

证券代码: 830826

证券简称: 泰瑞机械

主办券商: 中泰证券



泰瑞机械

NEEQ: 830826

天津泰瑞机械装备科技股份有限公司
(Tianjin Tairui Machinery Equipment
Technology Co.,Ltd.)

天津泰瑞机械装备科技股份有限公司
Tianjin Tairui Machinery Equipment Technology Co.,Ltd.

经营理念: 真诚合作, 诚信经营, 货真价实, 优质服务

年度报告

—— 2016 ——

公 司 年 度 大 事 记

一、2016 年 7 月，公司开发出一种丝杠和导轨的结合体，本产品可用于电梯制造业，有望变革电梯制造和使用的原有模式。

二、2016 年 8 月，公司研发部门突破一项生产技术门槛，使公司生产的滚珠丝杠能在零下 40℃至 180℃实现无油正常运转，填补了国内的该项技术空白。

三、2016 年 10 月，公司研发部和生产部共同研发了一种新的螺母生产工艺，使螺母加工周期缩短 40%，大大提高了生产效率。

四、2016 年 11 月 18 日，公司与河北工业大学达成产研合作伙伴关系，该合作将进一步增强公司的科研开发能力。

五、2016 年 11 月，公司向国家知识产权局共提出申请了 5 项专利，其中包括 3 项发明专利和 2 项实用新型技术专利。

目录

释义.....	1
第一节声明与提示.....	2
第二节公司概况.....	4
第三节会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节管理层讨论与分析.....	9
第五节重要事项.....	23
第六节股本变动及股东情况.....	27
第七节融资及分配情况.....	29
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	30
第九节公司治理及内部控制.....	33
第十节财务报告.....	38

释义

释义项目	释义
泰瑞机械、股份公司、公司	天津泰瑞机械科技股份有限公司
主办券商、中泰证券	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
元，万元	人民币元，人民币万元
报告期	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司内控风险	2013 年 4 月 19 日股份公司成立，各项管理制度的执行已经过时间检验，公司治理和内部控制体系还在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能还存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
2、控股股东不当控制风险	报告期末，公司控股股东张义坤持有 823.10 万股的股份，占公司股份总数的 82.31%，张义坤任公司董事长、总经理，对公司业务经营、人事、财务管理均具有控制权。若公司控股股东张义坤利用其对公司的控制权对公司的经营管理等方面进行不当控制，可能损害公司和小股东的利益

3、公司注册地及生产场地变更的风险	<p>公司注册地及主要生产经营地权属不清，存在因无法取得该地块土地使有权及厂房房屋所有权而导致公司经营场所变更的风险。若公司注册地及主要生产经营地南开区金平路 6 号院发生产权纠纷，其主要注册地面临变更，实际生产场所及其生产设备、库存将因此搬迁至其它处所，正常生产将被迫中断，公司将花费一定时间成本。</p>
4、税收政策变动风险	<p>公司持有的于 2014 年 10 月 21 日获得高新技术企业证书（GR201412000571），有效期为 3 年，根据新《企业所得税法》对“国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，本公司自 2014 年至 2016 年三年间，享受 15% 的所得税优惠税率。公司现有的高新技术企业证书将于 2017 年 10 月底到期，尽管目前公司满足《高新技术企业认定管理办法》中所规定的研发费用投入规模、高新技术产品收入比例、员工结构等条件。但如果因各种不可预期因素的影响，公司不能继续获得《高新技术企业证书》，则公司企业所得税税率将从 15% 上升至 25%，从而对公司税后净利润水平造成不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是，增加了税收政策变动风险。

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Tairui Machinery Equipment Technology Co.,Ltd.
证券简称	泰瑞机械
证券代码	830826
法定代表人	张义坤
注册地址	天津市南开区金坪路 6 号院内主厂房三楼（科技园）
办公地址	天津市南开区青年路 307 号
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	邢晓霞、刘静
会计师事务所办公地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层

二、联系方式

董事会秘书	张延江
电话	022-27594013
传真	022-87720258
电子邮箱	1239190813@qq.com
公司网址	www.tianjintr.com
联系地址及邮政编码	联系地址:天津市南开区青年路 307 号； 邮编： 300100
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2014-07-08
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	滚珠丝杠、导轨、滑块、精密轴承的制造和销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	10,000,000
做市商数量	2
控股股东	张义坤
实际控制人	张义坤

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	9112000074910934XL	否
税务登记证号码	9112000074910934XL	否
组织机构代码	9112000074910934XL	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	48,279,493.78	29,109,925.80	65.85
毛利率%	39.27	45.03	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,996,360.11	7,398,738.29	21.59
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,938,903.42	6,486,239.90	37.81
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)	32.67	38.26	-
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)	32.46	33.54	-
基本每股收益	0.90	0.74	21.59

二、偿债能力

单位：元

项目	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	58,467,919.40	47,335,826.81	23.52
负债总计	26,434,285.64	24,298,553.16	8.79
归属于挂牌公司股东的净资产	32,033,633.76	23,037,273.65	39.05
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.20	2.30	39.05
资产负债率%(母公司)	44.05	50.70	-
资产负债率%(合并)	45.21	51.33	-
流动比率	1.94	1.72	-
利息保障倍数	12.21	10.04	-

三、 营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,584,399.01	-4,752,097.07	-
应收账款周转率	2.37	2.87	-
存货周转率	8.53	2.87	-

四、 成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	23.52	1.86	-
营业收入增长率%	65.85	27.25	-
净利润增长率%	21.59	80.40	-

四、 股本情况

单位：股

项目	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

五、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	115,150.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,420.81
非经常性损益合计	74,729.19
所得税影响数	-17,272.50
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	57,456.69

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

无。

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司属于高精密设备制造业生产制造商，采用“研发、生产、销售、服务”为一体的经营模式。拥有滚珠丝杠、精密轴承等多种生产制造专利技术，公司注重实用生产技术改革和开发应用，提高了机械产品加工精度、产品质量和生产效率，为机械行业、数控设备、工程机械等行业部门提供技术，为客户生产各类高精度滚珠丝杠、导轨、滑块和各类轴承等产品。公司销售团队熟悉产品，市场开发有力度，可以根据客户要求进行产品设计，技术研发，采用“以销定产”的方式进行组织各类型产品的生产。生产的产品质量位于国内领先地位、生产效率高于同行业平均水平、生产成本低于同行业平均水平。公司产品通过直销和经销商渠道以及网络销售渠道进行销售。公司收入的主要来源是轴承及配套的销售。

报告期内，公司的销售渠道增加了经销商渠道，公司商业模式发生了变更。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 经营目标完成情况：

公司全年实现营业收入 48,279,493.78 元，实现净利润 8,996,360.11 元，公司 2016 年的销售目标为 4100 万元，取得了预期的经营业绩。其中，轴承及轴承配套的销售目标为 3000

万元，实际 2016 年轴承及轴承配套销售为 41,114,808.47 元，轴承及轴承配套作为公司的传统主要产品继续保持着的增长；滚珠丝杠的销售目标为 1100 万元，实际 2016 年滚珠丝杠销售为 3,835,836.02 元，比 2015 年增加了 284.41%，虽然实现了高速增长，但未能达到 2016 年预期目标，主要原因为滚珠丝杠为公司新兴产品，公司对其充满信心，实际上市场对该产品反响也很好，实现了销售的高速增长，但在开拓该新市场的进程中公司对占领市场的速度估计不足。

1、公司的财务状况

2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 58,467,919.40 元，比上年末增加 11,132,092.59 元，增加了 23.52%；负债总额 26,434,285.64 元，比上年末增加 2,135,732.48 元，增加了 8.79%；净资产总额为 32,033,633.76 元，比上年末增加了 8,996,360.11 元，增加了 39.05%。报告期内，公司加大开拓市场力度，持续扩大市场占有率，提高生产产品的效率和质量，实现准时交货满足客户需求，保持了营业利润的高速增长。

2、公司经营成果

2016 年度，公司实现营业收入 48,279,493.78 元，比上年同期增加 19,169,567.98 元，增长了 65.85%，由于公司产品质量和服务得到市场的广泛认可，订单量较去年出现了较大的增长，公司加快了生产周期，全年收入实现了较大的增长；营业成本发生额为 29,321,645.02 元，比上年同期增加 13,320,942.74 元，增加了 83.25%，由于公司订单量较上年有较大增长，为满足客户需求及继续扩大市场占有率，公司积极组织扩大生产，造成营业成本也随之增长较大；实现的净利润为 8,996,360.11 元，比去年同期增加了 1,597,621.82 元，增长了 21.59%，扣除非经常性损益后的净利润比去年同期增长了 37.81%。

3、现金流量情况

2016 年度，公司经营活动产生的现金净流入为 14,584,399.01 元，主要原因为销售产品收到的现金增加；公司投资活动产生的现金流量净额为-778,619.77 元，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金；筹资活动产生的现金流量净额为-14,076,388.99 元，主要原因为天津银行 1000 万元贷款和大连银行 300 万元贷款到期，归还借款，公司根据自身经营情况，没有继续申请上述两笔贷款。

报告期内公司主营业务未发生变化。

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	48,279,493.78	65.85		29,109,925.80	27.25	-
营业成本	29,321,645.02	83.25	60.73	16,000,702.28	-1.30	54.97
毛利率%	39.27	-	-	45.03	-	-
管理费用	4,290,865.17	30.93	8.89	3,277,203.97	231.56	11.26
销售费用	547,128.16	57.82	1.13	346,675.49	75.66	1.19
财务费用	1,079,258.55	-11.85	2.24	964,902.11	11.39	3.31
税金及附加	624,961.47	173	1.29	228,923.34		0.79
资产减值损失	1,919,370.08	196.77	3.98	646,749.28	-	2.22
营业利润	10,496,265.33	37.30	21.74	7,644,769.33	56.11	26.26
营业外收入	115,150.00	-89.53	0.24	1,100,000.00	685.71	3.78
营业外支出	40,420.81	79.64	0.08	22,501.61	29.72	0.08
净利润	8,996,360.11	21.59	18.63	7,398,738.29	80.40	25.42

项目重大变动原因:

1、营业收入:

营业收入较上年增加 65.85%。主要原因:由于公司对生产工艺和流程的不断创新和改革,公司产品质量和服务受到市场的广泛认可,公司订单数量大幅增加。公司以轴承和滚珠丝杠的销售为中心的同时,大力拓展其相关配套产品的销售力度。主要产品轴承销售比去年提高 21.00%;相应的轴承配套销售增加了 7,243,754.23 元,是去年销售额的 11.53 倍;滚珠丝杠销售是去年的 3.84 倍,作为公司新兴的产品继续保持高速增长。

公司在上年度的收入来源上增加了丝杠轴承的收入,丝杠轴承上年度收入为零,本期为 3,328,849.29 元,主要原因为丝杠轴承为滚珠丝杠的配套产品,随着滚珠丝杠销售的增长,公司加大了相关配套产品的销售力度。

2、营业成本较上年增加 83.25%,主要原因是公司继续加大业务的拓展,随着业务规模扩大相应增加了成本的投入,形成了营业成本的上升。营业成本上升比例高于营业收入增长

比例的主要原因为员工工资增加、原材料价格上升，以及公司产品加工流程中部分加工费用增加。

3、管理费用：由上年度的 3,277,203.97 元增至 4,290,865.17 元，较上年同期增加 30.93%，其主要原因为：

(1) 研发支出由上年度的 1,745,739.72 元增加为 3,210,357.08 元，增加 1,464,617.36 元增加 83.90%，主要原因是由于公司研发多头磨 4 米丝杠和滚子导轨磨两个科研项目进入研发后期，公司加大了研发投入；

(2) 社保费用发生 260,941.41，较上年增加了 69,791.72 元，增长了 36.51%，主要系新增员工和销售岗位变动性较大，社保比例上调等原因导致职工保险费随之增加；

(3) 咨询服务费本年度发生额为 0，上年发生额为 648,098.12 元，主要系上年度发生额为新三板挂牌产生的财务顾问费、审计费、律师费。

(4) 工资支出本年度发生 262,600.00 元，较上年增加了 143,800.00 元，增长了 121.04%，主要原因为业绩增加导致的员工工资和奖金水平上升。

(5) 信息技术服务费用本年度发生 55,382.38 元，较去年增加了 47,197.47 元，主要原因为公司申请专利支出的费用。

(6) 展费支出本年度发生为 0，上年发生额为 50,754.72 元，本年度公司没有参加需要付费的展会。

4、销售费用：本期销售费用为 547,128.16 元，较上年增长了 57.82%，主要原因为主营业务增加，相应销售费用也随之增加。其主要原因为：

(1) 工资支出为 344,215.00 元，较上年增加了 111.82%，主要原因为销售额增长，支出的相应薪酬、提成奖金随之增长；

(2) 展费本年发生 110,975.85 元，较上年增加了 401.02%，主要原因为公司加大产品推广力度，参加较多产品展览会所致；

(3) 其他费用本年发生 1,800.00 元，较去年减少 98.50%，主要原因为本年度加强管理、控制支出，导致支付的与销售相关的其他服务费用降低。

5、税金及附加：本期税金及附加为 624,961.47 元，上期税金及附加为 228,923.34 元，主要原因为营业收入较上年同期高速增长，以及本年度会计政策变化，在 2016 年 5 月 1 日后将原计入管理费用的税金调整计入税金及附加，致使税金及附加增加。

6、资产减值损失：本期资产减值损失为 1,919,370.08 元，上期资产减值损失为 646,749.28

元，主要原因为本期应收账款较上期增加 12,675,325.49 元，其他应收款较上期增加 11,125,696.55 元，导致计提资产减值准备增加。

7、营业外支出：本年发生额为 40,420.81 元，是延迟缴税导致的税收滞纳金。

8、营业外收入：本年发生额为 115,150.00 元，主要为高新技术补贴 10 万元。

9、营业利润：本期营业利润为 10,496,265.33 元，上年同期 7,644,769.33 元，增长 37.30%。原因为公司主营业务收入大幅增加，导致相应营业利润的增加。

