



蜀虹装备

NEEQ :831642

成都蜀虹装备制造股份有限公司

Chengdu Shuhong Equipment Manufacturing CO.,LTD.



年度报告

2016

公司年度大事记



2016年10月，公司技术中心被四川省经济和信息化委员会、四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省地方税务局、中华人民共和国成都海关联合认定为四川省企业技术中心。

2016年12月18日，公司经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局重新联合评定为高新技术企业，证书编号GR201651000359，有效期三年。

报告期内，公司向成都农商银行青白江城厢分理处新增项目贷款1000.40万元，用于新厂区项目建设。本公司新厂区在建工程作为抵押，由股东蜀虹投资、黄和昌、黄小兰提供连带责任担保，农商银行青白江城厢分理处向本公司授信2300万元。本期新增借款即为该项下借款。截至报告期末，公司在该项下已累计取得借款2300万元。同时，报告期内，公司归还了项目借款合计1000万元。

报告期内，公司收到省级产业研究与开发专项资金、外经贸资金、专利实施资金、科技项目资金和多层次直接融资企业补充资金等合计427.7万元

2016年12月，公司被中华工商时报社最具品牌影响力十佳中小企业。

2016年10月27日，公司与潞安安泰金属科技发展宜兴有限公司签订了大轧机销售合同，合同金额3698万元，截至报告期末，本公司已收取30%的预付款。

目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	20
第六节 股本变动及股东情况.....	23
第七节 融资及分配情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节 公司治理及内部控制.....	29
第十节 财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、蜀虹装备	指	成都蜀虹装备制造股份有限公司
蜀虹投资	指	四川蜀虹投资有限责任公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	成都蜀虹装备制造股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	成都蜀虹装备制造股份有限公司股东大会
董事会	指	成都蜀虹装备制造股份有限公司董事会
监事会	指	成都蜀虹装备制造股份有限公司监事会
西南证券、主办券商	指	西南证券股份有限公司
信永中和、会计师	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
康达律所	指	北京康达（成都）律师事务所
连铸连轧成套设备、连铸连轧生产线	指	采用连铸连轧工艺的生产全套设备。连铸连轧是将铸造和轧制两种工艺结合，把液态金属浇铸成坯锭后，不经冷却，直接轧制成型的制造工艺。
高效能大轧机、大吨位高效能生产线	指	产能大于 25 吨/小时的铜杆生产线中，实现金属轧制过程的核心设备。

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。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、新增非流动资产折旧、摊销带来的风险	公司新厂区建设项目竣工后，公司非流动资产账面价值将较大幅度提升，每年新增非流动资产折旧、摊销规模较大。若新增的利润不能覆盖非流动资产折旧和摊销的增加，可能对当期利润产生一定的负面影响。
2、大吨位高效能系列连铸连轧生产线市场开拓的风险	大吨位高效能系列连铸连轧生产线是公司近年来开发出来的升级换代产品，对公司实现跨越式发展具有重要意义。未来，该产品如若不能按照预定计划实现进口替代和打开国外市场，将对公司利润造成一定影响。
3、宏观经济及下游行业波动的风险	线材连铸连轧成套设备及其备品备件主要用于铜、铝（合金）等有色金属杆材加工行业。宏观经济出现重大不利变化导致下游行业整体受影响而出现需求波动，将可能对公司经营业绩产生不利影响。
4、应收账款收回风险	公司的应收账款占期末总资产的比重较高，如果客户出现支付困难或现金流紧张，从而拖欠公司结算款甚至发生坏账，将对公司经营业绩产生影响。
5、实际控制人控制风险	公司实际控制人黄和昌、白美红夫妇直接持有和通过蜀虹投资间接控制本公司的股份合计达到 91.91%。虽然公

	司通过制订了“三会”议事规则，关联交易、对外担保等一系列相关内部制度，完善了公司法人治理结构，但大股东和实际控制人仍可以利用其控股地位，通过选举董事、行使表决权等方式对公司管理和决策实施重大影响并控制本公司的业务，从而可能给本公司及其他股东的利益带来一定的风险。
6、技术外泄的风险	公司大吨位高效能系列连铸连轧生产线具有较高的技术含量，尽管公司已经采取了一系列防范技术外泄的措施，但仍存在重要技术被窃取或公司核心技术人员的流动带来技术失密，致使生产经营将会受到一定影响的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	成都蜀虹装备制造股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Shuhong Equipment Manufacturing CO., LTD. (缩写: CDSHEM)
证券简称	蜀虹装备
证券代码	831642
法定代表人	黄和昌
注册地址	成都市青白江区城厢镇玉虹宏业路 8 号
办公地址	成都市青白江区城厢镇玉虹宏业路 8 号
主办券商	西南证券股份有限公司
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	宋朝学、张雯燕
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	曹勇
电话	028-83687388
传真	028-83687388
电子邮箱	315221697@qq.com
公司网址	http://www.cdshzb.com/
联系地址及邮政编码	成都市青白江区城厢镇玉虹宏业路 8 号
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.cc/index
公司年度报告备置地	成都市青白江区城厢镇玉虹宏业路 8 号

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-01-09
分层情况	基础层
行业(证监会规定的行业大类)	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	有色金属连铸连轧生产线的研发、制造与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	41,990,000
做市商数量	-
控股股东	四川蜀虹投资有限责任公司
实际控制人	黄和昌、白美红夫妇

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	91510113202284670M	是
税务登记证号码	91510113202284670M	是
组织机构代码	91510113202284670M	是

