,618.39	5.00%
一至二年	53,490.00	5,349.00	10.00%	65,500.00	6,550.00	10.00%
二至三年	14,380.92	4,314.28	30.00%	13,000.00	3,900.00	30.00%
三至四年	3,000.00	1,500.00	50.00%	8,000.00	4,000.00	50.00%
四至五年	-	-	-	25,000.00	20,000.00	80.00%
合 计	213,991.30	18,319.30		1,683,867.72	113,068.39	

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额 94,749.09 元；本报告期无收回的坏账准备；

(3) 报告期无实际核销的其他应收款。

附注

(4) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质 或内容	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例	坏账准备 期末余额
中国石油化工股份无锡分公司	保证金	65,400.00	一年以内	30.56%	3,270.00
阿里巴巴（中国）网络技术	服务费	57,370.92	一至三年	26.81%	6,513.28
深圳市元一机器人有限公司	资金往来	20,000.00	一年以内	9.35%	1,000.00
赵福江	备用金	10,573.00	一年以内	4.94%	528.65
无锡必成网络科技有限公司	保证金	8,000.00	一年以内	3.74%	400.00
合 计		161,343.92		75.40%	11,711.93

7、存货

存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,983,131.05	-	11,983,131.05	3,003,607.98	-	3,003,607.98
产成品	-	-	-	388,558.18	-	388,558.18
合 计	11,983,131.05	-	11,983,131.05	3,392,166.16	-	3,392,166.16

8、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
权益法核算	-	-	1,479,162.78	-

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资 比例	投资成本	期初余额	权益法下确认 的投资收益	股权处置收益	股权转让收入	期末余额
无锡市大德科技 有限公司	-	1,000,000.00	1,479,162.78	-110,668.63	115,927.29	1,484,421.44	-

9、固定资产

本期增减变动情况

项 目	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值：				
1、期初余额	1,695,580.61	1,047,669.71	750,972.84	3,494,223.16
2、本期增加金额				

附注

(1) 购置	-	-	109,776.99	109,776.99
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废	1,695,580.61	-	-	1,695,580.61
4、期末余额	-	1,047,669.71	860,749.83	1,908,419.54
二、累计折旧				
1、期初余额	998,382.66	881,267.76	554,213.54	2,433,863.96
2、本期增加金额				
(1) 计提	53,693.40	62,492.65	60,347.07	176,533.12
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废	1,052,076.06	-	-	1,052,076.06
4、期末余额	-	943,760.41	614,560.61	1,558,321.02
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额				
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	-	103,909.30	246,189.22	350,098.52
2、期初账面价值	697,197.95	166,401.95	196,759.30	1,060,359.20

10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租赁房屋维修费	21,539.35	-	21,539.35	-	-

11、递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	1,072,917.67	166,235.50	673,801.04	168,450.26
内部交易未实现利润	31,086.00	4,662.90	-	-
合 计	1,104,003.67	170,898.40	673,801.04	168,450.26

附注

12、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,903,184.23	1,500,800.00

13、应付账款

(1) 应付账款列示:

项 目	期末余额	期初余额
应付货款	8,479,384.71	1,880,713.87

(2) 应付账款期末余额中账龄一年以上的款项金额为 742,484.68 元, 为尚未结算的供应商的货款。

14、预收款项

(1) 预收款项列示:

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	1,351,876.17	2,122,454.00

(2) 预收账款期末余额中账龄一年以上的款项金额为 273,750.00 元, 为预收的货款。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	527,060.96	3,407,671.82	3,047,470.20	887,262.58
离职后福利-设定提存计划	-	307,683.10	307,683.10	-
合 计	527,060.96	3,715,354.92	3,355,153.30	887,262.58

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	527,060.96	3,083,252.59	2,723,050.97	887,262.58
职工福利费	-	166,963.08	166,963.08	-
社会保险费	-	115,574.55	115,574.55	-
住房公积金	-	41,881.60	41,881.60	-
合 计	527,060.96	3,407,671.82	3,047,470.20	887,262.58

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	-	291,452.35	291,452.35	-
失业保险费	-	16,230.75	16,230.75	-
合 计	-	307,683.10	307,683.10	-

16、应交税费

附注

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	171,093.68	7,534.75
增值税	189,442.61	-
城建税	14,801.97	4,606.41
教育税附加	10,572.84	3,290.29
其他	4,473.66	24,732.33
合 计	390,384.76	40,163.78