10、净利润：本期净利润为 8,996,360.11 元，上年同期 7,398,738.29 元，增长 21.59%。本期净利润增加原因为主营业务收入增加所致。

(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	48,279,493.78	29,321,645.02	29,109,925.80	16,000,702.28
其他业务收入	-	-	-	-
合计	48,279,493.78	29,321,645.02	29,109,925.80	16,000,702.28

按产品分类分析：单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
轴承	33,183,233.43	68.73	27,424,245.87	94.21
轴承配套	7,931,575.04	16.43	687,820.81	2.36
滚珠丝杠	3,835,836.02	7.95	997,859.12	3.43
丝杠轴承	3,328,849.29	6.89		
合计	48,279,493.78	100.00	29,109,925.80	100.00

收入构成变动的的原因：

1、报告期内，公司销售轴承实现的营业收入为 33,183,233.43 元，占营业收入的 68.73%，较上年增长了 21.00%，该项业务是公司主营业务，在报告期占比为 68.73%，2015 轴承销售收入占比为 94.21%，主要原因为公司其他产品轴承配套和滚珠丝杠的销售较去年实现了很大的增长，并且公司今年增加了新的产品丝杠轴承，并取得不错的销售成绩，致使轴承销售占比下降。收入增长的主要原因是，公司产品质量及服务受到市场的广泛认可，同时公司加大销售力度所致公司加大销售力度，提高销售提成比例，激发销售人员的销售热情，销售能力

得到显著提高。

2、报告期内，公司销售轴承配套实现的营业收入为 7,931,575.04 元，占营业收入的 16.43%，较上年增加 7,243,754.23 元，主要原因是公司加大销售力度，提高销售提成比例，激发销售人员的销售热情，销售能力得到显著提高。

3、报告期内，公司销售滚珠丝杠营业收入为 3,835,836.02 元，占营业收入的 7.95%，较上年增加 2,837,976.90 元，增加 284.41%，主要系滚珠丝杠作为公司 2015 年推向市场的新产品，2016 年公司加大对这一市场的开发力度，使销售取得高速增长。

4、报告期内，公司销售丝杠轴承营业收入为 3,328,849.29 元，占营业收入的 6.89%，是 2016 年新开发的产品。

(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	14,584,399.01	-4,752,097.07
投资活动产生的现金流量净额	-778,619.77	-2,882,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-14,076,388.99	-944,479.43

现金流量分析：

1、公司本年度经营活动产生的现金流量净额较去年增加 19,336,495.58 元，主要原因是报告期内主营业务收入增长所带来的销售商品收到的现金增加 11,252,929.93 元，以及为应对报告期内产量扩大的需求而短期拆借收入现金流入增加 17,160,701.59 元。同时由于产能的扩大导致购买原材料和接受劳务支付的现金增加 5,975,895.50 元；支付各项税费增加 3,002,643.28 元。

2、公司本年度实现的投资活动现金净流量为-778,619.77 元，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。

3、公司本年度实现的筹资活动产生的现金流量净额为-14,076,388.99 元，主要是公司在报告期内有两笔贷款到期，公司根据自身实际情况决定不再继续申请该两笔贷款，分别是天津银行 1000 万元贷款和大连银行 300 万元贷款。

4、公司本期经营活动产生的现金流量净额为 14,584,399.01 元，净利润为 8,996,360.11 元，现金流量净额比净利润多出 5,588,038.90 元，主要原因是公司本年度回收去年拆借出去的资金，导致现金流量净额与净利润差异较大。

(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	天津浩盛斯特国际贸易有限公司	6,427,221.17	13.45	否
2	天津华顺传动科技有限公司	6,370,106.71	13.33	否
3	东莞市正一轴承机械有限公司	4,742,470.07	9.93	否
4	天津市天宇瑞轴机电设备有限公司	3,890,585.45	8.14	否
5	山推工程机械股份有限公司	2,768,459.35	5.80	否
合计		24,198,842.75	50.65	-

(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	天津天弘益华轴承商贸有限公司	6,504,362.12	30.15	否
2	天津恒昌盛业钢铁有限公司	2,566,475.77	11.89	否
3	天津嘉恒信通国际贸易有限公司	1,710,000.00	7.93	否
4	天津华盛佳禾贸易有限公司	1,491,247.01	6.91	否
5	天津杰信伟业贸易有限公司	1,484,709.23	6.88	否
合计		13,756,794.13	63.76	-

(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	3,210,357.08	1,745,739.72
研发投入占营业收入的比例	6.65	6.00

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	8
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

公司现有研发人员 6 人，其中学士学位 5 人，硕士研究生学位 1 人，研发人员中 1 人为正高级职称，2 人为副高级职称。

研发支出由上期的 1,745,739.72 元增加为 3,210,357.08 元，增长幅度为 83.90%，主要原因是由于公司关于研发多头磨 4 米丝杠和滚子导轨磨两个科研项目进入研发后期，公司在本年度加大了对该项目的研发投入，取得很好的效果，研发过程已经接近完成。

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	122,406.03	-68.85	0.21	393,015.78	-95.62	0.83	-0.62
应收票据	-	-100.00	-	8,550,000.00	-6.15	18.06	-18.06
应收账款	24,769,824.73	104.80	42.36	12,094,499.24	47.43	25.55	16.81
预付账款	3,706,102.75	61.68	6.34	2,292,249.09	-76.40	4.84	1.50
其他应收款	21,258,571.34	109.80	36.36	10,132,874.79	10582.50	21.41	14.95
存货	508,546.50	-92.02	0.87	6,370,237.52	32.80	13.46	-12.59
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	4,692,820.55	-6.11	8.03	4,998,425.71	0.26	10.56	-2.53
在建工程		-100		1,800,000.00	-	3.80	1.01
递延所得税资产	611,061.91	108.42	1.05	293,191.36	57.87	0.62	0.43
其他非流动资产	2,389,700.00	-	4.09	-	-	-	4.09
短期借款	2,690,000.00	-82.86	4.60	15,690,000.00	-0.06	33.15	-28.55
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
应付票据	2,723,671.60	172.37	4.66	1,000,000.00	-	2.11	2.55

应付账款	14,764,395.74	264.87	25.25	4,046,522.86	14.30	8.55	16.70
预收账款	655,768.82	-32.03	1.12	964,787.73	-22.02	2.04	-0.92
应付职工薪酬	390,970.76	693.51	0.67	49,270.76	-7.90	0.10	0.56
应交税费	3,089,506.81	251.35	5.28	879,312.47	80.41	1.86	3.43
其他应付款	1,640,452.01	227.95	2.81	500,219.67	-93.73	1.06	1.75
资产总计	58,467,919.40	23.52	100.00	47,335,826.81	1.86	100.00	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上年减少 68.85%，主要是由于年末采购原材料等用于生产活动支付的资金增加。

2、应收票据较上年减少 100%，主要原因为今年年末没有持有未到期或未兑现的商业票据。

3、应收账款较上年增加 104.80%，其主要原因：销售政策有所宽松，应收账款账期按客户信誉度相应调整。

4、预付账款较上年增加 61.70%，其主要原因为原材料特别是钢材价格较上年上涨较多，以及原材料采购数量增加。

5、其他应收款较上年增加 109.80%，主要原因为其他企业向公司短期拆借资金增加。

6、存货较上年减少 92.02%，其主要原因为钢材市场在报告期内波动较大，前景不甚明朗，公司相应减少了原材料存货规避风险；另外，公司产品以销定产，产品生产完毕即装箱发货，所以相应产品存货数额也较小。

7、递延所得税资产较上年 108.42%，主要原因为提取坏账准备所致。

8、其他非流动资产期末余额为 2,389,700.00 元，为支付土地保证金及规划设计费。

9、短期借款较上年减少 13,000,000.00 元，较上年减少 82.86%，其主要原因是公司在报告期内有两笔贷款到期，分别为天津银行 1000 万元、大连银行 300 万元，公司根据自身发展实际情况决定不再继续向上述两家银行申请相应贷款。

10、应付票据较上年增加了 172.37%，主要原因为公司在年末存在的用于购买商品的未兑付的商业汇票增加，不存在到期未兑付情况。

11、应付账款较上年增加了 264.87%，其主要原因是公司随着业务规模的扩大，购买商品和劳务的支出增加，并且由于公司在业内商誉优良，上游供应商对我公司的应收账款账

期做出相应调整。

12、预收账款较上年同期减少 32.03%，其主要原因为 2016 年末大部分合同已经完成，造成的未完成合同的预收账款减少。

13、应付职工薪酬较上年增加了 693.51%，主要原因为公司本年度完成了生产销售高速增长的目标，给予了员工工资增加和年底奖金。

14、应缴税费较上年增加了 251.35%，主要原因为主营业务收入增加，以及年底增值税、所得税及相关税费还未缴纳。

15、其他应付款较上年同期增长 227.95%，主要原因为应付往来款增加。

16、资产总计较上年增加 23.52%，主要原因为主营业务增加带来的利润收入。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、全资子公司情况：

(1) 天津市中瑞日轴承机械技术发展有限公司，法定代表人：李小芬，注册资本 30 万元，住所地天津市和平区重庆道长乐里 2 号，经营范围：轴承技术的开发、设计、转让及服务。进口轴承、国产轴承、机械配件、五金交电、仪器仪表、建筑材料零售兼批发。货物及技术进出口业务（限从事国家法律法规允许经营的进出口业务）。公司持股 100%。

天津市中瑞日轴承机械技术发展有限公司 2016 年实现营业收入 0 元，净利润-97,795.21 元，期末净资产 206,894.28 元，已纳入本年度合并报表。

(2) 河北鑫泰瑞机械设备科技有限公司，法定代表人：张义坤，注册资本 1000 万元，住所地：河北省沧州市青县经济开发区北区，经营范围：耐火材料、光机电一体化、新材料技术及产品的开发；丝杠、丝母、导轨、滑块、轴承制造；机床制造与改造；（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）。公司持股 100%。

2016 年实现营业收入 0 元，净利润-122,948.58 元，期末净资产 1,872,574.93 元，已纳入本年度合并报表。

(3) 天津市泰瑞城市轨道交通设备有限责任公司，法定代表人：张义坤，注册资本 1000 万元，住所地天津市南开区金平路 6 号院内主厂房（科技园）三楼，经营范围：城市轨道交通设备制造（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）。公司持股 100%。

该公司未进行实质性业务，2016 年实现营业收入 0.00 元，净利润 0.00 元，期末净资

产 0.00 元，已纳入本年度合并报表。

2、参股公司情况：

天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司成立于 2011 年 4 月 22 日，曾用名：天津泰瑞传动技术发展有限公司，于 2015 年 12 月 30 日更名为天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司。注册资本 500 万，其中公司以货币方式出资 15.30 万元，公司持股 3.06%。主要经营范围为：工业装备与自动化系统、机电关键基础件及零部件技术及产品的开发、咨询、服务、转让；五金交电、机械设备等（除小轿车）。公司持有的天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司股份为公司挂牌之前即持有的股份，公司与其有少量的业务往来，对公司整体业务影响很微小，并且公司有意在 2017 年出售所持有的天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司的股份。

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司不存在委托理财及衍生品投资情况。

（三）外部环境的分析

1、“十三五”期间我国轴承行业将延续稳步增长的态势，首先轴承是消耗性的机械基础件，除新增项目和新增机械产品将拉动轴承需求外，机械产品保有量的增加和利用率提高都会增加对轴承的消耗；

2、随着我国经济的持续发展、自动化程度不断提高，对主机要求越来越高，从而对轴承的性能、技术要求也会越来越高，新产品层出不穷，需求量也会不断加大。

3、滚珠丝杠作为工程机械、高端机床的核心装备，需求量保持稳步增长态势，而一直以来都是进口产品拥有大部分市场份额，我公司的滚珠丝杠产品质量已经达到进口产品同样水平，成本低于进口商品，未来该产品的市场前景非常光明。

4、国家“工业 2025”的战略为公司发展提供了政策利好。

（四）竞争优势分析

1、公司的技术优势

公司在轴承、滚珠丝杠的技术的研发上，具有技术实力和较强的创新能力，已经研发的一系列高新技术产品，部分填补了国内的空白，并处于国内领先水平。凭借技术优势，形成了较强的产品竞争优势，并逐步进入具有特殊需求的行业市场。

2、公司的市场优势

经过多年的培育，轴承、滚珠丝杠市场占有率逐步提高，随着公司产品品种结构的丰富，市场拓展的有效进行，会日益强化公司的市场竞争优势。

3、公司的团队管理优势

继续增强公司的核心团队力度，打造公司的技术研发团队、市场开发团队、生产管理团队，通过团队建设，形成整个公司的强大竞争力合力，进而确立公司的竞争优势地位。

（五）持续经营评价

报告期内，公司生产、销售增长迅速，本年度实现营业收入 4827.95 万元，同比增长 65.85%；实现营业利润 1049.63 万元，同比增长 37.30%，利润总额为 1057.10 万元、净利润为 899.64 万元，其中：归属挂牌公司的净利润为 899.64 万元，截至 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额为 5846.79 万元，归属挂牌公司的净资产 3203.36 万元，公司业务人员保持稳定。

公司具有良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

1、全面贯彻党的十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会精神，以习近平总书记扶贫开发重要战略思想为指导，牢固树立新发展理念，推动贫困地区与全国一道迈入全面小康社会为目标，公司正在论证在贫困地区建立分公司的地点及可行性，为贫困地方社会发展贡献力量。

2、公司近几年的良好发展带动了当地经济的繁荣，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，让社会共享企业发展成果。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司内控风险

2013 年 4 月 19 日股份公司成立，各项管理制度的执行已经过实践检验，公司治理和内部控制体系还在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能还存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司制订了《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》、《董事会秘书工作细则》、《对外投资管理制度》、《对外担

保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等公司治理文件，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的权益等方面起到了积极有效的作用。

2、控股股东不当控制风险。

报告期末，公司控股股东张义坤持有 823.10 万股的股份，占公司股份总数的 82.31%，张义坤任公司董事长、总经理，对公司业务经营、人事、财务管理均具有控制权。若公司控股股东张义坤利用其对公司的控制权对公司的经营管理等方面进行不当控制，可能损害公司和小股东的利益。