注：报告期内，公司办理“三证合一”，三证号码均统一为社会信用代码：91510113202284670M。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	48,272,008.36	62,789,370.18	-23.12%
毛利率%	23.83%	29.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,030,909.53	6,300,911.62	-227.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,965,834.38	5,151,760.87	-293.45%
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）	-8.10%	6.61%	-
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）	-10.05%	5.40%	-
基本每股收益	-0.19	0.15	-226.67%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	208,239,563.67	169,600,084.04	22.78%
负债总计	112,385,230.12	66,445,059.44	69.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	95,854,333.55	103,155,024.60	-7.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.28	2.46	-7.20%
资产负债率%	53.97%	39.18%	-
流动比率	78.00%	243.00%	-
利息保障倍数	-3.28	3.37	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	30,891,539.49	13,126,113.08	135.34%
应收账款周转率	1.37	1.36	-
存货周转率	2.41	3.30	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	22.78%	6.18%	-
营业收入增长率%	-23.12%	-21.62%	-
净利润增长率%	-227.46%	-29.40%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	41,990,000	41,990,000	0
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-28,000.08
计入当期损益的政府补助	2,311,121.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,739.04
非经常性损益合计	2,276,382.18
所得税影响数	341,457.33
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,934,924.85

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

报告期内公司的主营业务为线材生产成套设备及备品备件的生产销售。公司凭借显著的产品性能优势与性价比优势以及十余年从业经验所积淀的技术优势，主营业务产品在线材生产设备市场上享有较高知名度。

1、销售模式

在国内市场上，公司销售人员通过市场渠道、招标网络渠道、展会信息渠道以及老客户介绍信息等多种方式获知客户需求信息；在国际市场上，公司主要以参加展会、老客户介绍、公司网站宣传方式发布与搜集需求信息。信息收集后，公司采取直接销售模式，通过参加客户的招标、竞争性谈判等方式实现产品与服务的销售。此外，由于“蜀虹”系列产品产品性价比高，稳定性强、生产线投运周期短，产出产品质量好等优势，公司品牌在业内享誉度高，国内外均有客户主动与公司寻求合作，尤其是国内客户。

公司的产品为非标产品，根据配置不同、供货范围不同，产品价格差异很大。目前，根据客户对设备配置的需求情况，公司主要采用协议谈判的方式确定最终合同执行价。

2、生产模式

公司生产的连铸连轧生产线属于成套设备，由系列机组构成，主要包括上料结构、熔化炉、保温炉、浇铸机组、校直去角打毛机组、滚剪机、连轧机组、收线系统、电器控制系统等其他辅助系统，传统连铸连轧的生产线宽度 10m 以上，长约 60m，大吨位高效能生产线长度达到近 120m。

公司在确认客户的订单后，根据《技术协议》约定的各项参数要求向生产系统下达《生产任务通知书》。生产系统在接到《生产任务通知书》后会对生产任务作出进一步的分解，明确各个班组需要加工、焊接的部件及其交期，外协件及其交期，采购部门需要采购的原材料、零部件、外购件等。按照与客户约定的交货期，生产、外购完成后，组织货运公司将部件、外购件发运至客户项目现场。公司驻项目现场的指导（或负责）安装人员将会同客户指派的相关管理人员或单独接收、检验运抵的部件、外购件。然后，公司驻项目现场的指导（或负责）安装人员根据设备的平面布置图、设备安装手册的要求指导或负责安装设备。

3、研发模式

公司技术中心是公司进行研究开发的主要实施主体，通过分析市场供需情况与技术发展方向，公司制定具有前瞻性的研究计划，顺应市场发展趋势。新设备开发后，以相对较低的价格试销给意向客户，利用客户的生产场地试生产，以获取生产信息反馈，进而不断完善产品，实现与客户共赢。通过为现有客户提供售后服务，解决客户生产过程中所遇到的实际问题，获取在售产品的使用信息，以便不断改善设备性能，提升设备稳定性。

报告期内，公司的主要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	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾:

报告期内,受下游电力行业投资及铜价低位徘徊的影响,公司销售收入持续下滑,特别是在前三季度,订单量同比大幅减少;第四季度,由于铜、铝等有色金属价格上扬,带动了对本公司设备的需求,当季的订单量比前三季度总量还要大,但由于本公司的产品存在一定的生产周期,大部分均未在报告期内完成交货。报告期内,公司实现销售收入 4827.20 万元,同比下降 23.12%。

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	48,272,008.36	-23.12%	-	62,789,370.18	-21.62%	-
营业成本	36,768,353.71	-16.47%	76.17%	44,018,859.89	-20.43%	70.11%
毛利率	23.83%	-	-	29.89%	-	-
管理费用	7,929,927.21	4.40%	16.43%	7,595,704.95	-9.28%	12.10%
销售费用	2,032,991.79	-23.95%	4.21%	2,673,314.25	-34.67%	4.26%
财务费用	-894,683.89	-29.36%	-1.85%	-1,266,521.44	-246.09%	-2.02%
营业利润	-11,737,362.08	-292.18%	-24.32%	6,107,537.31	-31.18%	9.73%
营业外收入	2,312,982.26	9.92%	4.79%	2,104,202.99	3.86%	3.35%
营业外支出	36,600.08	-95.13%	0.08%	751,964.23	9,505.67%	1.20%
净利润	-8,030,909.53	-227.46%	-16.64%	6,300,911.62	-29.40%	10.03%

项目重大变动原因:

1、报告期内,营业收入同比下降 23.12%,主要受下游电力投资疲软及铜铝价格低位徘徊的影响,1-3 季度销售订单大幅下降,4 季度开始订单量大幅增加,但尚未完成交货。

2、报告期内,营业成本同比下降 16.47%,主要原因为为受营业规模下降的影响;另外报告期内,未完成大轧机的销售,且销售的成套设备中铝杆连铸连轧生产线占比较高,而铝杆连铸连轧生产线相较铜杆连铸连轧生产线而言,毛利率偏低。

3、报告期内,管理费用变动不大,主要因为管理费用中较多费用为固定费用所致。

4、报告期内,销售费用同比下降 23.95%,主要受销售规模下降影响所致。销售费

用主要由运费、业务宣传费、差旅费用构成，这些费用与销售规模之间存在较强的正相关性。

5、报告期内，财务费用同比下降 29.36%，主要是利息收入减少和汇兑收益减少所致。

6、报告期内，营业利润大幅下降，主要是由于本期公司对浙江南方通信股份有限公司的应收账款发生了坏账所致，另外收入和毛利同比均有下降也有一些影响。

7、报告期内，营业外支出大幅降低，主要是因为上年同期发生了一笔诉讼损失，本期没有这样的损失发生。本期发生的营业外支出为固定资产处置损失和对外捐赠。

8、报告期内，净利润大幅下降，主要是由于营业利润同比下降所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	48,272,008.36	36,768,353.71	62,789,370.18	44,018,859.89
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	48,272,008.36	36,768,353.71	62,789,370.18	44,018,859.89