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
单位往来	621,554.85	358,779.99
个人往来	306,610.00	5,000,000.00
合 计	928,164.85	5,358,779.99

(2) 期末余额金额较大的其他应付款性质或内容的说明

往来单位	金 额	内容
王联芳	300,000.00	往来款
天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	132,000.00	审计费
魏县木西美机械技术中心	91,290.33	服务费
上海市广发律师事务所	80,000.00	律师费
无锡市隆泰运输有限公司	76,800.00	运输费
合 计	680,090.33	

18、股本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金 额	持股比例			金 额	持股比例
李明杰	7,000,000.00	70.00%	-	-	7,000,000.00	53.85%
无锡市德创嘉成投资咨询企业（有限合伙）	3,000,000.00	30.00%	500,000.00	-	3,500,000.00	26.92%
钱樱	-	-	2,500,000.00	-	2,500,000.00	19.23%
合 计	10,000,000.00	100.00%	3,000,000.00	-	13,000,000.00	100.00%

19、资本公积

项 目	期初余额	本期增加【注】	本期减少	期末余额
股本溢价	-	7,939,521.47	-	7,939,521.47

注：2016年5月5日，有限公司整体变更为股份有限公司，以截至2015年11月30日的净资产13,739,521.47元为基数，按1:0.72783折合股本1,000万元，剩余部分3,739,521.47元计入资本公积。

附注

2016年5月29日, 本公司增加注册资本300万元, 无锡市德创嘉成投资咨询企业(有限合伙)和钱樱分别以货币资金出资120万元和600万元; 其中300万元计入股本, 差额420万元计入资本公积。

20、 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少【注】	期末余额
法定盈余公积	508,303.57	211,355.18	508,303.57	211,355.18

注: 见本财务报表附注五、19“资本公积”项目注释。

21、 未分配利润

项 目	本期发生额	上年发生额
调整前上年年末未分配利润	2,768,841.08	2,015,022.29
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后年初未分配利润	2,768,841.08	2,015,022.29
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,764,737.16	753,818.79
减: 提取法定盈余公积	211,355.18	-
应付普通股股利	-	-
其他【注】	3,231,217.90	-
期末未分配利润	2,091,005.16	2,768,841.08

注: 见本财务报表附注五、19“资本公积”项目注释。

22、 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	51,312,965.43	38,042,166.99	17,860,115.69	14,663,555.93
其他业务	-	-	187,500.00	271,604.65
合 计	51,312,965.43	38,042,166.99	18,047,615.69	14,935,160.58

23、 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年发生额
营业税	-	9,375.00
城建税	74,742.82	45,784.58
教育费附加	53,387.73	32,703.28
其他	16,769.80	-
合 计	144,900.35	87,862.86

24、 销售费用

项 目	本期发生额	上年发生额
-----	-------	-------

附注

项 目	本期发生额	上年发生额
差旅费	430,598.14	606,560.76
运杂费	347,694.89	248,024.05
业务宣传费	234,419.14	404,751.93
职工薪酬	123,579.36	-
办公费	69,296.83	-
佣金	64,230.00	-
广告费	55,038.58	153,194.33
其他	53,267.69	47,926.99
合 计	1,378,124.63	1,460,458.06

25、管理费用

项 目	本期发生额	上年发生额
研发费用	4,033,491.47	-
职工薪酬	1,541,779.55	1,005,548.15
中介机构费用	1,228,687.13	304,811.32
业务招待费	349,286.78	315,900.02
办公费	188,685.36	127,347.41
差旅费	154,095.66	-
租赁费	110,000.00	104,512.00
保险费	63,757.46	33,395.76
折旧与摊销	41,912.53	123,656.93
其他	176,895.33	71,206.48
合 计	7,888,591.27	2,086,378.07

26、财务费用

项 目	本期发生额	上年发生额
利息支出	-	344,500.00
减：利息收入	143,971.70	347,672.28
金融机构手续费	23,284.67	4,764.41
汇兑损益	-14,305.83	-17,852.85
合 计	-134,992.86	-16,260.72

27、资产减值损失

附注

项 目	本期发生额	上年发生额
应收款项坏账准备	410,346.13	-910,255.54

28、投资收益

项 目	本期发生额	上年发生额
股权处置收益	115,927.29	559,338.93
权益法核算	-110,668.63	-53,012.56
合 计	5,258.66	506,326.37