应对措施：建立和健全与公司相适应的治理结构，对实际控制人的行为进行合理的限制，对公司的关联交易、购买重大资产、重大对外担保等事项均进行相应制度性规定，实现关联交易价格的公允性、重要事项决策程序的合法合规性，保护公司及公司股东的利益。

3、公司注册地及主要生产经营地权属不清，存在因无法取得该地块土地使有权及厂房房屋所有权而导致公司经营场所变更的风险。若公司注册地及主要生产经营地南开区金平路 6 号院发生产权纠纷，其主要注册地面临变更，实际生产场所及其生产设备、库存将因此搬迁至其它处所，正常生产将被迫中断，公司将花费一定时间成本。

应对措施：为尽快解决公司生产经营场所权属不清的现状，2014 年 4 月 9 日，天津滨海高新技术产业园区南开科技园管理委员会出具《关于天津市南开区金平路 6 号院内主厂房有关情况的说明》，承诺如下：为推进公司挂牌进度和解决历史遗留问题，我委将积极协调各方利益，争取尽早明确权属完成登记手续等问题和防范潜在纠纷，避免影响公司持续经营能力。公司实际控制人张义坤出具《关于公司生产经营用房变更风险的承诺函》，承诺如下：如天津泰瑞机械装备科技股份有限公司注册地及主要生产经营地南开区金平路 6 号院因权属不清，发生纠纷，因纠纷发生的所有成本由本人承担；若因上述纠纷导致公司需要另寻其他经营场所进行生产经营，本人将全额承担因泰瑞股份的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失及其费用，确保天津泰瑞机械装备科技股份有限公司不会因此遭受任何损失。

4、税收政策变动风险

4、税收政策变动风险

公司现持有的高新技术企业证书（GR201412000571）于 2014 年 10 月 21 日获得，有效期为 3 年，根据新《企业所得税法》对“国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司自 2014 年至 2016 年三年间，享受 15%的所得税优惠

税率。公司现有的高新技术企业证书将到期，尽管目前公司满足《高新技术企业认定管理办法》中所规定的研发费用投入规模、高新技术产品收入比例、员工结构等条件。但如果因各种不可预期因素的影响，公司不能继续获得《高新技术企业证书》，则公司企业所得税税率将从 15% 上升至 25%，从而对公司税后净利润水平造成不利影响。

应对措施：针对该风险因素公司将密切关注国家相关税收优惠政策的调整，完善企业的内控制度，提高管理人员的税务风险意识，加强对政策的学习了解，准确把握税收政策，同时加强成本控制，提高盈利能力弥补税收政策变动带来的风险。同时，按照相关法律法规，在相关资质和证书到期前，由专门部门和人员负责复审和申领等事项，积极进行应对，以保证相关资质和证书的延续。

（二）报告期内新增的风险因素

税收政策变动风险

公司持有的于 2014 年 10 月 21 日获得高新技术企业证书（GR201412000571），有效期为 3 年，根据新《企业所得税法》对“国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，本公司自 2014 年至 2016 年三年间，享受 15% 的所得税优惠税率。公司现有的高新技术企业证书将于 2017 年 10 月底到期，尽管目前公司满足《高新技术企业认定管理办法》中所规定的研发费用投入规模、高新技术产品收入比例、员工结构等条件。但如果因各种不可预期因素的影响，公司不能继续获得《高新技术企业证书》，则公司企业所得税税率将从 15% 上升至 25%，从而对公司税后净利润水平造成不利影响。

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、（一）
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二、（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	是	第五节二、（四）
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股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	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
刘慕鑫	资金	借款	467,223.50	3,146,551.50	0.00	是	否
张震杰	资金	借款	41,550.00	6,212,350.00	0.00	是	否
张义坤	资金	借款	0.00	1,667,367.16	0.00	是	否
总计			508,773.50	11,026,268.66	0.00		

占用原因、归还和整改情况:

1、占用原因：张义坤为公司法人、董事长，向公司借款用于母子公司的临时资金周转，

期初数为 0.00，期末已全部偿还，2016 年累计发生额 166.74 万元。

刘慕鑫为公司财务总监，向公司借款用于母子公司的临时资金周转，期初向母公司借款余额为 68.02 万元，合并计算借款余额为 46.72 万元；2016 年度向母公司借款 64.66 万元，合并计算借款 314.66 万元；期末已全部偿还。

张震杰为公司实际控制人张义坤之子，向公司借款用于临时资金周转，借款期初数为 4.16 万元，期末已全部偿还，2016 累计发生额为 621.24 万元。

2、归还情况：全部资金占用都已归还。

3、整改情况：针对上述事项，公司将进一步完善并加强内部控制制度，规范关联交易，公司财务部定期进行检查，上报审查情况，并及时向主办券商报告。公司实际控制人出具承诺不再以直接或间接等任何方式发生关联方占用公司资金的情况，承诺公司将严格遵守《公司法》、《证券法》、《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业务规则（试行）》等法律法规、《公司章程》及公司内部制度规定，杜绝关联方资金占用行为。

（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
张义坤	无偿租赁给公司使用	0.00	否
张义坤、李小芬	保证担保、抵押担保	2,690,000.00	否
张义坤、李小芬	抵押担保	10,000,000.00	否
天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司	销售商品	699,850.38	否
张义坤	向公司借款	1,667,367.16	否
刘慕鑫	向公司借款	3,146,551.50	否
张震杰（实际控制人之子）	向公司借款	6,212,350.00	否
张义坤	借款给公司	78,913.04	否
总计	-	24,495,032.08	-

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：

1、张义坤将其租赁的天津市南开区青年路 307 号的底商无偿租赁给公司使用，租赁期限自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 8 月 30 日。该关联交易改善了公司的办公环境，将有利于提高公司的办公效率。

2、因正常生产经营的需要，公司全资子公司天津市中瑞日轴承机械技术发展有限公司向天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司进行采购，由于天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司是公司关联方，因此构成关联交易，本次交易的商品价格公允，均以市场同类商品价格为准。该关联交易价格公允、数额较小，对公司生产经营影响很小。

3、公司向银行贷款，张义坤、李小芬为公司提供担保，张义坤李小芬均不向公司收取费用，公司预计 2016 年仍会进行此类交易，该关联交易今后仍具有持续性。该关联交易增加了公司的现金流，将服务于公司高速发展和公司战略规划。

4、公司向银行申请原有贷款的展期业务，张义坤、李小芬以个人房产为公司提供担保，张义坤、李小芬均不向公司收取费用，公司预计 2016 年仍会进行此类交易，该关联交易今后仍具有持续性。该关联交易增加了公司的现金流，将服务于公司高速发展和公司战略规划。

5、公司与天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司签订销售订单，按市场价向其出售滚珠丝杠和轴承配套产品，该交易有利于公司日常业务的开展，及时满足关联方的业务需求，是合理的、必要的。该交易不会对公司造成不利影响，亦不会损害到公司和其他股东的利益。

6、刘慕鑫为公司董事及财务总监，向公司借款不向公司支付费用，公司预计 2017 年不会进行此类交易，该关联交易今后不具有持续性。该关联交易对公司正常生产经营影响很小。

7、张震杰是实际控制人之子，向公司借款不向公司支付费用，公司预计 2017 年不会进行此类交易，该关联交易今后不具有持续性。该关联交易对公司正常生产经营影响很小。

8、张义坤是公司控股股东、实际控制人，向公司借款不向公司支付费用，公司预计 2017 年不会进行此类交易，该关联交易今后不具有持续性。该关联交易对公司正常生产经营影响很小。

9、张义坤是公司控股股东、实际控制人，借款给公司不向公司收取费用，公司预计 2017 年不会进行此类交易，该关联交易今后不具有持续性。该关联交易对公司正常生产经营影响很小。

（三）承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东及实际控制人张义坤先生及公司董事、监事和高级管理人员、全体股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，截至2016年12月31日，未发生违反该承诺的情况。

2、公司实际控制人张义坤出具《关于公司生产经营用房变更风险的承诺函》，承诺如下：如天津泰瑞机械装备科技股份有限公司注册地及主要经营地南开区金平路6号院因权属不清，发生纠纷，因纠纷发生的所有成本由本人承担；若因上述纠纷导致公司需要另寻其他经营场所进行生产经营，本人将全额承担因泰瑞股份的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失及其费用，确保天津泰瑞机械装备科技股份有限公司不会因此遭受任何损失。公司本年度没有因为上诉纠纷导致公司需要另寻其他经营场所进行生产经营，该承诺条件没有触发。

3、关于资金占用事项的承诺

2016年9月23日公司收到中国证券监督管理委员会天津监管局（以下简称“天津证监局”）对公司出具的《关于对天津泰瑞机械装备科技股份有限公司资金占用有关问题的监管关注函》，公司收到《监管关注函》后，全体董事、监事、高级管理人员承诺以此为戒，认真学习有关法律法规，严格执行各项规章制度，强化公司内控管理，规范履行决策程序和信息披露义务，杜绝此类行为的发生。公司在做出承诺之后，没有再发生关联方资金占用问题，张义坤、张震杰、刘慕鑫的资金占用余额已经清理完毕，其他关联方的资金占用问题正在清理中。

（四）调查处罚事项

公司于2016年9月23日收到中国证券监督管理委员会天津监管局对公司出具的《关于对天津泰瑞机械装备科技股份有限公司资金占用有关问题的监管关注函》（津证监公司字[2016]73号）。对公司实际控制人张义坤、实际控制人之子张震杰、财务总监刘慕鑫等关联方存在对公司的资金占用行为天津证监局予以监管关注。2016年6月底，公司已全部收回上述款项。

收到《监管关注函》后公司高度重视。公司将严格按照监督管理措施相关要求，认真学习证券法律法规，及时就以上问题提出切实可行的整改措施和整改计划，并上报天津证监局。公司全体董事、监事、高级管理人员将以此为戒，认真学习有关法律法规，严格执行各项规章制度，强化公司内控管理，规范履行决策程序和信息披露义务，杜绝此类行为的发生，以更积极的态度做好各方面工作，确保公司合法合规经营，切实维护公司和股东的利益。

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	2,628,250	26.28	1,198,500	3,826,750	38.27
	其中：控股股东、实际控制人	859,250	8.59	1,198,500	2,057,750	20.58
	董事、监事、高管	859,250	8.59	1,198,500	2,057,750	20.58
	核心员工	-	-			
有限售 条件 股份	有限售股份总数	7,371,750	73.72	-1,198,500	6,173,250	61.73
	其中：控股股东、实际控制人	7,371,750	73.72	-1,198,500	6,173,250	61.73
	董事、监事、高管	7,371,750	73.72	-1,198,500	6,173,250	61.73
	核心员工	-	-			
总股本		10,000,000	100	0	10,000,000	100
普通股股东人数		9				

(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	张义坤	8,231,000	-	8,231,000	82.31	6,173,250	2,057,750
2	中泰证券股份有限公司做市专用证券账户	599,000	-2,000	597,000	5.97	0	597,000
3	刘长庚	400,000	-	400,000	4.00	0	400,000
4	华安证券股份有限公司做市	399,000	-18,000	381,000	3.81	0	381,000

	专用证券账户						
5	方正	200,000	-	200,000	2.00	0	200,000
6	王朝福	169,000	-	169,000	1.69	0	169,000
7	天津泰瑞信诚 资产管理有限 公司(原天津鼎 坤资产管理有 限公司)	-	12,000	12,000	0.12	0	12,000
8	杨显军	-	9,000	9,000	0.09	0	9,000
9	姜碧蔚	-	1,000	1,000	0.01	0	1,000
合计		9,998,000	2,000	10,000,000	100.00	6,173,250	3,826,750

前十名股东间相互关系说明：截至本报告截止日，公司股东王朝福先生是公司股东天津泰瑞信诚资产管理有限公司（原天津鼎坤资产管理有限公司）的股东和监事。

二、优先股股本基本情况

无。

三、控股股东、实际控制人情况

张义坤先生持有公司 82.31%的股权，是公司的控股股东、实际控制人。

张义坤，男，1969年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991年10月至2002年11月，就职于天津轴承厂，任车间主任；2003年4月-2013年4月，就职于天津泰瑞轴承技术开发有限公司，任执行董事、总经理。2013年4月开始担任公司董事长、总经理。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变更。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

无。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

无。

三、债券融资情况

无。

四、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	天津银行	4,410,000.00	6.00	2015.9.30- 2016.12.21	否
银行借款	天津银行	1,580,000.00	6.00	2015.9.30 2016.12.21	否
银行借款	天津银行	1,550,000.00	6.00	2015.9.30 2016.12.21	否
银行借款	天津银行	2,460,000.00	6.00	2015.9.30 2016.12.21	否
银行借款	兴业银行	2,690,000.00	6.44	2015.9.1- 2016.8.28	否
银行借款	大连银行	3,000,000.00	6.21	2015.9.30- 2016.9.29	否
银行借款	兴业银行	2,690,000.00	6.44	2016.8.24- 2017.8.23	否
融资租赁	仲利国际租 赁有限公司	479,519.90	-	2014.9.19- 2017.9.18	否
合计		16,159,519.90	-	-	

五、利润分配情况

无。

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
张义坤	董事长、总经理	男	48	本科	2013.04.19-2016.04.18	是
吴福茂	董事、副总经理	男	67	本科	2013.4.19-2016.04.18	是
刘国斌	董事	男	47	专科	2013.10.9-2016.04.18	是
刘慕鑫	董事、财务总监	女	36	本科	2013.04.19-2016.04.18	是
张斌	董事	男	50	本科	2013.04.19-2016.04.18	是
单云祥	监事会主席	女	31	本科	2013.04.19-2016.04.18	是
汪跃君	监事	男	44	本科	2013.10.9-2016.04.18	是
宁美燕	监事	女	37	专科	2013.04.19-2016.04.18	是
张延江	董事会秘书	男	26	本科	2014.03.25-2016.04.18	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

截至本报告截止日, 控股股东、实际控制人张义坤担任公司董事长、总经理, 张义坤和张延江系父子关系, 其他董事、监事、高管之间及与控股股东、实际控制人之间均不存在关联关系。

董事、监事、高级管理人员延期换届选举情况:

公司第一届董事会、监事会及高级管理人员任期与2016年4月18日到期, 由于公司仍未推举出新的董事、监事及高级管理人员人选, 故延期换届选举。公司今年将完成新一届董事会、监事会及高级人员的换届选举工作。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普	数量变动	期末持普	期末普通	期末持有
----	----	------	------	------	------	------

		流通股数		流通股数	股持股比例%	股票期权数量
张义坤	董事长、总经理	8,231,000	-	8,231,000	82.31	-
吴福茂	董事、副总经理	-	-	-	-	-
刘国斌	董事	-	-	-	-	-
刘慕鑫	董事、财务总监	-	-	-	-	-
张斌	董事	-	-	-	-	-
单云翔	监事会主席	-	-	-	-	-
汪跃君	监事	-	-	-	-	-
宁美燕	监事	-	-	-	-	-
张延江	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	8,231,000	-	8,231,000	82.31	-

(三) 变动情况

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

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	6	6
生产人员	17	23
销售人员	6	6
技术人员	6	7
财务人员	4	5
员工总计	39	47

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	1	1
本科	20	23
专科	10	15
专科以下	8	8
员工总计	39	47

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，公司员工未发生重大变化。

根据公司的战略发展规划、各个部门制定员工需求规划，由人力资源部统筹负责，通过网络招聘、内部推荐、与人力资源管理公司合作等多渠道引进优秀人才，为公司迅速发展添加助力。

为保证公司的竞争优势，公司需要吸引、培养和留住大量的优秀技术研发人员、销售人员以及行业经验丰富的人员，公司一直注重人力资源的科学管理，且制定了较为合理的员工薪酬方案，建立了有效的绩效管理体系。

截至报告期末，公司不存在需要承担费用的离退休职工人。

（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	4	4	8,231,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司的核心技术人员无重大变动。截至报告期末，公司未认定核心员工。

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，公司按照《公司法》、《证券法》、《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业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，存在关联方资金占用情况发生，但在年报披露前均已全部归还，后期保证不再产生此类情况。报告期内发生的关联方资金占用、关联交易、对外投资事项均未履行相关程序。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《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，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司存在关联方资金占用和关联方资金拆入及关联担保情况，发生时公司未及时履行相关审议程序及信息披露义务。公司实际控制人已出具承诺不再以直接或间接等任何方式发生关联方占用公司资金的情况，承诺公司将严格遵守《公司法》、《证券法》、《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业务规则（试行）》等法律法规、《公司章程》及公司内部制度规定，杜绝关联方资金占用行为。公司将进一步完善并加强内部控制制度，规范关联交易，财务部定期进行检查，上报审查情况，并及时向主办券商报告。

4、公司章程的修改情况

无。

（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	2	<p>(1) 2016 年 4 月 21 日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过了关于 2015 年年度报告及年度报告摘要，2015 年度利润分配等议案。</p> <p>(2) 2016 年 8 月 23 日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了关于 2016 年半年度报告。</p>
监事会	2	<p>(2) 2016 年 4 月 21 日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过了关于 2015 年年度报告及年度报告摘要，2015 年度利润分配等议案。</p> <p>(2) 2016 年 8 月 15 日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过了关于 2016 年半年度报告的议案。</p>
股东大会	1	<p>(2) 2016 年 5 月 13 日，公司召开 2015 年年度股东大会，审议通过了关于 2015 年年度报告及年度报告摘要，2015 年度利润分配等议案。</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 2016 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

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、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，除了存在关联交易、关联占款情况外，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。报告期内，存在关联方资金占用情况发生，但在年报披露前均已全部归还，后期保证不再产生此类情况。报告期内发生的关联方资金占用、关联交易、对外投资事项均未履行相关程序，这是公司规范治理的现存问题，公司将积极规范相关行为。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，逐步引入职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定，召开董事会、监事会、股东大会，保障股东行使权利，及时披露公司的各项决策，保证信息真实、准确、完整。与投资者保持沟通，及时回复投资者的问题。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

（一）业务独立

公司为专业从事工业基件产品的研发、销售及服务的公司，其拥有完全独立的业务体系和自主经营能力，拥有独立完整的研发、采购、销售及技术服务系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道，完全独立于股东单位及其他关联方。公司具有独立自主进行经营活动的能力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权。公司经营决策均严格按照公司章程的规定履行必要程序，公司拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整运营体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司业务独立。

（二）资产独立

公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与业务经营有关的技术、专利，销售及技术服务系统。目前，本公司具有完全独立的业务运作系统，不存在对公司控股股东、实际控制人或者第三方重大依赖的情形。

（三）人员独立

公司已经按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度。公司高级管理人员（除董事长外）专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事之外职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为大部分员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳社会保险。

（四）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，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。本公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策。

（五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会、监事会、高级管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。

综上，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性或不能保持自主经营能力的情况。

（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据《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地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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

公司报告期内由于财务人员不足及财务人员出现变动的情况下，出现了延期缴税的问题，导致公司在报告期内出现税务滞纳金的情况。公司将积极就该问题进行改进，增加财务人员数量及质量，整理财务体系和工作效率，今后努力避免该类事情的再次发生。

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

3、关于风险控制体系报告期内，公司出现关联方资金占用，关联交易，对外投资事项未履行相关程序的问题，这是公司内部风向控制的问题。公司今后将紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2015年3月25日，公司第一届董事会第六次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，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。报告期内执行情况良好。

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	立信中联审字立信中联审字[2017]A-0112 号
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层
审计报告日期	2017 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	邢晓霞 刘静
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: right;">立信中联审字[2017]A-0112 号</p> <p>天津泰瑞机械装备科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的天津泰瑞机械装备科技股份有限公司（以下简称泰瑞机械公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是泰瑞机械公司管理层的责任，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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p>	

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，泰瑞机械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，公允反映了泰瑞机械公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：邢晓霞

中国注册会计师：刘静

二〇一七年四月二十四日

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	八、1	122,406.03	393,015.78
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	八、2		8,550,000.00
应收账款	八、3	24,769,824.73	12,094,499.24
预付款项	八、4	3,706,102.75	2,292,249.09
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	八、5	21,258,571.34	10,132,874.79
买入返售金融资产			
存货	八、6	508,546.50	6,370,237.52
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、7	55,885.59	58,333.32
流动资产合计		50,421,336.94	39,891,209.74
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、8	153,000.00	153,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	八、9	200,000.00	200,000.00
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	八、10	4,692,820.55	4,998,425.71
在建工程	八、11		1,800,000.00
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			
递延所得税资产	八、12	611,061.91	293,191.36
其他非流动资产	八、13	2,389,700.00	
非流动资产合计		8,046,582.46	7,444,617.07
资产总计		58,467,919.40	47,335,826.81
流动负债：			
短期借款	八、14	2,690,000.00	15,690,000.00
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	八、15	2,723,671.60	1,000,000.00

应付账款	八、16	14,764,395.74	4,046,522.86
预收款项	八、17	655,768.82	964,787.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、18	390,970.76	49,270.76
应交税费	八、19	3,089,506.81	879,312.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款	八、20	1,640,452.01	500,219.67
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		25,954,765.74	23,130,113.49
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	八、21	479,519.90	1,168,439.67
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		479,519.90	1,168,439.67
负债合计		26,434,285.64	24,298,553.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、22	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、23	468,510.28	468,510.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八、24	2,179,637.93	1,264,655.04
一般风险准备			
未分配利润	八、25	19,385,485.55	11,304,108.33
归属于母公司所有者权益合计		32,033,633.76	23,037,273.65
少数股东权益			
所有者权益合计		32,033,633.76	23,037,273.65
负债和所有者权益总计		58,467,919.40	47,335,826.81

法定代表人：张义坤

主管会计工作负责人：刘慕鑫

会计机构负责人：刘庆华

(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		33,395.05	108,834.15
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			8,550,000.00

应收账款	十二、1	24,699,581.83	11,915,957.53
预付款项		3,659,062.14	2,292,249.09
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	21,281,855.07	10,320,578.80
存货			5,861,691.02
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		55,555.59	58,333.32
流动资产合计		49,729,449.68	39,107,643.91
非流动资产：			
可供出售金融资产		153,000.00	153,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		200,000.00	200,000.00
长期股权投资	十二、3	2,378,000.00	2,180,000.00
投资性房地产			
固定资产		4,690,498.30	4,996,103.46
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			
递延所得税资产		517,900.64	249,186.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,939,398.94	7,778,289.82

资产总计		57,668,848.62	46,885,933.73
流动负债：			
短期借款		2,690,000.00	15,690,000.00
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		2,723,671.60	1,000,000.00
应付账款		14,005,457.92	3,566,955.71
预收款项		638,818.82	847,837.73
应付职工薪酬		370,998.76	29,298.76
应交税费		3,078,315.88	868,121.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,417,176.19	500,219.67
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		24,924,439.17	22,602,433.41
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		479,519.90	1,168,439.67
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		479,519.90	1,168,439.67
负债合计		25,403,959.07	23,770,873.08
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		468,510.28	468,510.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,179,637.93	1,264,655.04
未分配利润		19,616,741.34	11,381,895.33
所有者权益合计		32,264,889.55	23,115,060.65
负债和所有者权益合计		57,668,848.62	46,885,933.73

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		48,279,493.78	29,109,925.80
其中：营业收入	八、26	48,279,493.78	29,109,925.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,783,228.45	21,465,156.47
其中：营业成本	八、26	29,321,645.02	16,000,702.28
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	八、27	624,961.47	228,923.34
销售费用	八、28	547,128.16	346,675.49
管理费用	八、29	4,290,865.17	3,277,203.97
财务费用	八、30	1,079,258.55	964,902.11
资产减值损失	八、31	1,919,370.08	646,749.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,496,265.33	7,644,769.33
加：营业外收入	八、32	115,150.00	1,100,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	八、33	40,420.81	22,501.61
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,570,994.52	8,722,267.72
减：所得税费用	八、34	1,574,634.41	1,323,529.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,996,360.11	7,398,738.29
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		8,996,360.11	7,398,738.29
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,996,360.11	7,398,738.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,996,360.11	7,398,738.29
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	十四、2	0.90	0.74
（二）稀释每股收益	十四、2	0.90	0.74

法定代表人：张义坤

主管会计工作负责人：刘慕鑫

会计机构负责人：刘庆华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	48,279,493.78	28,829,636.59
减：营业成本	十二、4	29,321,645.02	15,797,698.34
营业税金及附加		624,961.47	227,928.75
销售费用		547,128.16	307,045.15
管理费用		4,219,182.78	3,160,100.86
财务费用		1,076,257.40	957,629.15
资产减值损失		1,791,428.56	542,167.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,698,890.39	7,837,066.56
加：营业外收入		115,150.00	1,100,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		40,420.81	21,101.61
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,773,619.58	8,915,964.95
减：所得税费用		1,623,790.68	1,340,559.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,149,828.90	7,575,404.97
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		9,149,828.90	7,575,404.97
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,228,251.59	37,975,321.66
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		24,820.76	
收到其他与经营活动有关的现金	八、35	47,683,932.31	30,523,230.72
经营活动现金流入小计		96,937,004.66	68,498,552.38
购买商品、接受劳务支付的现金		25,244,167.45	19,268,270.95
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		1,225,678.05	1,260,837.84
支付的各项税费		6,078,276.25	3,075,632.97
支付其他与经营活动有关的现金	八、35	49,804,483.90	49,645,907.69
经营活动现金流出小计		82,352,605.65	73,250,649.45
经营活动产生的现金流量净额		14,584,399.01	-4,752,097.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		778,619.77	2,882,000.00

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		778,619.77	2,882,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-778,619.77	-2,882,000.00
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		2,690,000.00	15,690,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,690,000.00	15,690,000.00
偿还债务支付的现金		15,690,000.00	15,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		943,308.76	916,479.43
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		133,080.23	18,000.00
筹资活动现金流出小计		16,766,388.99	16,634,479.43
筹资活动产生的现金流量净额		-14,076,388.99	-944,479.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-791.83
五、现金及现金等价物净增加额		-270,609.75	-8,579,368.33
加：期初现金及现金等价物余额		393,015.78	8,972,384.11
六、期末现金及现金等价物余额		122,406.03	393,015.78

法定代表人：张义坤

主管会计工作负责人：刘慕鑫

会计机构负责人：刘庆华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,224,135.34	27,656,238.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		42,379,773.92	30, ,53,581.07
经营活动现金流入小计		91,603,909.26	68,169,819.87
购买商品、接受劳务支付的现金		25,244,167.45	19,250,118.99
支付给职工以及为职工支付的现金		1,202,283.66	1,231,343.86
支付的各项税费		6,078,276.25	3,064,403.63
支付其他与经营活动有关的现金		44,191,312.24	49,506, 061.66
经营活动现金流出小计		76,716,039.60	73,051,928.14
经营活动产生的现金流量净额		14,887,869.66	-4,882,108.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		688,919.77	1,082,000.00
投资支付的现金		198,000.00	1,880,000.00
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		886,919.77	2,962,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-886,919.77	-2,962,000.00
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		2,690,000.00	15,690,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,690,000.00	15,690,000.00
偿还债务支付的现金		15,690,000.00	15,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		943,308.76	916,479.43
支付其他与筹资活动有关的现金		133,080.23	18,000.00
筹资活动现金流出小计		16,766,388.99	16,634,479.43
筹资活动产生的现金流量净额		-14,076,388.99	-944,479.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.09
五、现金及现金等价物净增加额		-75,439.10	-8,788,587.61
加：期初现金及现金等价物余额		108,834.15	8,987,421.76
六、期末现金及现金等价物余额		33,395.05	108,834.15

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				468,510,.28				1,264,655.04		11,304,108.33		23,037,273.65
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				468,510.28				1,264,655.04		11,304,108.33		23,037,273.65

三、本期增减变动 金额(减少以“－” 号填列)									914,982.89		8,081,377.22		8,996,360.11
(一) 综合收益总 额											8,996,360.11		8,996,360.11
(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									914,982.89		-914,982.89		
1. 提取盈余公积									914,982.89		-914,982.89		
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	10,000,000.00				468,510.28				2,179,637.93		19,385,485.55		32,033,633.76

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				468,510.28				507,114.54		4,662,910.54		15,638,535.36
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				468,510.28				507,114.54		4,662,910.54		15,638,535.36
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）									757,540.50		6,641,197.79		7,398,738.29