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
连铸连轧生产线等成套设备	33,901,393.21	70.23%	44,817,462.69	71.38%
备品备件及其他	14,370,615.15	29.77%	17,971,907.49	28.62%
合计	48,272,008.36	100.00%	62,789,370.18	100.00%

收入构成变动的的原因：

报告期内，销售收入同比下降 23.12%，均为连铸连轧生产线成套设备和备品备件等，销售的产品类别没有发生较大变化。成套设备和备品备件等的比例与上期接近。

(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	30,891,539.49	13,126,113.08
投资活动产生的现金流量净额	-40,348,062.41	-17,352,682.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,878,819.15	12,169,734.61

现金流量分析：

1、报告期内，经营活动现金流量净额同比增长 135.34%，主要系第四季度公司签署的订单较多，签署订单后公司会收取预付款，设备合同收取预付款 1724.15 万元，导致本期利润总额降低的情况下经营活动现金流量净额仍然有较大的增长。

2、报告期内，投资活动现金流量净额同比减少 135.52%，主要系本息在建工程投入增

加，增加的在建工程投入主要为待安装设备采购增加及装修工程支出增加所致。

3、报告期内，筹资活动现金流量净额同比减少 123.66%，主要系本期未增加间接融资总额所致，筹资活动现金流量净额为负数，表现为现金流出，为支付的项目借款利息。

(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	山东元旺金属科技有限公司	5,001,299.17	10.36%	否
2	清远市兴海铜业有限公司	4,104,196.58	8.50%	否
3	安徽日之升电子科技有限公司	3,863,247.86	8.00%	否
4	江苏亨通铜材有限公司	3,230,769.24	6.69%	否
5	东方希望包头稀土铝业有限责任公司	3,213,675.22	6.66%	否
合计		19,413,188.07	40.21%	-

(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	德阳上东电器设备有限公司	3,091,081.21	6.61%	否
2	德阳晶思机电自动化设备有限公司	2,386,600.00	5.10%	否
3	四川泰成贸易有限公司	2,152,582.91	4.60%	否
4	成都众友钢材有限公司	2,070,788.11	4.43%	否
5	四川省世纪联发钢铁物资公司	1,984,691.11	4.24%	否
合计		11,685,743.34	24.98%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,606,081.87	1,614,557.99
研发投入占营业收入的比例	3.33%	2.57%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	33
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

报告期内，公司发生研发支出 160.61 万元，主要为研发人员薪酬、实验用材料及研发用设施设备的折旧支出。报告期内，公司根据积累的经验和客户的需求对大轧机进行了再设计，一方面使其满足客户更多样性的需求，另一方面进一步提高其性能。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	14,515,116.85	-44.21%	6.97%	26,016,594.92	47.05%	15.34%	-8.37%
应收账款	30,061,259.34	-25.17%	14.44%	40,172,173.97	-23.24%	23.69%	-9.25%
存货	18,644,959.07	57.73%	8.95%	11,820,775.92	-20.48%	6.97%	1.98%
长期股权投资	-	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	4,308,914.16	-15.84%	2.07%	5,120,112.98	-15.05%	3.02%	-0.95%
在建工程	115,099,324.81	101.35%	55.27%	57,163,428.42	34.30%	33.70%	21.57%
短期借款	-	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
长期借款	19,520,000.00	-30.28%	9.37%	27,996,000.00	36.70%	16.51%	-7.14%
资产总计	208,239,563.67	22.78%	-	169,600,084.04	6.18%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末，货币资金期末余额同比下降 44.21%，通过经营活动，公司产生现金流入 3089.15 万元，比上期增加流入 1776.54 万元；通过投资活动，公司现金流出 4034.80 万元，比上期增加流出 2299.54 万元；通过筹资活动，公司产生现金流出 287.88 万元，为项目借款利息支出，而上期通过筹资活动产生了现金流入 1216.97 万元。因此，期末货币资金减少的主要原因为公司为在建工程投入加大的同时，未增加外部融资。

2、报告期末，应收账款期末余额同比下降 25.17%，主要系公司对浙江南方通信的应收账款发生了坏账所致；另外，本期销售规模的下降对期末应收账款余额的降低也造成了影响。

3、报告期末，存货期末余额同比增加 57.73%，主要系第四季度签署的订单大幅增加，为执行这些订单，公司期末在产的成套设备投入增加所致。

4、报告期末，固定资产期末余额减小 15.84%，主要系折旧导致固定资产净值减少所致。

5、报告期末，在建工程期末余额增加 101.35%，主要系本期装修工程支出和待安装设备采购支出增加所致。

6、报告期末，长期借款为公司在建工程项目借款，本期增加项目借款 1000.4 万元，同时归还项目借款 1000 万元，项目借款期末余额变动不大。长期借款期末余额降低的原因是因为公司将项目借款中的 1048 万元划分为一年内到期的非流动负债，截止报告批准报出日，公司已归还项目借款 800 万元。

7、报告期末，公司资产总额增加 22.78%，主要系在建工程投入增加所致。

8、报告期末，应收票据期末余额同比下降 90.56%，主要系本期销售规模的下降对期末应收票据余额的降低造成了影响。

9、报告期末，公司应付账款增加 99.07%，主要系本期经营活动中材料采购、外协加工

等应支付的款项增加所致。

10、报告期末，公司递延收益增加 117.65%，主要系本期政府补助款项的增加所致。

11、报告期末，公司预收款项增加 205.85%，主要系第四季度签署的订单大幅增加，按照合同要求执行，所致预收款项增加。

12、报告期末，公司负债总额增加 69.14%，主要系应付债款和预收款项增加所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

报告期内，受下游电力行业投资及铜价低位徘徊的影响，公司销售收入持续下滑，特别是在前三季度，订单量同比大幅减少；第四季度，由于铜、铝等有色金属价格上扬，带动了对本公司设备的需求，当季的订单量比前三季度总量还要大。