29、营业外收入

项 目	本期发生额	上年发生额
政府补助	72,500.00	17,500.00
其他	-	39,498.73
合 计	72,500.00	56,998.73

(2) 计入当期损益的政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	本期与收益 相关补助	备注
技改、财政等补贴	72,500.00	17,500.00	72,500.00	系本公司及子公司所在地财政局、科技局、税务局等政府部门给予的政府补助和退税

30、营业外支出

项 目	本期发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	61,919.78	91,070.41
其中：固定资产处置损失	61,919.78	91,070.41
地方基金	1,047.62	21,948.94
合 计	62,967.40	113,019.35

31、所得税费用

项 目	本期发生额	上年发生额
本期所得税费用	648,933.12	-15,397.49
递延所得税费用	-2,448.14	37,937.43
合 计	646,484.98	22,539.94

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项 目	本年发生额
-----	-------

附注

利润总额	3,598,620.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	539,793.03
加：子公司适用不同税率的影响	55,693.83
加：调整以前期间所得税的影响	-59,649.93
加：税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	101,993.92
加：不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,654.13
减：研发费用加计扣除	-
所得税费用	646,484.98

32、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	本期发生额	上年发生额
收到的往来款	2,235,793.40	22,317,000.00
收到的政府补助	72,500.00	17,500.00
收到的利息收入	143,971.70	347,672.28
合 计	2,452,265.10	22,682,172.28

(2) 支付其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	本期发生额	上年发生额
支付的往来款	6,329,082.12	4,389,052.49
支付的各项费用	6,730,279.53	2,381,435.81
合 计	13,059,361.65	6,770,488.30

33、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期发生额	上年发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	2,952,135.20	832,038.19
加：资产减值准备	410,346.13	-910,255.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	176,533.12	398,288.82
长期待摊费用摊销	21,539.35	122,152.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	61,919.78	91,070.41
财务费用	-	344,500.00
投资损失	-5,258.66	-506,326.37
递延所得税资产减少	-2,448.14	47,335.76
递延所得税负债增加	-	-9,398.33

附注

存货的减少	-8,590,964.89	-1,526,187.29
经营性应收项目的减少	-7,079,830.76	15,610,328.69
经营性应付项目的增加	2,437,150.47	3,305,270.71
其他	-	-39,498.73
经营活动产生的现金流量净额	-9,618,878.40	17,759,319.10
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,039,498.51	7,090,023.28
减：现金的期初余额	7,090,023.28	608,769.02
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	-50,524.77	6,481,254.26

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期发生额	上年发生额
现金	7,039,498.51	7,090,023.28
其中：库存现金	37,690.38	179,947.79
可随时用于支付的银行存款	7,001,808.13	6,910,075.49
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
现金等价物	-	-
现金及现金等价物余额	7,039,498.51	7,090,023.28

六、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、其他原因导致的合并范围变动

无。

4、本期不再纳入合并范围的主体

无。

七、在其他主体中权益的披露**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	公司持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	--------	------

附注

				直接	间接	
深圳仕达盛峰智能装备有限公司	深圳市	深圳市	工业机器人等的销售	55.00%	-	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司:

(单位: 人民币万元)

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	少数股东权益
深圳仕达盛峰智能装备有限公司	45.00%	18.74	-	107.61

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(单位: 人民币万元)

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳仕达盛峰智能装备有限公司	338.42	12.64	351.06	111.93	-	111.93

(续表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳仕达盛峰智能装备有限公司	208.09	5.15	213.25	15.76	-	15.76

(单位: 人民币万元)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳仕达盛峰智能装备有限公司	1,167.28	41.64	41.64	55.96

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳仕达盛峰智能装备有限公司【注1】	70.64	-9.69	-9.69	-131.97
无锡大德生物农业发展有限公司【注2】	18.75	60.92	60.92	1,530.91

注 1: 深圳仕达盛峰智能装备有限公司 2015 年度数据包含 2015 年 9-12 月。

注 2: 无锡大德生物农业发展有限公司 2015 年度数据包含 2015 年 1-5 月。

八、关联方及关联方交易

1、本公司的控股股东、实际控制人

本公司的实际控制人为本公司的控股股东李明杰。

2、本公司的子公司情况

附注

本公司子公司情况详见附注七。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
无锡市大德科技有限公司	受同一控制人控制
无锡市南方电器制造有限公司	受同一控制人控制
无锡市锡山南方焊接设备有限公司	受同一控制人控制
深圳市元一机器人有限公司【注】	曾受蒋仕雷控制之企业
蒋仕雷	持有本公司子公司 45% 股权
李奇林	实际控制人父亲，间接持有本公司 26.83% 股权
钱樱	本公司董事，持有公司 19.23% 股权
蒋士英	本公司董事，实际控制人母亲
姚凌飞	本公司董事，实际控制人配偶