(一) 综合收益总额											7,398,738.29		7,398,738.29
(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									757,540.50		-757,540.50		
1. 提取盈余公积									757,540.50		-757,540.50		
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	10,000,000.00				468,510.28				1,264,655.04		11,304,108.33		23,037,273.65

法定代表人：张义坤

主管会计工作负责人：刘慕鑫

会计机构负责人：刘庆华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00				468,510.28				1,264,655.04	11,381,895.33	23,115,060.65
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				468,510.28				1,264,655.04	11,381,895.33	23,115,060.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									914,982.89	8,234,846.01	9,149,828.90
(一) 综合收益总额										9,149,828.90	9,149,828.90
(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									914,982.89	-914,982.89	
1. 提取盈余公积									914,982.89	-914,982.89	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	10,000,000.00				468,510.28				2,179,637.93	19,616,741.34	32,264,889.55

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00				468,510.28				507,114.54	4,564,030.86	15,539,655.68
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				468,510.28				507,114.54	4,564,030.86	15,539,655.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									757,540.50	6,817,864.47	7,575,404.97
(一) 综合收益总额										7,575,404.97	7,575,404.97
(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									757,540.50	-757,540.50	
1. 提取盈余公积									757,540.50	-757,540.50	
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				468,510.28				1,264,655.04	11,381,895.33	23,115,060.65

天津泰瑞机械装备科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

天津泰瑞机械装备科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)前身为天津市泰瑞轴承技术开发有限公司,是经天津市工商行政管理局南开分局批准成立的有限责任公司。公司由自然人股东张义坤、王朝福共同出资设立,成立时公司注册资本人民币 500,000.00 元。其中:张义坤出资 389,000.00 元,占注册资本的 77.80%,出资方式为以货币出资人民币 208,814.00 元,以机械设备出资 180,186.00 元;王朝福以货币出资人民币 111,000.00 元,占注册资本的 22.20%。该出资经天津市正泰有限责任会计师事务所审验,并于 2003 年 4 月 16 日出具津正泰验字(2003)200213 号验资报告。

2012 年 12 月 1 日,经公司股东会决议通过,公司注册资本由原来的人民币 500,000.00 元增加到人民币 6,500,000.00 元,增加部分注册资本为人民币 6,000,000.00 元,全部由股东汪跃君以货币形式出资。变更后的注册资本为人民币 6,500,000.00 元,其中:张义坤出资 389,000.00 元,占注册资本的 5.98%,出资方式为以货币出资人民币 208,814.00 元,以机械设备出资 180,186.00 元;王朝福以货币出资人民币 111,000.00 元,占注册资本的 1.71%;汪跃君以货币出资人民币 6,000,000.00 元,占注册资本的 92.31%。该出资经长城会计师事务所有限责任公司审验,并于 2012 年 12 月 27 日出具长会审字(2012)12204 号验资报告。

2013 年 3 月 7 日,公司召开 2013 年第 1 次临时股东会作出决议,同意汪跃君将其持有的公司 92.31%股权转让给股东张义坤,变更后股东为张义坤、王朝福,注册资本为人民币 6,500,000.00 元,其中:张义坤出资 6,389,000.00 元,占注册资本的 98.29%,出资方式为以货币出资人民币 6,208,814.00 元,以机械设备出资 180,186.00 元;王朝福以货币出资人民币 111,000.00 元,占注册资本的 1.71%。

2013 年 4 月 9 日,公司召开 2013 年第 2 次和第 3 次临时股东会,同意公司整体变更为股份有限公司。股份有限公司采取发起方式设立,原有限公司全体股东张义坤、王朝福作为变更后股份有限公司的发起人,以 2012 年 12 月 31 日的原公司经审计后的净资产作为整体变更为股份有限公司的

依据。2013 年 2 月 4 日长城会计师事务所有限责任公司出具长会审字（2013）13725 号审计报告，以公司截至 2012 年 12 月 31 日经审计的净资产人民币 10,468,510.28 元按照 1:0.96 比例折合股本 1,000 万元，净资产超过股本总额的部分 468,510.28 元计入资本公积，变更前后各股东的股权比例保持不变。2013 年 4 月 12 日，长城会计师事务所有限责任公司出具长会验字（2013）第 13212 号验资报告，确认注册资本为人民币 1,000 万元，股份总额为 1,000 万股（每股面值 1 元）。其中：张义坤持股 982.90 万股，持股比例为 98.29%；王朝福持股 17.10 万股，持股比例为 1.71%。

2014 年 8 月，根据股份转让决议，股东王朝福将其持有的公司 0.01%股权转让给股东张义坤，变更后股东为张义坤、王朝福，注册资本为人民币 1,000 万元，股份总额为 1,000 万股（每股面值 1 元），其中：张义坤持股 9,830,000.00 股，持股比例为 98.30%；王朝福持股 170,000.00 股，持股比例为 1.70%。

公司于 2016 年 3 月 17 日取得了天津市市场和质量管理委员会换发的统一社会信用代码为 9112000074910934XL 的《营业执照》。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2014】691 号核准，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。公司股票于 2014 年 7 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

公司法定代表人：张义坤

公司行业性质：机械制造业

公司主要经营业务：光机电一体化、新材料技术及产品的开发、咨询、服务、转让；轴承制造；五金、交电、仪器仪表、机械配件批发兼零售；从事国家法律、法规准许的进出口业务。（国家有专营专项规定的按专营专项规定办理）

注册地址：天津市南开区金平路 6 号院内主厂房三楼（科技园）

营业期限：2003 年 04 月 21 日至长期

二、财务报表编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，其他项目均按历史成本计量。如果资产发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

（五）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资

产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六）现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

（七）外币业务和外币报表折算

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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，不产生汇兑差额。

（八）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其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或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的核算

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（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。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失

和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

3、金融资产减值

资产负债表日，本公司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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- (1) 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (7) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(九) 应收款项坏账准备

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司按规定程序批准后作为坏账损

失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元以上（含）的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分为：原材料、生产成本、库存商品、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，

调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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；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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	10	5	9.5
2	电子设备	5	5	19
3	运输设备	10	5	9.5

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

(十三) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）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。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，

则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（十七）职工薪酬

1、短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、离职后福利

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项

的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

4、其他长期职工福利

(十八) 收入

1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入公司；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入：即按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

- 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) 交易的完工进度能够可靠地确定;
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在劳务完成时确认收入, 确认的金额为合同或协议总金额。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理: 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。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。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- 1) 相关的经济利益很可能流入企业;
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

4、具体收入确认原则

公司营业收入全部为销售商品, 公司在同时满足已与客户签订明确各方经济权利和义务的购销合同和收到客户提货单时的条件时确认收入的实现。

(十九) 政府补助

1、分类

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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

1、 递延所得税资产的确认

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、 递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的

所得税影响。

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）关于会计政策变更

公司本期无会计政策变更。

（二）关于会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

（三）关于重要前期差错更正

公司本期无重要前期差错更正。

六、税项

主要税种和税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	一般纳税人应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	17
企业所得税	应纳税所得额	25、15
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
防洪工程维护费	应纳流转税额	1

2. 存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，按纳税主体分别披露。

纳税主体名称	税率（%）
--------	-------

天津泰瑞机械装备科技股份有限公司（母公司）	15
天津市中瑞日轴承机械技术发展有限公司（子公司）	25
河北鑫泰瑞机械设备科技有限公司（子公司）	25
天津市泰瑞城市轨道交通设备有限责任公司（子公司）	25

3. 税收优惠及批文

根据《企业所得税法》第二十八条的规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

经对高新技术企业资格的申请，本公司被认定为高新技术企业，取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201412000571，发证时间：2014 年 10 月 21 日，有效期：三年。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要营业地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	天津市中瑞日轴承机械技术发展有限公司	2	1	天津	天津	销售企业	30 万元	100%	100%	30 万元	2
2	河北鑫泰瑞机械设备科技有限公司	2	1	河北	河北	制造业	207.80 万元	100%	100%	1,000 万元	1
3	天津市泰瑞城市轨道交通设备有限责任公司	2	1	天津	天津	制造业	0 万元	100%	100%	1,000 万元	1

注：企业类型：1、境内非金融子企业，2、境内金融子企业，3、境外子企业，4、事业单位，5、基建单位

取得方式：1、投资设立，2、同一控制下的企业合并，3、非同一控制下的企业合并，4、其他

（二）其他原因的合并范围变动

报告期内，直接设立而新纳入合并财务报表范围的子公司的情况说明：

本公司出资设立天津市泰瑞城市轨道交通设备有限责任公司，于 2016 年 09 月 02 日取得天津市南开区市场和质量监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91120104MA05KWL441 的《营业执照》，该

公司注册资本 1,000.00 万人民币，本公司认缴出资 1,000.00 万人民币，占其注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

八、合并财务报表重要项目的说明

1. 货币资金

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金：	7,886.00	302,849.17
银行存款：	114,520.03	90,166.61
其他货币资金：		
合计	122,406.03	393,015.78
其中：存放在境外的款项总额		

注 1：截至 2016 年 12 月 31 日，货币资金中无被冻结款项，亦不存在使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

种类	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		250,000.00
商业承兑汇票		8,300,000.00
合计		8,550,000.00

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日无已用于质押的应收票据。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日无因出票人未履约而将票据转应收账款的情况。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

种类	2016年12月31日				2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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账款	13,785,316.86	50.30	1,055,932.77	7.66	3,081,489.36	22.96	154,074.47	5.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,741,676.80	46.50	1,577,406.43	12.38	10,082,161.63	75.11	1,175,077.28	11.66
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	876,170.27	3.20			260,000.00	1.94		
合计	27,403,163.93	100.00	2,633,339.20	9.61	13,423,650.99	100.00	1,329,151.75	9.90

(2) 2016年12月31日单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
天津华顺传动科技有限公司	2,653,024.94	132,651.25	1年以内	5%	账龄分析
	2,169,037.00	108,451.85	1年以内	5%	账龄分析
天津泰沃晟特商贸有限公司	138,114.00	69,057.00	3-4年	50%	账龄分析
	19,000.00	15,200.00	4-5年	80%	账龄分析
山推工程机械股份有限公司	2,103,606.30	105,180.32	1年以内	5%	账龄分析
天津市泰瑞美特轴承有限公司	1,491,932.60	74,596.63	1年以内	5%	账龄分析
天津市天宇瑞轴机电设备有限公司	1,363,556.47	68,177.82	1年以内	5%	账龄分析
甘肃瑞通机械设备有限公司	658,815.16	32,940.76	1年以内	5%	账龄分析
	644,241.39	322,120.69	3-4年	50%	账龄分析
东莞市正一轴承机械有限公司	1,278,119.00	63,905.95	1年以内	5%	账龄分析
青岛中钢瑞德机电设备有限公司	1,258,730.00	62,936.50	1年以内	5%	账龄分析
	7,140.00	714.00	1-2年	10%	账龄分析
合计	13,785,316.86	1,055,932.77	--	--	--

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
----	-------------	-------------

	金额	计提比例	坏账准备	金额	计提比例	坏账准备
1 年以内	8,133,416.57	5%	406,670.82	7,017,397.72	5%	350,869.89
1-2 年	2,471,565.96	10%	247,156.60	1,439,786.60	10%	143,978.66
2-3 年	1,366,074.55	20%	273,214.91	934,103.23	20%	186,820.65
3-4 年	98,745.64	50%	49,372.82	373,414.00	50%	186,707.00
4-5 年	354,414.00	80%	283,531.20	53,795.00	80%	43,036.00
5 年以上	317,460.08	100%	317,460.08	263,665.08	100%	263,665.08
合计	12,741,676.80	—	1,577,406.43	10,082,161.63	—	1,175,077.28

(4) 2016 年 12 月 31 日单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
天津天弘精工传动机械科技股份有限公司	260,000.00		1-2 年		关联方，不计提
天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司（天津泰瑞传动技术发展有限公司）	616,170.27		1 年以内		关联方，不计提
合计	876,170.27		--	--	--

(5) 报告期内本公司有应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项，详见附注九（四）1。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
天津华顺传动科技有限公司	非关联方	2,653,024.94	1 年以内	9.68%
	非关联方	2,169,037.00	1 年以内	7.92%
天津泰沃晟特商贸有限公司	非关联方	138,114.00	3-4 年	0.50%
	非关联方	19,000.00	4-5 年	0.07%
山推工程机械股份有限公司	非关联方	2,103,606.30	1 年以内	7.68%
天津市泰瑞美特轴承有限公司	非关联方	1,491,932.60	1 年以内	5.44%
天津市天宇瑞轴机电设备有限公司	非关联方	1,363,556.47	1 年以内	4.98%
合计		9,938,271.31		36.27%

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,930,433.16	52.09%	1,001,831.96	43.71%
1-2 年	986,910.36	26.63%	1,020,500.00	44.52%
2-3 年	520,500.00	14.04%	50,000.00	2.18%
3 年以上	268,259.23	7.24%	219,917.13	9.59%
合计	3,706,102.75	100.00%	2,292,249.09	100.00%

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款余额的比例
天津升久钢铁贸易有限公司	非关联方	1,366,751.35	1 年以内	36.88%
临清宇联轴器科技有限公司	非关联方	803,836.00	1-2 年	21.69%
浙江卓求传动科技有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	6.75%
		124,230.00	1-2 年	3.35%
福建龙溪轴承集团股份有限公司	非关联方	218,259.23	3 年以上	5.89%
茌平县洪官屯镇财政所	非关联方	200,000.00	2-3 年	5.40%
合计		2,963,076.58		79.96%

(3) 报告期内本公司无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

种类	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	21,586,260.51	96.44	1,079,313.03	5.00	10,000,000.00	93.98	500,000.00	5.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	789,604.06	3.53	43,980.20	5.57	132,211.89	1.24	8,110.60	6.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,000.00	0.03			508,773.50	4.78		
合计	22,381,864.57	100.00	1,123,293.23	5.02	10,640,985.39	100.00	508,110.60	4.78