在国内市场，电线电缆行业市场结构调整迅速，产品更标准化、透明化、多样化和国际化，造就了很多传统的中小型线缆企业无力跟上市场节奏，通过兼并重组做强做大是行业主流趋势。随着国家远距离特高压输电战略的实施以及新能源汽车产业的迅猛发展，以及农村电网新一轮改造的实施，以及大宗原材料价格的企稳回升，将刺激电线电缆行业采用新技术、更新生产装备，进而带动对本公司产品的需求，这种趋势仍将继续。

在国际市场上，随着“一带一路”战略的深入实施带来的跨境光缆建设，跨境电力与输电通道建设，积极发展清洁能源等是电缆企业不可错过的历史机遇。在电力方面，很可能在亚洲范围内建立起中亚、蒙古、俄罗斯（亚洲部分）经中国向东南亚、南亚输电的电网互联模式。而在“一带一路”战略所涉及的亚洲国家中，除了泰国等少数国家外，其余绝大部分国家的电力传输损耗都较大。新建电网的需求和电网升级改造都是一个巨大的电缆需求市场。“一带一路”沿线多国多为发展中国家，大多进入工业化和城镇化的快速发展阶段，亟需大量资本和先进技术来发展电力基础设施。电缆企业要调整产业结构，推进转型升级，提升国际竞争力，为公司产品销售提供了广阔的发展空间。“一带一路”渐入佳境，越来越多项目在落地，这种趋势未来会越来越明显。

(四) 竞争优势分析

1、研发优势

公司持续的发展与公司近年来更加重视研发密不可分。2016 年，公司技术中心被评为四川省企业技术中心。公司与国内知名大学共建“产学研平台”，邀请业内理论和实践经验丰富的专家学者作为技术顾问，对企业进行技术指导。大吨位高效能系列连铸连轧生产线、铝（合金）锭轮带式连续浇铸设备的研发成功，都是公司研发实力的具体体现。同时也说明公司纯熟掌握浇铸轧制的技术要点，深刻理解连铸连轧装备生产的技术关键，具备依据市场动向迅速开发产品的能力，这是公司持续保持行业领先地位的最主要原因之一。

大吨位高效能系列连铸连轧生产线是公司近年来开发出来的升级换代产品，对公司实现跨越式发展具有重要意义。该产品技术含量高、市场潜力大，除本公司外，目前全球仅有美

国南线、德国西马克·米尔等极少数公司有能力生产。

该产品相对于普通的铜（合金）杆、铝（合金）杆连铸连轧生产线具有明显的市场优势、技术优势。

（1）国产铜杆生产线产能大多集中在 16T/H，公司最新推出的 SH6580/8-18+12+8/13B 型大吨位高效能铜杆连铸连轧生产线是我国首套自主研发的 40T/H 铜杆连铸连轧生产线，实现了从原料铜到铜线杆大吨位、连续化和规模化生产的重大突破，达到国内领先水平，打破了大吨位铜杆生产线长期依靠进口的局面。

（2）公司自主研发的大吨位高效能铜杆连铸连轧生产线除能大幅度提高铜杆生产效率外，其所生产的产品质量也更为稳定、品质更佳，顺应了目前市场对高品质铜、铝（合金）杆需求不断快速提升的发展趋势。该生产线所生产的铜杆均可达到或超过国家规定的电工用铜线坯最高标准，也达到和超过其他主要铜加工国家的相应标准，受到下游客户的肯定和好评。

（3）除效能高、产品品质高外，该生产线相比进口生产线具有明显的性价比优势。公司所生产的 40T/H 铜杆连铸连轧生产线性能可以与跨国公司的同类产品媲美，而售价仅为其一半左右甚至更低，同时易耗件的价格也要远低于进口产品。此外还具有投运时间短、成本低的优点。公司产品设计到投产使用需要约 1 年左右，并提供周到快捷的售后服务，而同产能的进口生产线完成这一过程大约需要两年时间，后期维护产生的费用与付出的时间成本相应的也要高得多。

（4）此外，该产品运用了机器人自动浇铸、一氧化碳在线监控等多项先进技术，相对于普通的铜杆连铸连轧生产线更为节能、环保，是经四川省经信委组织专家鉴定的国内领先、节能环保，具有良好的经济和社会效应的突破性产品。

公司不仅可生产先进的线材生产设备，还具备根据客户个性化的需要，为客户定制开发基于浇铸与轧制技术的有色金属型材生产装备的能力，使得连铸连轧相关技术的应用领域还在不断延伸和拓展中，如目前公司研发的铝锭轮带式连续浇铸设备。该种生产线原料适应能力强，既可生产普通铝锭，也可生产铝合金锭。该生产线所生产的铝合金锭质量稳定、品质优异，适合加热熔融后压铸，是航空、航天、汽车、机械制造、船舶及化学工业等领域的重要金属原料，市场前景广阔。公司是国内率先设计并制造铝（合金）轮带式浇铸生产装备的少数装备制造厂商之一。

2、品牌和市场口碑优势

“蜀虹”牌系列产品入选中国名优数据库驰名商标，是四川省著名商标。公司依靠过硬的产品技术、优秀的售后服务、诚信的企业作风深得客户认可，在行业内获得了较高的知名度、美誉度。“蜀虹”牌系列产品已是国内高端线材生产设备的代表，是产品创新的典范，在行业内拥有很强的品牌号召力。

（五）持续经营评价

从目前的经营情况来看，公司没有出现可能对持续经营能力产生重大影响的事项，在可预见的未来，公司将持续经营下去。虽然，报告期内由于坏账的发生导致了公司的亏损，但公司的经营活动现金流量仍然非常充沛，比上年同期增加了 135.34%。同时，公司新厂区建设已接近尾声，未来的支出将会大幅降低，新的、先进的产能正在形成，未来还会通过折旧的方式增厚公司的经营活动现金流入。同时，公司不存在对外担保、重大诉讼等引发的预计