注：2016 年 8 月 30 日，蒋仕雷将其所持有的深圳市元一机器人有限公司 40% 股权转让给王东峰，并辞去法定代表人、执行董事和总经理职务，深圳市元一机器人有限公司不再是公司关联方。

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上年发生额
无锡市南方电器制造有限公司	采购商品	按市场定价	1,392,965.85	442,719.10
无锡市南方电器制造有限公司	加工服务	按市场定价	1,861,965.81	-
深圳市元一机器人有限公司	采购商品	按市场定价	4,358.97	18,863.25
合 计			3,259,290.63	461,582.35

(2) 销售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上年发生额
无锡市南方电器制造有限公司	销售商品	按市场定价	-	954,727.26
无锡市大德科技有限公司	销售商品	按市场定价	-	511,589.74
深圳市元一机器人有限公司	销售商品	按市场定价	7,896.36	-
合 计			7,896.36	1,466,317.00

(3) 转让固定资产情况

2016 年 5 月 24 日，本公司将持有的机器设备全部转让给无锡市南方电器制造有限公司，销售价格 643,504.55 元（含税）。

附注

(4) 受让无形资产情况

①2016 年 1 月 27 日，本公司无偿受让无锡市南方电器制造有限公司的发明专利“螺旋铝管内壁焊接机工装上的 Z 轴行走机构”和“二氧化碳气体保护焊机的驱除焊丝熔球电路”。

②2016 年 2 月 3 日，本公司无偿受让无锡市大德科技有限公司的发明专利“多功能气体保护焊机送丝方式控制电路”和“气体保护焊机的一元化调节电路”。

(5) 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上年发生额
无锡市南方电器制造有限公司	房产租赁	70,000.00	70,000.00

(6) 其他关联交易

2016 年 5 月，本公司将所持有的无锡市大德科技有限公司 20%股权转让给李奇林，转让价格为 1,484,421.44 元，相关股权变更手续已完成。

(7) 关联方往来情况

①本期发生额往来情况

关联方名称	方向	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
蒋仕雷	借	1,450,000.00	952,744.78	2,402,744.78	-
李奇林	借	2,804.68	533,604.16	536,408.84	-
李明杰	借	25,242.12	400,968.48	426,210.60	-
钱樱	贷	5,000,000.00	1,000,000.00	6,000,000.00	-
无锡市南方电器制造有限公司	贷	358,974.36	4,466,349.89	5,131,299.59	-305,975.34
深圳市元一机器人有限公司【注】	借	-	280,000.00	280,000.00	-
合计		6,837,021.16	7,633,667.31	14,776,663.81	-305,975.34

注：系深圳元一机器人有限公司 2016 年 1-8 月关联往来发生额。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

会计科目	关联方名称	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	无锡市南方电器制造有限公司	305,975.34	-	-	-
其他应收款	蒋仕雷	-	-	1,450,000.00	72,500.00
其他应收款	李奇林	-	-	2,804.68	140.23
其他应收款	李明杰	-	-	25,242.12	1,262.11
合计		305,975.34	-	1,478,046.80	73,902.34

(2) 应付关联方款项

附注

会计科目	关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款	无锡市南方电器制造有限公司	-	358,974.36
其他应付款	钱樱	-	5,000,000.00
合 计		-	5,358,974.36

九、或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

2017年4月20日，公司2017年第一届董事会第七次会议通过《公司2016年度利润分配方案》：公司不进行2016年度利润分配，相关未分配利润滚存下一年度。

本议案尚须提交公司2016年度股东大会审议。

十二、其他重要事项**1、分部信息**

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

按产品类型分项列示主营业务收入、成本列示如下：

产品类别	本期发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机器人	50,962,416.21	38,042,166.99	11,150,456.66	8,659,824.03
焊割	350,549.22	-	6,709,659.03	6,003,731.90
合 计	51,312,965.43	38,042,166.99	17,860,115.69	14,663,555.93

十三、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 分类情况**

类 别	期末余额				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	13,951,392.35	98.58%	802,035.21	5.75%	13,149,357.14
①合并报表范围内关联方组合	322,850.00	2.28%	-	-	322,850.00
②账龄分析法组合	13,628,542.35	96.30%	802,035.21	5.88%	12,826,507.14