(2) 2016年12月31日单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
天津泰瑞斯凯孚轴承有限公司	17,068,702.51	853,435.13	1年以内	5%	账龄分析
天津多美瑞特轴承销售有限公司	4,517,558.00	225,877.90	1年以内	5%	账龄分析
合计	21,586,260.51	1,079,313.03	--	--	--

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2016年12月31日			2015年12月31日		
	金额	计提比例	坏账准备	金额	计提比例	坏账准备
1年以内	759,604.06	5.00%	37,980.20	102,211.89	5.00%	5,110.60
1-2年		10.00%		30,000.00	10.00%	3,000.00
2-3年	30,000.00	20.00%	6,000.00		20.00%	
合计	789,604.06	--	43,980.20	132,211.89	--	8,110.60

(4) 2016年12月31日单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
天津泰瑞信诚资产管理有限公司（原天津鼎坤资产管理有限公司）	6,000.00		1-2年		关联方，不计提
合计	6,000.00		--	--	--

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日
------	-------------	-------------

往来款	22,258,060.51	10,544,773.50
代扣代缴员工社保等	68,575.06	5,478.60
垫付款	14,429.00	14,429.00
出口退税		76,304.29
培训费	800.00	
保证金	40,000.00	
合计	22,381,864.57	10,640,985.39

(6) 报告期内本公司有应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项, 详见附注九 (四) 1。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
天津泰瑞斯凯孚轴承有限公司	非关联方	17,068,702.51	1 年以内	76.26%	往来款
天津多美瑞特轴承销售有限公司	非关联方	4,517,558.00	1 年以内	20.18%	往来款
史文亮	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.23%	往来款
天津市盛腾科技有限公司	非关联方	101,800.00	1 年以内	0.45%	往来款
曹军	非关联方	32,640.00	1 年以内	0.15%	往来款
合计		22,220,700.51		99.27%	

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	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				6,999.99		6,999.99
库存商品	508,546.50		508,546.50	6,337,618.54		6,337,618.54
低值易耗品				25,618.99		25,618.99
合计	508,546.50		508,546.50	6,370,237.52		6,370,237.52

(2) 公司期末对存货进行检查, 未发现存货存在减值迹象, 故未计提存货跌价准备。

7. 其他流动资产

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
应交税费-应交增值税-减免税款	330.00	
房租	55,555.59	58,333.32
合计	55,885.59	58,333.32

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况:

项目	2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	153,000.00		153,000.00	153,000.00		153,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	153,000.00		153,000.00	153,000.00		153,000.00
合计	153,000.00		153,000.00	153,000.00		153,000.00

(2) 期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(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司	153,000.00			153,000.00					3.06%	
合计	153,000.00			153,000.00					3.06%	

9. 长期应收款

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
仲利国际租赁有限公司	200,000.00	200,000.00
合计	200,000.00	200,000.00

注:截至2016年12月31日余额为公司在2014年9月同仲利国际租赁有限公司签订售后回租合同而支付的保证金。售后回租事项详见八、20.长期应付款。

10. 固定资产

(1) 固定资产分类

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	7,462,167.10	377,229.91	19,800.00	7,819,597.01
其中：机器设备	7,378,273.10	14,529.91		7,392,803.01
电子设备及其他	83,894.00		19,800.00	64,094.00
运输设备		362,700.00		362,700.00
二、累计折旧合计：	2,463,741.39	682,835.07	19,800.00	3,126,776.46
其中：机器设备	2,383,052.64	671,349.57		3,054,402.21
电子设备及其他	80,688.75		19,800.00	60,888.75
运输设备		11,485.50		11,485.50
三、固定资产账面净值合计：	4,998,425.71	--	--	4,692,820.55
其中：机器设备	4,995,220.46	--	--	4,338,400.80
电子设备及其他	3,205.25	--	--	3,205.25
运输设备		--	--	351,214.50
四、减值准备合计：				
其中：机器设备				
电子设备及其他				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计：	4,998,425.71	--	--	4,692,820.55
其中：机器设备	4,995,220.46	--	--	4,338,400.80
电子设备及其他	3,205.25	--	--	3,205.25
运输设备		--	--	351,214.50

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日无固定资产抵押情况。

(3) 公司截至 2016 年 12 月 31 日对固定资产进行检查，未发现固定资产存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日，已提足折旧仍在使用的固定资产原值 418,342.00 元。

11. 在建工程

(1) 在建工程情况：

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建设				1,800,000.00		1,800,000.00
合计				1,800,000.00		1,800,000.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
厂房建设	3000万	1,800,000.00	589,700.00		2,389,700.00							自有资金
合计		1,800,000.00	589,700.00		2,389,700.00		--	--				

12. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
土地保证金及预付款	2,389,700.00	
合计	2,389,700.00	

注: 2014 年 10 月 28 日公司取得青县经济开发区管委会开具的证明: 河北鑫泰瑞机械设备科技有限公司直线导轨副及滚珠丝杠生产项目位于青县经济开发区北区, 占地约 152.5 亩, 选址在新 104 国道以东, 荆花路以南, 该项目符合开发区总体土地利用规划, 占地属工业用地, 土地使用权及地上建筑物归河北鑫泰瑞机械设备科技有限公司所有。截止 2016 年 12 月 31 日, 支付土地保证金 2,300,000.00 元, 规划设计费 89,700.00 元。

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	递延所得税	可抵扣/应纳税	递延所得税	可抵扣/应纳税

	资产/负债	暂时性差异	资产/负债	暂时性差异
一、递延所得税资产	611,061.91	3,825,315.97	293,191.36	1,837,262.35
资产减值准备	593,891.02	3,756,632.43	293,191.36	1,837,262.35
开办费				
可抵扣亏损	17,170.89	68,683.54		
二、递延所得税负债				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动				

14. 短期借款

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
抵押借款		10,000,000.00
抵押、保证借款	2,690,000.00	2,690,000.00
保证借款		3,000,000.00
合计	2,690,000.00	15,690,000.00

注 1：2015 年 9 月 30 日公司与天津银行股份有限公司金汇支行签订编号为 045-15-55 号流动资金借款合同，借款金额为 10,000,000.00 元，期限为 2015.9.30-2016.9.29，借款用于购买轴承钢。以编号抵 045-15-10-1 至抵 045-15-10-4 的抵押合同作为担保。其中：编号抵 045-15-10-1 至抵 045-15-10-3 的抵押合同，抵押人为张义坤，抵押物位于南开区黄河道 42 号的不动产，建筑面积为 236.31 平方米，产权证编号 104020815238、南开区冶金路 79 号的不动产，建筑面积为 90.56 平方米，产权证编号 104031118499、南开区长江道天荣公寓 1-2-1101 号的不动产，建筑面积为 150.76 平方米，产权证编号 10403101032；编号抵 045-15-10-4 的抵押合同，抵押人为李小芬，抵押物位于南开区城厢西路与鼓楼西街交口西北侧天越园 6 号楼 1 门 2203 号的不动产，建筑面积为 166.73 平方米，产权证编号 104021117094。

2016 年 9 月 28 日，公司提交了借款展期书面申请，并于 2016 年 9 月 28 日同天津银行股份有限公司金汇支行签订了编号为 045-16-21 号借款展期协议，展期金额为 10,000,000.00 元，期限为 2016.9.29-2017.1.10。以编号抵 045-15-10-1 至抵 045-15-10-4 的抵押合同作为展期担保。其中：编号抵 045-15-10-1 至抵 045-15-10-3 的抵押合同，抵押人为张义坤，抵押物位于南开区黄河道 42 号的不动产，建筑面积为 236.31 平方米，产权证编号 104020815238、南开区冶金路 79 号的不动产，

建筑面积为 90.56 平方米,产权证编号 104031118499、南开区长江道天荣公寓 1-2-1101 号的不动产,建筑面积为 150.76 平方米,产权证编号 10403101032;编号抵 045-15-10-4 的抵押合同,抵押人为李小芬,抵押物位于南开区城厢西路与鼓楼西街交口西北侧天越园 6 号楼 1 门 2203 号的不动产,建筑面积为 166.73 平方米,产权证编号 104021117094。该笔借款已于 2016 年 12 月 21 日偿还。

注 2: 2015 年 9 月 1 日公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订编号为兴津(授信)20152745 号《基本额度授信合同》,并签订编号为兴津(流动)20152746 号的借款合同,借款金额为 2,690,000.00 元,期限为 2015.09.01-2016.08.28,借款用于购买原材料。以编号兴津(抵押)20153035 的抵押合同作为担保,抵押人为张义坤,抵押物位于南开区密云路与黄河道交口西南侧北方城一区 26-116 的不动产,建筑面积为 199.29 平方米,产权证编号 104021106257。以编号兴津(声明)20153036 和兴津(声明)20153037 的保证合同作为担保,保证人为张义坤、李小芬。该笔借款已于 2016 年 8 月 23 日偿还。

注 3: 2015 年 9 月 30 日公司与大连银行股份有限公司天津分行签订编号为 DU 津 201509160096 的借款合同,借款金额为 3,000,000.00 元,期限为 2015.09.30-2016.09.29,借款用于购买轴承钢。以编号 DU 津 201509160096 的担保合同作为担保,担保人为瀚华担保股份有限公司天津分公司,并由张义坤、王朝福、张延江、李小芬以编号为“601615-单融保委字 00050-00”的融资担保委托合同向瀚华担保股份有限公司天津分公司提供反担保。该笔借款已于 2016 年 9 月 29 日偿还。

注 4: 2015 年 9 月 1 日公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订编号为兴津(授信)20152745 号《基本额度授信合同》,并签订编号为兴津(流动)20162027 号的借款合同,借款金额为 2,690,000.00 元,期限为 2016.8.24-2017.8.23,借款用于购货。以编号兴津(抵押)20153035 的抵押合同作为担保,抵押人为张义坤,抵押物位于南开区密云路与黄河道交口西南侧北方城一区 26-116 的不动产,建筑面积为 199.29 平方米,产权证编号 104021106257。以编号兴津(声明)20153036 和兴津(声明)20153037 的保证合同作为担保,保证人为张义坤、李小芬。

15. 应付票据

(1) 应付票据种类

种类	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	2,723,671.60	1,000,000.00
合计	2,723,671.60	1,000,000.00

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日无已用于质押的应付票据。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日公司无未终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应付票据。

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日因出票人未履约而将票据转应付账款的金额为 8,324,758.83 元，系因公司收到的材料存在瑕疵，同供应商有争议，故未按期承兑。

16. 应付账款

账龄	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	10,706,858.91	1,079,493.86
1-2 年 (含 2 年)	1,216,798.83	730,472.41
2-3 年 (含 3 年)	730,472.41	112,456.00
3 年以上	2,110,265.59	2,124,100.59
合计	14,764,395.74	4,046,522.86

(1) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	与本公司关系	金额	未偿还或结转的原因
洛阳东升轴承有限公司	非关联方	860,059.47	未结算
天津市强大实业有限公司	非关联方	583,992.60	未结算
洛阳轴研科技股份有限公司	非关联方	362,220.80	未结算
天马轴承集团股份有限公司 (浙江天马轴承股份有限公司)	非关联方	205,195.05	未结算
兰州金牛轨道交通设备有限责任公司	非关联方	106,278.50	未结算
杭州宏昌轴承	非关联方	100,474.96	未结算
合计		2,218,221.38	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例
天津天弘益华轴承商贸有限公司	非关联方	2,584,223.68	1 年以内	17.50%
天津嘉恒信通国际贸易有限公司	非关联方	2,000,700.00	1 年以内	13.55%

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例
天津市华盛佳禾贸易有限公司	非关联方	1,629,037.00	1 年以内	11.03%
天津圣信正宏商贸有限公司	非关联方	1,282,336.00	1 年以内	8.69%
天津合晨金属制品有限公司	非关联方	1,246,056.00	1 年以内	8.44%
合计		8,742,352.68		59.21%

(3) 报告期内本公司有应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项, 详见附注九 (四) 3。

17. 预收款项

(1) 预收款项账龄

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	259,506.82	39.57%	392,680.73	40.70%
1-2 年	14,155.00	2.16%	471,717.00	48.90%
2-3 年	281,717.00	42.96%	390.00	0.04%
3-4 年	390.00	0.06%		
4-5 年			100,000.00	10.36%
5 年以上	100,000.00	15.25%		
合计	655,768.82	100.00%	964,787.73	100.00%

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

单位名称	与本公司关系	金额	未偿还或结转的原因
建湖县永吉液压管件有限公司	非关联方	100,000.00	未结算
鞍山兴德材料科技股份有限公司 (鞍山兴德材料化工有限公司)	非关联方	135,000.00	未结算
北京新星勤昌盛商贸有限公司	非关联方	130,157.00	未结算
合计		365,157.00	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款余额的比例
鞍山兴德材料化工有限公司	非关联方	135,000.00	2-3 年	20.59%
北京新星勤昌盛商贸有限公司	非关联方	130,157.00	2-3 年	19.85%
OMEGA COM DE EQUIPAMENTOS LTDA	非关联方	115,703.36	1 年以内	17.64%
建湖县永吉液压管件有限公司	非关联方	100,000.00	5 年以上	15.25%
加拿大 QY AIL WIN INDUSTRIAL CO LIMITED	非关联方	33,760.59	1 年以内	5.15%
合计		514,620.95		78.48%

(4) 报告期内本公司无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	49,270.76	1,389,990.88	1,048,290.88	390,970.76
二、离职后福利-设定提存计划		177,387.17	177,387.17	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	49,270.76	1,567,378.05	1,225,678.05	390,970.76

(2) 短期薪酬

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	1,265,515.00	923,815.00	341,700.00
二、职工福利费	49,270.76	-	-	49,270.76
三、社会保险费		102,265.88	102,265.88	
其中：医疗保险费		94,715.04	94,715.04	
工伤保险费		3,180.79	3,180.79	
生育保险费		4,370.05	4,370.05	
四、住房公积金		15,740.00	15,740.00	
五、职工教育经费和工会经费		6,470.00	6,470.00	

六、辞退福利				
七、其他				
合计	49,270.76	1,389,990.88	1,048,290.88	390,970.76

(3) 设定提存计划

设定提存计划项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、基本养老保险		168,517.08	168,517.08	
二、失业保险金		8,870.09	8,870.09	
合计		177,387.17	177,387.17	