负债。综上判断，对公司持续经营不存在重大疑虑。

（六）扶贫与社会责任

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，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，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。另外，公司报告期内向扶贫项目捐款，并慰问了孤寡老人。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、新增非流动资产折旧、摊销带来的风险

公司正在进行新厂区建设，项目预计总投资 2 亿元，其中固定资产预计投资 17,000 万元。项目竣工后，公司非流动资产账面价值将较大幅度提升，每年将新增非流动资产折旧、摊销规模较大。由于新建项目需要试产磨合、分年达产，利润将逐步体现，故在项目完全达产之前（特别是建成后第一年）新增的非流动资产折旧、摊销可能对当期利润产生一定的负面影响。

应对措施：利用公司客户众多的优势，在生产、加工能力具备后积极做好售后服务，开拓备品备件市场，实现销售收入的增长；积极引导客户采用新技术、新设备；开发新产品，新市场。

2、大吨位高效能系列连铸连轧生产线市场开拓的风险

大吨位高效能系列连铸连轧生产线是公司近年来开发出来的升级换代产品，对公司实现跨越式发展具有重要意义。该产品技术含量高、市场潜力大，除本公司外，目前全球仅有美国南线、德国西马克·米尔等极少数公司有能力生产。该产品自 2012 年末研制成功至今，已销售三台，其中第一台已投运，第二台已经发货，第三台正在生产过程中。未来，该产品如若不能按照预定计划实现进口替代和打开国外市场，将对公司利润造成一定影响。

应对措施：加强新产品的宣传、推销工作；积极开发其他业务增长点。

3、宏观经济及下游行业波动的风险

线材连铸连轧成套设备及其备品备件主要用于铜、铝（合金）等有色金属杆材加工行业。有色金属杆材作为主要原材料，经过拉丝等工序后所生产的电线电缆、漆包线等产品广泛应用于电气设备制造、电子产品制造等下游行业。目前，公司不仅可生产先进的线材生产设备，还具备根据客户个性化的需要，为客户定制开发基于浇铸与轧制技术的有色金属型材生产装备的能力，使得连铸连轧相关技术的应用领域还在不断延伸和拓展中，可以在一定程度上降低公司对下游电线电缆生产、有色金属加工等行业的依赖，增强公司抵御单个下游行业周期性波动风险的能力，但如果宏观经济出现重大不利变化或者国内线材行业产能淘汰与整合低于预期，下游行业整体受影响而出现需求波动，将可能对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：抓住“一带一路”战略带来的巨大机会，积极拓展国际市场；加快新产品的研发，摆脱受单个行业影响较大的风险。

4、应收账款收回风险

公司的应收账款占期末总资产的比重较高，如果客户出现支付困难或现金流紧张，从而

拖欠公司结算款甚至发生坏账，将对公司经营业绩产生影响。

应对措施：（1）针对每一个客户，公司指定了专门人员负责催收到期的应收账款；（2）在成套设备中设置了专门的“锁机程序”，在客户拖延支付到期应收账款并且协商未达成共识的情况下，公司可以执行锁机的措施；（3）指派专门人员上门协调与催收到期应收账款；（4）公司法律顾问专职负责公司涉及的诉讼事宜。

5、实际控制人控制风险

公司实际控制人黄和昌、白美红夫妇直接持有和通过蜀虹投资间接控制本公司的股份合计达到 91.91%。

虽然公司通过制订了“三会”议事规则，关联交易、对外担保等一系列相关内部制度，完善了公司法人治理结构，但大股东和实际控制人仍可以利用其控股地位，通过选举董事、行使表决权等方式对公司管理和决策实施重大影响并控制本公司的业务，从而可能给本公司及其他股东的利益带来一定的风险。

应对措施：在《公司章程》等文件中设置维护中小股东权益的条款；公司重大重大决策必须履行规定的程序。

6、技术外泄的风险

公司大吨位高效能系列连铸连轧生产线具有较高的技术含量，尽管公司已经采取了一系列防范技术外泄的措施，但仍存在重要技术被窃取或公司核心技术人员的流动带来技术失密，致使生产经营将会受到一定影响的风险。

应对措施：（1）制定和实施防止技术外泄的制度和程序；（2）加强对相关人员的教育培训；（3）建立人才晋升机制，制定有竞争力的薪酬制度，保持人才的可持续发展。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

三、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
董事会就非标准审计意见的说明：不适用。	

（二）关键事项审计说明：

不适用。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	二、(一)
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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	二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	是	二、(四)

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
盐城市金利盛特种合金有限公司诉讼	480,400	0.23%	否	-
宜兴市新芳铜厂有限公司诉讼	238,000	0.11%	否	-
江苏熙友磁电科技有限公司诉讼	700,000	0.34%	否	-
开原市鑫亿达金属工贸有限公司诉讼	175,000	0.08%	否	-
青岛远东华泰铜业有限公司诉讼	260,000	0.12%	否	-
总计	1,853,400	0.88%	-	-

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

1. 2012年7月3日，本公司向青白江区人民法院提起诉讼，要求宜兴市新芳铜厂有限公司（以下简称新芳铜厂公司）支付所欠本公司货款，截止2014年12月31日，新芳铜厂公司尚余货款23.80万元尚未付清。本公司已就新芳铜厂公司所欠货款23.80万元向法院申请强制执行。

截止本报告日，本案件仍在执行过程中。本公司认为剩余货款185,464.07元能否收回

存在不确定性，收回的可能性较小，全额计提坏账准备。

2. 2012年11月22日，本公司向青白江区人民法院提起诉讼，要求无锡市宇欣电工材料有限公司（以下简称宇欣公司）支付所欠货款44.80万元及资金占用利息，青白江法院受理后于2013年1月2日作出（2012）青白民初字第1632号民事判决书，判决宇欣公司支付本公司货款44.80万元及从2012年11月22日起至付清货款止按中国人民银行同期贷款利率所计利息。判决生效后，宇欣公司未按判决履行给付义务，本公司已向法院申请强制执行。