附注

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	201,045.00	1.42%	201,045.00	100.00%	-
合 计	14,152,437.35	100.00%	1,003,080.21	7.09%	13,149,357.14

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
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	5,598,464.86	96.53%	345,352.65	6.17%	5,253,112.21
①合并报表范围内关联方组合	-	-	-	-	-
②账龄分析法组合	5,598,464.86	96.53%	345,352.65	6.17%	5,253,112.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	201,045.00	3.47%	201,045.00	100.00%	-
合 计	5,799,509.86	100.00%	546,397.65		5,253,112.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	坏账准备	计提比例	金 额	坏账准备	计提比例
一年以内	12,820,867.93	641,043.40	5.00%	5,163,470.44	258,173.52	5.00%
一至二年	640,176.00	64,017.60	10.00%	274,246.00	27,424.60	10.00%
二至三年	6,750.00	2,025.00	30.00%	119,098.42	35,729.53	30.00%
三至四年	119,098.42	59,549.21	50.00%	31,250.00	15,625.00	50.00%
四至五年	31,250.00	25,000.00	80.00%	10,000.00	8,000.00	80.00%
五年以上	10,400.00	10,400.00	100.00%	400.00	400.00	100.00%
合 计	13,628,542.35	802,035.21		5,598,464.86	345,352.65	

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 467,912.06 元，转销坏账准备 11,229.50 元；本期无收回的坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 9,428,180.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例 66.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 478,861.82 元。

2、其他应收款

(1) 分类情况

附注

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
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	184,784.70	100.00%	16,858.97	9.12%	167,925.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	184,784.70	100.00%	16,858.97	9.12%	167,925.73

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
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	731,867.72	100.00%	65,468.39	8.95%	666,399.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	731,867.72	100.00%	65,468.39	8.95%	666,399.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	计提比	金额	坏账准备	计提比
一年以内	113,913.78	5,695.69	5.00%	620,367.72	31,018.39	5.00%
一至二年	53,490.00	5,349.00	10.00%	65,500.00	6,550.00	10.00%
二至三年	14,380.92	4,314.28	30.00%	13,000.00	3,900.00	30.00%
三至四年	3,000.00	1,500.00	50.00%	8,000.00	4,000.00	50.00%
四至五年	-	-	-	25,000.00	20,000.00	80.00%
合计	184,784.70	16,858.97		731,867.72	65,468.39	

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：
本期转回坏账准备金额 48,609.42 元；本报告期无收回的坏账准备。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质或内容	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
中国石油化工股份无锡分公司	保证金	65,400.00	一年以内	35.39%	3,270.00

附注

阿里巴巴（中国）网络技术	服务费	57,370.92	一至三年	31.05%	6,513.28
赵福江	备用金	10,573.00	一年以内	5.72%	528.65
无锡必成网络科技有限公司	保证金	8,000.00	一年以内	4.33%	400.00
天津市华轮展览有限公司	服务费	7,800.00	一年以内	4.22%	390.00
合 计		149,143.92		80.71%	11,101.93

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成本法核算	1,100,000.00	-	1,100,000.00	1,100,000.00	-	1,100,000.00
权益法核算	-	-	-	1,479,162.78	-	1,479,162.78
合 计	1,100,000.00	-	1,100,000.00	2,579,162.78	-	2,579,162.78

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳仕达盛峰智能装备有限公司	55.00%	1,100,000.00	1,100,000.00	-	-	1,100,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资比例	投资成本	年初余额	权益法下确认的投资收益	股权处置收益	股权转让收入	期末余额
无锡市大德科技有限公司	-	1,000,000.00	1,479,162.78	-110,668.63	115,927.29	1,484,421.44	-

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	48,044,651.74	36,460,089.09	18,697,867.80	15,467,288.48

5、投资收益

项 目	本期发生额	上年发生额
长期股权投资处置收益	115,927.29	-
权益法核算的长期股权投资收益	-110,668.63	-53,012.56
合 计	5,258.66	-53,012.56

十四、补充资料**1、非经常性损益明细**

项 目	本期发生额
计入当期损益的政府补助	72,500.00

附注

非流动资产处置损益	-61,919.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,047.62
非经常性损益合计	9,532.60
减：所得税影响额	1,429.89
非经常性损益净额	8,102.71
减：少数股东损益影响额	-
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	8,102.71

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	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.66%	0.2353
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.62%	0.2346



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：

大德重工股份有限公司档案室