19. 应交税费

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	2,234,497.56	595,892.31
城市维护建设税	157,372.86	40,957.30
教育费附加	68,016.96	17,553.13
地方教育附加	45,344.64	11,702.08
防洪工程维护费	22,672.33	5,851.05
企业所得税	561,602.46	207,356.60
合计	3,089,506.81	879,312.47

20. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
保证金	500,000.00	
往来款	1,139,630.04	499,397.70
费用类支出	821.97	821.97
合计	1,640,452.01	500,219.67

(2) 其他应付款账龄

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
----	-------------	-------------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,613,629.04	98.37%	164,219.67	32.83%
1-2 年	20,822.97	1.27%		
2-3 年	-	0.00%	4,000.00	0.80%
3-4 年	4,000.00	0.24%		
4-5 年	-	0.00%	2,000.00	0.40%
5 年以上	2,000.00	0.12%	330,000.00	65.97%
合计	1,640,452.01	100.00%	500,219.67	100.00%

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款余额的比例	款项性质
天津市玉辉建筑工程有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	30.48%	保证金
天津天宝汽车销售服务有限公司	非关联方	362,700.00	1 年以内	22.11%	往来款
天津瑞泽鑫机电设备有限公司	非关联方	229,068.00	1 年以内	13.96%	往来款
刘慕鑫	关联方	213,000.00	1 年以内	12.98%	往来款
江阴正吉机电设备有限公司	非关联方	160,000.00	1 年以内	9.75%	往来款
合计		1,464,768.00		89.28%	

(4) 报告期内本公司有应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项, 详见附注九 (四) 4。

21. 长期应付款

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
仲利国际租赁有限公司	479,519.90	1,168,439.67

注: 2014 年 9 月 16 日公司与仲利国际租赁有限公司签订售后回租合同, 合同金额 4, 182, 698. 00 元, 期限为 2014. 9. 19-2017. 9. 19, 售后回租设备价值 3, 706, 698. 00 元。

22. 股本

投资者名称	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	持股比例	投资金额	持股比例	投资金额

张义坤	82.31%	8,231,000.00	82.31%	8,231,000.00
王朝福	1.69%	169,000.00	5.99%	599,000.00
中泰证券股份有限公司做市专用证券账户	5.97%	597,000.00	4.00%	400,000.00
刘长庚	4.00%	400,000.00	3.99%	399,000.00
华安证券股份有限公司做市专用证券账户	3.81%	381,000.00	2.00%	200,000.00
方正	2.00%	200,000.00	1.69%	169,000.00
天津泰瑞信诚资产管理有限公司（原天津鼎坤资产管理有限公司）	0.12%	12,000.00		
姜碧蔚	0.01%	1,000.00		
彭曼娜			0.02%	2,000.00
杨显军	0.09%	9,000.00		
合计	100.00%	10,000,000.00	100.00%	10,000,000.00

23. 资本公积

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
股本溢价	468,510.28			468,510.28
合计	468,510.28			468,510.28

24. 盈余公积

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
法定盈余公积	1,264,655.04	914,982.89		2,179,637.93
合计	1,264,655.04	914,982.89		2,179,637.93

注：公司按税后净利润的 10% 计提法定盈余公积。

25. 未分配利润

项目	2016 年度	2015 年度
本期期初余额	11,304,108.33	4,662,910.54
本期增加额	8,996,360.11	7,398,738.29
其中：本年净利润转入	8,996,360.11	7,398,738.29
其他调整因素	-	
本年减少额	914,982.89	757,540.50
其中：本期提取盈余公积数	914,982.89	757,540.50

本期提取一般风险准备	-	
本期分配现金股利数	-	
转增资本	-	
本期期末余额	19,385,485.55	11,304,108.33

26. 营业收入、营业成本

项目	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	48,279,493.78	29,109,925.80
其他业务收入		
合计	48,279,493.78	29,109,925.80
主营业务成本	29,321,645.02	16,000,702.28
其他业务成本		
合计	29,321,645.02	16,000,702.28

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轴承	33,183,233.43	20,233,991.31	27,424,245.87	15,168,128.86
轴承配套	7,931,575.04	4,774,653.17	687,820.81	351,816.56
滚珠丝杠	3,835,836.02	2,309,098.32	997,859.12	480,756.86
丝杠轴承	3,328,849.29	2,003,902.22	-	-
合计	48,279,493.78	29,321,645.02	29,109,925.80	16,000,702.28

(2) 2016 年度前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
天津浩盛斯特国际贸易有限公司	6,427,221.17	13.45
天津华顺传动科技有限公司	6,370,106.71	13.33
东莞市正一轴承机械有限公司	4,742,470.07	9.93
天津市天宇瑞轴机电设备有限公司	3,890,585.45	8.14

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
山推工程机械股份有限公司	2,768,459.35	5.80
合计	24,198,842.75	50.65

27. 税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	331,887.24	123,266.42
教育费附加	142,237.39	52,828.36
地方教育附加	94,824.93	35,219.08
防洪工程维护费	41,951.77	17,609.48
印花税	9,376.26	
房产税	2,683.88	
土地使用税	2,000.00	
合计	624,961.47	228,923.34

根据财政部财会[2016]22号文件的相关规定，本年度5-12月发生的土地使用税、房产税、印花税、车船使用税合计14,060.14元从“管理费用”科目调整到本科目核算。

28. 销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
工资	344,215.00	162,500.00
运费	49,690.01	36,982.65
差旅费	5,946.70	
电费		3,975.50
展费	110,975.85	22,150.00
国际货代费	20,005.60	1,130.34
业务招待费	14,495.00	
其他	1,800.00	119,937.00
合计	547,128.16	346,675.49

29. 管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
工资	262,600.00	118,800.00
办公费	1,572.66	5,095.82
咨询服务费		648,098.12
房租费	261,111.09	217,500.00
房产税		2,683.88
土地使用税		2,000.00
印花税	6,096.29	11,975.34
采暖费		27,927.20
社保费	260,941.41	191,149.69
残保费		843.48
工会经费	5,670.00	28,296.40
公积金	15,740.00	9,336.00
审计费	99,056.60	75,471.70
设计费	48,000.00	80,000.00
研发费用	3,210,357.08	1,745,739.72
挂牌年费	18,867.92	20,000.00
服务费	8,263.00	
商标代理服务	5,485.00	800.00
信息技术服务费	55,382.38	8,184.91
展费		50,754.72
专利费		1,550.00
招待费		6,000.00
车辆费	2,872.00	
其他	28,849.74	24,996.99
合计	4,290,865.17	3,277,203.97

30. 财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	943,308.76	916,479.43
减：利息收入	17,092.00	213,245.31
加：汇兑损失	915.56	792.00

项目	2016 年度	2015 年度
加：其他支出	152,126.23	260,875.99
合计	1,079,258.55	964,902.11

31. 资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	1,919,370.08	646,749.28
合计	1,919,370.08	646,749.28

32. 营业外收入

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	115,150.00	1,100,000.00	115,150.00
合计	115,150.00	1,100,000.00	115,150.00

其中：政府补助

项目	2016 年度	2015 年度	相关批准文件	与资产相关/与收益相关
企业转型升级专项经费	5,000.00		注 1	与收益相关
专利资助费	150.00		注 2	与收益相关
天津市科技型中小企业发展专项资金项目贷款贴息	110,000.00		注 3	与收益相关
挂牌奖励		1,000,000.00		
中小企业创新基金		100,000.00		
合计	115,150.00	1,100,000.00		

注 1：公司于 2015 年与天津市南开区工业和信息化委员会签订了《南开区鼓励企业转型升级专项经费申请表》，申请专项经费人民币 5,000.00 元。公司于 2016 年 3 月 14 日收到天津市南开区工业和信息化委员会拨款 5,000.00 元。

注 2：公司于 2016 年 4 月 14 日收到天津市南开区科学技术委员会拨付的专利资助费人民币 150.00 元。

注 3：公司于 2016 年 8 月 4 日，提交《天津市科技型中小企业发展专项资金项目贷款第二次贴息申请表》，申请贴息金额 110,000.00 元，公司于 2016 年 8 月 25 日收到天津科技融资控股集团有限公司拨付的相关款项 110,000.00 元。

33. 营业外支出

项目	2016 年度	2015 年度	计入本年非经常性损益的金额
滞纳金	40,420.81	22,501.61	40,420.81
合计	40,420.81	22,501.61	40,420.81

注：滞纳金为公司 2016 年延迟缴纳税款被相关部门收取的税收滞纳金。

34. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016 年度	2015 年度
当年所得税	1,892,504.96	1,430,999.98
递延所得税	-317,870.55	-107,470.55
合计	1,574,634.41	1,323,529.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	10,570,994.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,585,649.18
子公司适用不同税率的影响	-20,262.51
调整以前期间所得税的影响	814.92
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,432.82
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	
所得税费用	1,574,634.41

35. 合并现金流量表补充资料

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
往来款	44,041,686.59	29,209,985.00
利息收入	17,092.00	213,245.31
保证金	3,510,000.00	1,100,000.00
补贴款	115,150.00	0.41
合计	47,683,932.31	30,523,230.72

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
往来款	42,703,105.48	48,593,455.80
费用支出	979,812.41	1,011,515.85
手续费	18,285.20	18,434.43
保证金	6,062,860.00	
罚款及滞纳金	40,420.81	22,501.61
合计	49,804,483.90	49,645,907.69

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
融资租赁	133,080.23	18,000.00
合计	133,080.23	18,000.00

(4) 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	8,996,360.11	7,398,738.29
加: 资产减值准备	1,919,370.08	646,749.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	682,835.07	613,328.58
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以		

“-”号填列)		
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)	1,077,304.55	917,271.43
投资损失 (收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-317,870.55	-107,470.55
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)	5,861,691.02	-1,573,247.44
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-18,581,798.05	-6,808,176.69
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	14,946,506.78	-5,839,289.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,584,399.01	-4,752,097.07
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	122,406.03	393,015.78
减: 现金的期初余额	393,015.78	8,972,384.11
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	-270,609.75	-8,579,368.33

(5) 现金和现金等价物的构成

项目	2016 年度	2015 年度
一、现金	122,406.03	393,015.78
其中: 库存现金	7,886.00	302,849.17
可随时用于支付的银行存款	114,520.03	90,166.61
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	122,406.03	393,015.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注：截至 2016 年 12 月 31 日，公司不存在使用受限制的现金及现金等价物。

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及实际控制人

控股股东及实际控制人名称	籍贯	身份证号码
张义坤	山东	37250219XXXXXXXXX98

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
天津市中瑞日轴承机械技术发展有限公司	有限公司	天津市	销售业	李小芬	767639379
河北鑫泰瑞机械设备科技有限公司	有限公司	河北沧州市	制造业	张义坤	319859837
天津市泰瑞城市轨道交通设备有限责任公司	有限公司	天津市	制造业	张义坤	91120104MA05KWL441

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日

子公司名称	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
天津市中瑞日轴承机械技术发展有限公司	300,000.00			300,000.00
河北鑫泰瑞机械设备科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
天津市泰瑞城市轨道交通设备有限责任公司		10,000,000.00		10,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例	
	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
天津市中瑞日轴承机械技术发展有限公司	300,000.00	300,000.00	100%	100%
河北鑫泰瑞机械设备科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%
天津市泰瑞城市轨道交通设备有限责任公司	10,000,000.00		100%	

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	法定代表人	注册地	主营业务
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	天津天弘精工传动机械科技股份有限公司（天津天弘精工传动机械有限公司）	于涛	天津市	传动机械设备（直线光抽、轴承、滑块、线性导轨及自动化设备）生产、销售、技术开发、技术转让及技术咨询服务
不存在共同控制或重大影响的被投资方	天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司（天津泰瑞传动技术发展有限公司）	张延海	天津市	工业装备与自动化系统、机电关键基础件及零部件技术及产品的开发、咨询、服务、转让
股东	王朝福			
股东	天津泰瑞信诚资产管理有限责任公司（原天津鼎坤资产管理有限责任公司）	王如亮	天津	资产管理（金融资产除外）、财务咨询、商务信息咨询、会议服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东、实际控制人之妻	李小芬			
控股股东、实际控制人之子	张震杰			

关联关系类型	关联方名称	法定代表人	注册地	主营业务
董事会秘书	张延江			
公司董事兼财务总监	刘慕鑫			

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表（金额为不含税金额）

关联方（项目）	关联关系	2016 年度	2015 年度
天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司（天津泰瑞传动技术发展有限公司）	不存在共同控制或重大影响的被投资方		164,934.98
合 计			164,934.98

(2) 出售商品/提供劳务情况表（金额为不含税金额）

关联方（项目）	关联关系	2016 年度	2015 年度
天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司（天津泰瑞传动技术发展有限公司）	不存在共同控制或重大影响的被投资方	699,850.38	
天津天弘精工传动机械科技股份有限公司（天津天弘精工传动机械有限公司）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		222,222.20
合 计		699,850.38	222,222.20

2. 承租情况

公司无偿使用股东张义坤租入的坐落于南开区青年路 307 号的房屋，无偿使用期限自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 8 月 30 日止。

3. 关键管理人员报酬

项目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员报酬	182,255.23	285,000.00

(三) 关联担保、抵押情况

担保/抵押方名称	被保证方名称	保证金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完	担保形式
张义坤	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	4,410,000.00	2015.09.30	2016.09.29	是	房产抵押
张义坤	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	1,580,000.00	2015.09.30	2016.09.29	是	房产抵押
张义坤	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	1,550,000.00	2015.09.30	2016.09.29	是	房产抵押
李小芬	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	2,460,000.00	2015.09.30	2016.09.29	是	房产抵押
张义坤	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	4,410,000.00	2016.09.29	2016.12.21	是	房产抵押
张义坤	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	1,580,000.00	2016.09.29	2016.12.21	是	房产抵押
张义坤	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	1,550,000.00	2016.09.29	2016.12.21	是	房产抵押
李小芬	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	2,460,000.00	2016.09.29	2016.12.21	是	房产抵押
张义坤	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	2,690,000.00	2015.09.01	2016.08.28	是	房产抵押
张义坤	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	2,690,000.00	2015.09.01	2016.08.28	是	保证担保
李小芬	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	2,690,000.00	2015.09.01	2016.08.28	是	保证担保
王朝福	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	3,000,000.00	2015.09.30	2016.09.29	是	反担保人
张义坤	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	3,000,000.00	2015.09.30	2016.09.29	是	反担保人
张延江	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	3,000,000.00	2015.09.30	2016.09.29	是	反担保人
李小芬	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	3,000,000.00	2015.09.30	2016.09.29	是	反担保人
张义坤	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	2,690,000.00	2016.08.24	2017.08.23	否	房产抵押
张义坤	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	2,690,000.00	2016.08.24	2017.08.23	否	保证担保
李小芬	天津泰瑞机械装备科技股份有限公司	2,690,000.00	2016.08.24	2017.08.23	否	保证担保