截止本报告日，本案件仍在执行过程中。本公司认为剩余货款437,688.12元能否收回存在不确定性，收回的可能性较小，全额计提坏账准备。

3. 2013年7月26日，本公司向青白江区人民法院提起诉讼，要求江苏熙友磁电科技有限公司（以下简称熙友公司）支付货款70.00万元及利息，青白江区法院受理后于2013年10月9日作出（2013）青白民初字第1238号民事判决书，判决熙友公司支付欠款70.00万元，并支付从2012年12月26日起按照中国人民银行同期同类逾期贷款利率计算的利息。判决生效后，熙友公司未按期履行给付义务，本公司已向法院申请强制执行。

截止本报告日，本案件仍在执行过程中。本公司认为此笔货款收回的可能性具有不确定性，全额计提坏账准备。

4. 2014年4月24日，本公司向青白江法院提起诉讼，要求开原市鑫亿达金属工贸有限公司（以下简称鑫亿达公司）支付货款17.50万元及从2013年7月23日起按照银行同期贷款利率支付至付清为止时的利息。2014年6月11日青白江法院作出（2014）青白民初字第884号民事判决书，判决鑫亿达公司支付本公司货款17.5万元及从2014年1月23日起至付清货款止按中国人民银行同期贷款利率所计利息。

截止本报告日，本案件仍在执行过程中。公司已收回宇欣公司货款1万元，剩余货款元16.5尚未支付。本公司认为此笔货款收回的可能性具有不确定性，全额计提坏账准备。

5. 2014年4月22日，本公司向青白江法院提起诉讼，要求青岛远东华泰铜业有限公司支付所欠货款26.00万元及利息32,186.57元。

2014年10月21日青白江法院作出（2014）青白民初字第876号民事判决书，判决青岛远东华泰铜业有限公司支付本公司26.00万元以及从2012年4月25日起至付清货款止按中国人民银行同期贷款利率所计利息。截止2016年12月31日已收回欠款9.60万元，剩余16.40万元预计能收回的可能性较小，已全额计提坏账准备。

（二）承诺事项的履行情况

为避免同业竞争，保障公司利益，控股股东和实际控制人均出具了不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内，承诺履行良好。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产	抵押	15,026,350.68	7.22%	向银行借款
在建工程	抵押	76,612,208.68	36.79%	向银行借款
总计		91,638,559.36	44.01%	-

(四) 自愿披露重要事项

1、2016年2月15日，本公司向青白江法院提起诉讼，要求浙江南方通信集团股份有限公司立即支付货款1,351.00万元及利息1,469,212.50元（该利息从2014年11月26日起暂计算至起诉之日，之后的利息按照中国人民银行同期逾期贷款利率计算至付清为止）。2016年3月15日，江南方通信集团股份有限公司向浙江省湖州市中级人民法院申请破产清算。2016年9月20日青白江法院作出（2016）川0113民初381号民事判决书，判决成都蜀虹装备制造股份有限公司对被告浙江南方通信集团股份有限公司享有货款债权1,351.00万元及相应的利息（该利息按照中国人民银行同期逾期贷款利率从2014年11月26日起计算至2016年3月18日止）。截止2016年12月31日，欠款尚未支付。2017年1月18日，本公司收回欠款289,232.20元。

截止本报告日，本案件仍在执行过程中。本公司认为此笔货款收回的可能性较小，对年后收回的欠款按账龄计提坏账，其余部分全额计提坏账准备。

2、宜兴市人民法院在依法审查后，于2017年3月10日分别作出（2015）宜破字第9号之一、（2015）宜商破字第7号之一、（2015）宜商破字第8号之一、（2015）宜商破字第11号之一号裁定，裁定宣告江苏辰龙科技有限公司、江苏天地龙线材有限公司、江苏天地龙集团有限公司、江苏天地龙电缆有限公司破产，并裁定上述四家企业破产清算。截止2016年12月31日，江苏辰龙科技有限公司欠款75,000.00元尚未支付。

截止本报告日，本公司认为此笔货款收回的可能性较小，全额计提坏账准备。

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	12,902,803	30.73%	9,738,087	22,640,890	53.92%
	其中：控股股东、实际控制人	12,053,424	28.71%	9,621,212	21,674,636	51.62%
	董事、监事、高管	732,504	1.74%	-	732,504	1.74%
	核心员工	116,875	0.28%	116,875	233,750	0.56%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,087,197	69.27%	-9,738,087	19,349,110	46.08%
	其中：控股股东、实际控制人	26,539,061	63.20%	-9,621,212	16,917,849	40.29%
	董事、监事、高管	2,197,511	5.23%	-	2,197,511	5.23%
	核心员工	350,625	0.84%	-116,875	233,750	0.56%
总股本		41,990,000	-	0	41,990,000	-
普通股股东人数		33				

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蜀虹投资	28,863,636	0	28,863,636	68.74%	9,621,212	19,242,424
2	黄和昌	9,559,849	0	9,559,849	22.77%	7,169,887	2,389,962
3	黄小兰	1,896,515	0	1,896,515	4.52%	1,422,386	474,129
4	黄超	565,500	0	565,500	1.35%	424,125	141,375
5	曹勇	200,000	0	200,000	0.48%	150,000	50,000
6	白美红	169,000	0	169,000	0.40%	126,750	42,250
7	洪正国	120,000	0	120,000	0.28%	90,000	30,000
8	赵秋凤	66,000	0	66,000	0.16%	49,500	16,500
9	王永章	60,000	0	60,000	0.14%	45,000	15,000
10	白美俊	60,000	0	60,000	0.14%	30,000	30,000
合计		41,560,500	0	41,560,500	98.98%	19,128,860	22,431,640

前十名股东间相互关系说明：

蜀虹投资系公司的控股股东，实际控制人是黄和昌、白美红夫妇，黄小兰女士为黄和昌先生之胞妹。黄超先生为实际控制人是黄和昌、白美红夫妇之子；白美俊女士为白美红之胞妹。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	-	0
计入负债的优先股	0	-	0
优先股总股本	0	-	0