(四) 关联方往来

1. 关联方应收账款

关联方（项目）	关联关系	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
天津天弘精工传动机械科技股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	260,000.00	260,000.00
天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司（天津泰瑞传动技术发展有限公司）	不存在共同控制或重大影响的被投资方	616,170.27	
合计		876,170.27	260,000.00

2. 关联方预付账款

关联方（项目）	关联关系	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司（天津泰瑞传动技术发展有限公司）	不存在共同控制或重大影响的被投资方	47,040.61	
合计		47,040.61	

3. 关联方其他应收款

关联方（项目）	关联关系	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
刘慕鑫	公司董事兼财务总监		467,223.50
张震杰	控股股东、实际控制人之子		41,550.00
合计			514,773.50

4. 关联方应付账款

关联方（项目）	关联关系	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司（天津泰瑞传动技术发展有限公司）	不存在共同控制或重大影响的被投资方		218,484.93
合计			218,484.93

关联方（项目）	关联关系	2016 年 12 月 31	2015 年 12 月 31 日
天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司（天津泰瑞传动技术发展有限公司）	不存在共同控制或重大影响的被投资方		29,654.70
张义坤	控股股东、实际控制人	78,913.04	
刘慕鑫	公司董事兼财务总监	213,000.00	
合计		291,913.04	29,654.70

5. 关联方其他应付款

6. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
张义坤	78,913.04	2016 年		
拆出				
张义坤	1,667,367.16	2016 年	2016 年	
张震杰	6,212,350.00	2016 年	2016 年	
刘慕鑫	3,146,551.50	2016 年	2016 年	

十、或有事项

本报告期无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

2017 年 3 月 28 日，公司子公司河北鑫泰瑞机械设备科技有限公司与沧州银行股份有限公司青县支行签订编号为 2017 年借字第 03280003 号《流动资金借款合同》，借款金额 4,500,000.00 元，期限为 12 个月，借款用于支付工程款。以编号 2017 年抵字第 03280351 号的《最高额抵押担保借款合同》作为担保，抵押人为张义坤、李小芬，抵押物位于西青区外环线 7 号桥瑞丰花园 A 区 19 号的不动产，建筑面积为 321.15 平方米，产权证编号：房地证津字第 111021412767 号。以编号 2017 年保字第 03280352 号《最高额保证合同》作为担保，保证人为天津泰瑞机械装备科技股份有限公司。以编号 2017 年保字第 03280353 号《最高额保证合同》作为担保，保证人为刘庆华。

十二、母公司会计报表的主要项目附注

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

种类	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,785,316.86	50.95	1,055,932.77	7.66	3,081,489.36	23.58	154,074.47	5.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,392,562.72	45.81	1,298,535.25	10.48	9,728,931.30	74.43	1,000,388.66	10.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	876,170.27	3.24			260,000.00	1.99		
合计	27,054,049.85	100.00	2,354,468.02	8.70	13,070,420.66	100.00	1,154,463.13	8.83

1) 2016 年 12 月 31 日单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
天津华顺传动科技有限公司	2,653,024.94	132,651.25	1 年以内	5%	账龄分析
	2,169,037.00	108,451.85	1 年以内	5%	账龄分析
天津泰沃晟特商贸有限公司	138,114.00	69,057.00	3-4 年	50%	账龄分析
	19,000.00	15,200.00	4-5 年	80%	账龄分析
山推工程机械股份有限公司	2,103,606.30	105,180.32	1 年以内	5%	账龄分析
天津市泰瑞美特轴承有限公司	1,491,932.60	74,596.63	1 年以内	5%	账龄分析
天津市天宇瑞轴机电设备有限公司	1,363,556.47	68,177.82	1 年以内	5%	账龄分析
甘肃瑞通机械设备有限公司	658,815.16	32,940.76	1 年以内	5%	账龄分析
	644,241.39	322,120.69	3-4 年	50%	账龄分析
东莞市正一轴承机械有限公司	1,278,119.00	63,905.95	1 年以内	5%	账龄分析
青岛中钢瑞德机电设备有限公司	1,258,730.00	62,936.50	1 年以内	5%	账龄分析

	7,140.00	714.00	1-2 年	10%	账龄分析
合计	13,785,316.86	1,055,932.77	--	--	--

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	金额	计提比例	坏账准备	金额	计提比例	坏账准备
1 年以内	8,133,416.57	5%	406,670.82	7,017,397.39	5%	350,869.87
1-2 年	2,471,565.63	10%	247,156.56	1,434,970.60	10%	143,497.06
2-3 年	1,365,374.80	20%	273,074.96	934,103.23	20%	186,820.65
3-4 年	98,745.64	50%	49,372.82	25,000.00	50%	12,500.00
4-5 年	6,000.00	80%	4,800.00	53,795.00	80%	43,036.00
5 年以上	317,460.08	100%	317,460.08	263,665.08	100%	263,665.08
合计	12,392,562.72	—	1,298,535.24	9,728,931.30	—	1,000,388.66

3) 2016 年 12 月 31 日单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
天津天弘精工传动机械科技股份有限公司(天津天弘精工传动机械有限公司)	260,000.00		1-2 年		关联方, 不计提
天津精艺精工自动化装备科技股份有限公司(天津泰瑞传动技术发展有限公司)	616,170.27		1 年以内		关联方, 不计提
合计	876,170.27		--	--	--

(7) 2016 年 12 月 31 日应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
天津华顺传动科技有限公司	非关联方	2,653,024.94	1 年以内	9.81%
天津泰沃晟特商贸有限公司	非关联方	2,169,037.00	1 年以内	8.02%
	非关联方	138,114.00	3-4 年	0.51%

	非关联方	19,000.00	4-5 年	0.07%
山推工程机械股份有限公司	非关联方	2,103,606.30	1 年以内	7.78%
天津市泰瑞美特轴承有限公司	非关联方	1,491,932.60	1 年以内	5.51%
天津市天宇瑞轴机电设备有限公司	非关联方	1,363,556.47	1 年以内	5.04%
合计		9,938,271.31		36.74%

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

种类	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	21,586,260.51	96.45	1,079,313.03	5.00	10,000,000.00	92.35	500,000.00	5.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	287,797.46	1.29	18,889.87	6.56	105,584.53	0.98	6,779.23	6.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	506,000.00	2.26	-		721,773.50	6.67		
合计	22,380,057.97	100.00	1,098,202.90	4.91	10,827,358.03	100.00	506,779.23	4.68

1) 2016 年 12 月 31 日单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
天津泰瑞斯凯孚轴承有限公司	17,068,702.51	853,435.13	1 年以内	5%	账龄分析
天津多美瑞特轴承销售有限公司	4,517,558.00	225,877.90	1 年以内	5%	账龄分析
合计	21,586,260.51	1,079,313.03	--	--	--

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	金额	计提比例	坏账准备	金额	计提比例	坏账准备
1 年以内	257,797.46	5.00%	12,889.87	75,584.53	5%	3,779.23

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	金额	计提比例	坏账准备	金额	计提比例	坏账准备
1-2 年		10.00%		30,000.00	10%	3,000.00
2-3 年	30,000.00	20.00%	6,000.00			
3 年以上		50.00%				
合计	287,797.46	--	18,889.87	105,584.53	--	6,779.23

3) 2016 年 12 月 31 日单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
河北鑫泰瑞机械设备科技有限公司	500,000.00		1 年以内		关联方，不计提
天津泰瑞信诚资产管理有限公司（原天津鼎坤资产管理有限公司）	6,000.00		1-2 年		关联方，不计提
合计	506,000.00		--	--	--

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
往来款	22,258,060.51	10,757,773.50
代扣代缴员工社保等	66,768.46	3,672.00
垫付款	14,429.00	14,429.00
出口退税		51,483.53
培训费	800.00	
保证金	40,000.00	
合计	22,380,057.97	10,827,358.03

(3) 2016 年 12 月 31 日其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
------	--------	----	----	-------------	------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
天津泰瑞斯凯孚轴承有限公司	非关联方	17,068,702.51	1 年以内	76.27%	往来款
天津多美瑞特轴承销售有限公司	非关联方	4,517,558.00	1 年以内	20.19%	往来款
河北鑫泰瑞机械设备科技有限公司	关联方	500,000.00	1 年以内	2.23%	往来款
天津市盛腾科技有限公司	非关联方	101,800.00	1 年以内	0.45%	往来款
曹军	非关联方	32,640.00	1 年以内	0.15%	往来款
合计		22,220,700.51		99.29%	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
按成本法核算长期股权投资	2,378,000.00	2,180,000.00
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	2,378,000.00	2,180,000.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	2,378,000.00	2,180,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	持股金额		持股比例	
		2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
天津市中瑞日轴承机械技术	300,000.00	300,000.00	300,000.00	100.00%	100.00%
河北鑫泰瑞机械设备科技有	10,000,000.00	2,078,000.00	1,880,000.00	100.00%	100.00%
天津市泰瑞城市轨道交通设	10,000,000.00			100.00%	

4. 营业收入、营业成本

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

项目	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	48,279,493.78	28,829,636.59
其他业务收入		
合计	48,279,493.78	28,829,636.59
主营业务成本	29,321,645.02	15,797,698.34
其他业务成本		
合计	29,321,645.02	15,797,698.34

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轴承	33,183,233.43	20,233,991.31	27,143,956.66	14,965,124.92
轴承配套	7,931,575.04	4,774,653.17	687,820.81	351,816.56
滚珠丝杠	3,835,836.02	2,309,098.32	997,859.12	480,756.86
丝杠轴承	3,328,849.29	2,003,902.22		
合计	48,279,493.78	29,321,645.02	28,829,636.59	15,797,698.34

(2) 2016 年度前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
天津浩盛斯特国际贸易有限公司	6,427,221.17	13.45
天津华顺传动科技有限公司	6,370,106.71	13.33
东莞市正一轴承机械有限公司	4,742,470.07	9.93
天津市天宇瑞轴机电设备有限公司	3,890,585.45	8.14
山推工程机械股份有限公司	2,768,459.35	5.80
合计	24,198,842.75	50.65

5. 母公司现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	2016 年度	2015 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		

项目	2016 年度	2015 年度
净利润	9,149,828.90	7,575,404.97
加：资产减值准备	1,791,428.56	542,167.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	682,835.07	613,328.58
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	1,077,304.55	916,479.52
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-268,714.28	-81,325.17
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	5,861,691.02	-1,592,583.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-18,350,364.45	-6,811,846.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	14,943,860.29	-6,043,733.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,887,869.66	-4,882,108.27
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	33,395.05	108,834.15
减：现金的期初余额	108,834.15	8,897,421.76
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	-75,439.10	-8,788,587.61

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一、现金	33,395.05	108,834.15
其中：库存现金	7,886.00	45,929.78

可随时用于支付的银行存款	25,509.05	62,904.37
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	33,395.05	108,834.15
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：截至 2016 年 12 月 31 日，公司不存在使用受限制的现金及现金等价物

十三、补充资料

1. 报告期非经营性损益表

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益		
无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	115,150.00	1,100,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	2016 年度	2015 年度
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,420.81	-22,501.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	74,729.19	1,077,498.39
所得税影响额	17,272.50	165,000.00
少数股东权益影响额（税后）		
合计	57,456.69	912,498.39

2. 净资产收益率及每股收益

本公司 2016 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	32.67	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	32.46	0.89	0.89

本公司 2015 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	38.26	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	33.54	0.65	0.65

（1）加权平均净资产收益率

项目	代码	2016 年度	2015 年度
报告期归属于所有者的净利润	P1	8,996,360.11	7,398,738.29

项目	代码	2016 年度	2015 年度
报告期归属于所有者的非经常性损益	F	57,456.69	912,498.39
报告期扣除非经常性损益后归属于所有者的净利润	P2=P1-F	8,938,903.42	6,486,239.90
归属于所有者的期初净资产	EO	23,037,273.65	15,638,535.36
同一控制合并的子公司期初净资产	Et		
同一控制合并的子公司合并日的次月起至报告期期末的月份数	Mt		
报告期增资等原因增加的归属于所有者的净资产	Ei		
为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期分红减少的归属于所有者的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他交易或事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
归属于所有者的期末净资产	E1	32,033,633.76	23,037,273.65
归属于所有者的加权平均净资产	$E2=EO+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	27,535,453.70	19,337,904.50
扣除非经常性损益后归属于所有者的加权平均净资产	$E3=EO-Et+Et*Mt/M0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M1$	27,535,453.70	19,337,904.50
归属于所有者的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	32.67%	38.26%
扣除非经常性损益后归属于所有者的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E3$	32.46%	33.54%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益

项目	序号	2016 年度	2015 年度
归属于母公司股东的净利润	1	8,996,360.11	7,398,738.29
归属于母公司的非经常性损益	2	57,456.69	912,498.39
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	8,938,903.42	6,486,239.90
年初股份总数	4	10,000,000.00	10,000,000.00

项目	序号	2016 年度	2015 年度
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6		
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	10,000,000.00	10,000,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div12$	0.90	0.74
基本每股收益 (II)	$14=3\div12$	0.89	0.65
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%	15%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.90	0.74
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.89	0.65

十四、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 24 日批准报出。

公司名称：天津泰瑞机械装备科技股份有限公司

法定代表人：张义坤

主管会计工作负责人：刘慕鑫

会计机构负责人：刘庆华

二〇一七年四月二十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

天津泰瑞机械装备科技股份有限公司

董事会

二〇一七年四月二十四日