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为四川蜀虹投资有限责任公司，其基本情况如下：

（1）注册资本：3,000 万元

（2）成立日期：2012 年 5 月 30 日

（3）统一社会信用代码：915101135972733694

（3）法定代表人：黄和昌

（4）经营范围为：“项目投资及资产管理。（注：以上项目需取得专项许可的，必须在取得相关许可证后方可开业，并按许可时效从事经营；国家禁止或限制经营的不得经营）。”

（5）股权结构：黄和昌出资比例 94.12%，白美红出资比例 2.94%，黄超出资比例 2.94%。白美红系黄和昌配偶，黄超系黄和昌与白美红之子。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人黄和昌、白美红夫妇。黄和昌直接持有公司股份 955.99 万股，持股比例为 22.77%，白美红直接持有公司股份 16.90 万股，持股比例为 0.40%，同时通过蜀虹投资间接持有公司股份 2,886.36 万股，合计控制公司股份 3,859.25 万股，合计持股比例为 91.91%。白美红持有蜀虹投资 2.94% 的股权。

黄和昌先生，男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级经济师职称。1985 年 4 月至 1987 年 7 月任成都红旗服装厂三车间主任；1987 年 9 月至 1989 年 5 月任新都通用机械厂经营厂长；1989 年 6 月至 1990 年 10 月任成都市青白江区新华机械厂经营厂长；1990 年 11 月至 1992 年 12 月任成都市青白江区革新特种合金铸造厂厂长；1993 年 1 月至 1996 年 11 月任四川化工机械厂革新分厂厂长；1996 年 12 月至今任公司总经理。现任公司董事长、总经理。

白美红，女，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986 年至 1996 年 5 月从事个体工商经营。1996 年 12 月至今在本公司工作，现任公司监事。

报告期内，公司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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015/5/18	2015/7/17	2.45	1,990,000	4,875,500.00	32	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

募集资金的使用用途为补充流动资金，募集资金的用途未发生变更，与公开披露的募集资金用途一致。不存在用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、债券融资情况：无。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押借款	成都农商银行	10,000,000.00	8.61%	2014-10-10 至 2019-10-9	否
抵押借款	成都农商银行	20,000,000.00	8.40%	2014-12-10 至 2019-12-9	否
合计		30,000,000.00			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	0.00	0.00	0.00

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.00	0.00	0.00

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
黄和昌	董事长、总经理	男	51	本科	2016年8月—2019年8月	是
黄小兰	董事、副总经理	女	44	本科	2016年8月—2019年8月	是
洪正国	董事、副总经理	男	56	大专及其他	2016年8月—2019年8月	是
黄超	董事	男	28	本科	2016年8月—2019年8月	是
王永章	董事	男	61	本科	2016年8月—2019年8月	否
叶家定	监事会主席	男	53	大专及其他	2016年8月—2019年8月	是
赵秋风	职工代表监事	女	30	大专及其他	2016年8月—2019年8月	是
白美红	监事	女	50	本科	2016年8月—2019年8月	是
曹勇	财务总监、董事会秘书	男	36	硕士研究生	2016年8月—2019年8月	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:

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: 黄和昌、白美红夫妇为公司的实际控制人, 公司董事黄超为实际控制人之子; 公司董事、副总经理黄小兰女士为黄和昌先生之胞妹。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
黄和昌	董事长、总经理	9,559,849	0	9,559,849	22.77%	0
黄小兰	董事、副总经理	1,896,515	0	1,896,515	4.52%	0
洪正国	董事、副总经理	120,000	0	120,000	0.29%	0
黄超	董事	565,500	0	565,500	1.35%	0
王永章	董事	60,000	0	60,000	0.14%	0
叶家定	监事长	22,000	0	22,000	0.05%	0

赵秋凤	监事	66,000	0	66,000	0.16%	0
白美红	监事	169,000	0	169,000	0.40%	0
曹勇	财务总监、董事会 秘书	200,000	0	200,000	0.48%	0
合计		12,658,864	0	12,658,864	30.15%	0

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：不适用。

信息统计	董事长是否发生变化			否
	总经理是否发生变化			否
	董事长秘书是否发生变化			否
	财务总监是否发生变化			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、高任）	期末职务	简要变动原因

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	22	18
生产人员	72	71
销售人员	8	8
技术人员	18	19
财务人员	5	5
员工总计	125	121

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	24
专科	23	26
专科以下	81	70
员工总计	125	121

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：

截止 2016 年 12 月 31 日，公司在册员工 121 人。

1、公司人员的变动情况：报告期内，公司在册员工总数减少了 4 人。变动情况如下：本科教育程度人员增加 4 人，专科教育程度人员增加 3 人，专科及以下人员减少了 11 人。工人的核心员工减少 1 人，核心技术团队或关键技术人员没有变动。

2、公司人才引进及招聘计划

人才是企业持续发挥的关键因素，因此，公司把高素质的人才引进作为实现公司经营战略以及长远发展的首要举措。报告期内，公司加大了与高等院校的战略合作，作为公司引进人才的主要渠道。报告期内，公司逐步调整人员结构，公司本科以上的人员增加了 4 人，专

科以上人员增加 3 人，专科以下的人员减少了 11 人。

3、公司的人员的培训

公司致力于提高公司各个岗位员工的培训。培训主要分为部门内部培训培训与自我学习，公司层面的培训以及专门针对公司管理人员和高级管理人员的培训。除依靠公司本身的培训力量外，公司还积极引进了社会专业培训机构进行培训。

4、公司的薪酬政策

公司的薪酬结构包括基本工资、岗位工资、绩效工资、学历工资以及加班工资等；福利包括社会保险、住房公积金、探亲假、带薪休假、产假等。

5、公司没有需要承担离退休职工费用的情况。

(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	32	31	467,500
核心技术人员	3	3	9,729,849

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

黄和昌先生，男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级经济师职称。1985 年 4 月至 1987 年 7 月任成都红旗服装厂三车间主任；1987 年 9 月至 1989 年 5 月任新都通用机械厂经营厂长；1989 年 6 月至 1990 年 10 月任成都市青白江区新华机械厂经营厂长；1990 年 11 月至 1992 年 12 月任成都市青白江区革新特种合金铸造厂厂长；1993 年 1 月至 1996 年 11 月任四川化工机械厂革新分厂厂长；1996 年 12 月至今任公司总经理。现任公司董事长、总经理。

洪正国先生，男，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1979 年至 1985 年，在部队服役，担任班长职务；1985 年至 1990 年，在东泉建筑机械有限公司担任车间主任；1990 年至 1996 年，在城厢秀水机械厂担任精加工车间主任；1996 年至今，先后担任本公司车间主任、生产厂长、售后服务部部长以及主管生产的副总经理。现任公司董事、副总经理。

王彦勋先生，男，1980 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。毕业于西安电子科技大学机械设计制造及其自动化专业，2000 年 9 月至 2003 年 9 月在西北铁合金厂从事技术工作；2003 年 9 月至 2013 年 6 月在酒钢集团榆钢公司高线分厂先后担任技术班长、技术组长、工段长、保障作业长；2013 年 8 月至今在公司任职，主要负责产品设计工作，公司技术部、质检部负责人。

报告期内，公司的核心技术团队或关键技术人员未发生变动。其他核心员工减少 1 人，为公司售后服务人员，人员的变动对公司业务无重大影响。公司通过对人员的培训实现了技艺的传承，新旧之间顺利交接，公司的售后业务一直顺利开展。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

2013年7月20日，股份公司第一次股东大会召开，审议通过了股份公司《公司章程》，选举了公司第一届董事会、监事会成员，批准了《股东大会议事规则》。《公司章程》及《股东大会议事规则》是公司股东大会制度建立和运行的依据，公司股东大会能够严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定规范运作，各股东以其所持有股份行使相应的表决权。此外，公司第一次股东大会还审议通过了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。这些制度构成了公司治理的基本架构。

为了规范公司关联交易行为，明确关联交易决策程序和管理职责与分工，维护公司、公司股东和债权人的合法权益，特别是中小投资者的合法权益，根据《公司法》和《公司章程》制定了《关联交易决策制度》。

公司董事会由5名董事组成，设董事长1名，董事长由公司董事担任，由董事会全体董事的过半数选举产生。报告期内，按照程序完成了董事换届选举。公司董事由股东大会选举和更换，任期3年。董事任期届满，可连选连任。董事在任期届满以前，股东大会不得无故解除其职务。公司董事会设董事会秘书1名，对董事会负责。公司第一届第一次董事会审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》以及《累计投票制实施细则》，这些制度为公司规范经营奠定了基础。

公司监事会由3名监事组成，包括2名股东代表监事和1名公司职工代表监事，职工代表监事由职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。报告期内，按照程序完成了监事换届选举。监事会设主席1人，监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会主席负责召集和主持监事会会议。公司的监事会议事规则对公司监事、监事会主席、监事会会议召开、监事会的议事和决议、监事会决议的执行等事项作出了详细的规定。

公司将根据各项业务事情情况的需要，进一步完善治理架构，报告期内增加了《募集资金管理制度》

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

本公司章程的制定遵循了四项原则，其中第三项为保护公司及投资者利益，维护中小股东权益，因此，公司已在现行的《公司章程》中明确了股东享有的管理及相关的保护措施。

《公司章程》第一节中第 4.1.1 条规定：股东按其所持有股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类股份的股东，享有同等权利，承担同种义务。《公司章程》第一节中第 4.1.6 条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。《公司章程》第一节中第 4.1.10 条规定：司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司《关联交易决策制度》专列一章《关联方的回避措施》，其中第 5.2 条规定，公司股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：（一）交易对方；（二）拥有交易对方直接或者间接控制权的；（三）被交易对方直接或者间接控制的；（四）与交易对方受同一法人或者自然人直接或者间接控制的；（五）交易对方或者其直接或者间接控制人的关系密切的家庭成员；（六）在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；（七）因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或者影响的；（八）可能造成公司对其利益倾斜的法人或者自然人。

另外，在公司《累计投票实施细则》第 2.2 条中规定，公司在召开股东大会的通知中提醒股东注意，除董事会已披露的董事、监事候选人之外，单独或合并持有公司 3%以上有表决权股份的股东可在距股东大会召开 10 日之前提交新的董事、监事候选人提案。第 3.1 条规定，股东大会对董事或监事候选人进行表决时，每位股东拥有的表决权等于其持有的股份数乘以应选举董事或监事人数之积。

因此，公司的治理结构为所有股东，特别是中小股东提供了合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重大经营决策、投融资决策以及其他重要事项均已按照《公司章程》及其他各项治理制度的要求，履行了必要的决策程序。在报告期内，公司无重大的人事变动事项、投资事项、对外担保事项以及重大关联交易事项发生。公司能够按照目前的治理机制要求履行规定的程序。

4、公司章程的修改情况

《公司章程》制定以来，2013 年 12 月 1 日，经 2013 年第一次临时股东大会审议通过公司注册资本增加至 4000 万元的，并对《公司章程》公司的相应条款进行了修改。公司为了进一步完善公司治理，根据《非上市公众公司监督管理指引第 3 号——章程必备条款》对《公司章程》进行了修订。2015 年，公司发行了股份 199 万股，据此，对公司章程的相应条款作出了修改。报告期内，公司变更了营业范围，对公司章程的相应条款作出了修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	第一届董事会第九次会议审议通过了《2015 年度报告》等议案；第一届董事会第十次会议审议通过了《公司章程变更》的议案；第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于〈董事会换届选举〉》的议案；第一届董事会第十二次会议审议通过了《2016 年半年度报告》等议案；第二届董事会第一次会议审议通过了《选举第二届董事会董事长》的议案；
监事会	4	第一届监事会第七次会议审议通过了《2015 年度报告》等议案；第一届监事会第八次会议审议通过了《关于〈监事会成员换届选举〉》的议案；第一届监事会第九次会议审议通过了《2016 年半年度报告》等议案；第二届监事会第一次会议审议通过了《选举第二届监事会主席》的议案
股东大会	3	公司年度股东大会审议通过了《2015 年度报告》等议案；2016 年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程变更》的议案；2016 年第二次临时股东大会审议通过了《董监高换届选举》的议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，5 次董事会，4 次监事会。

1、股东大会：股东大会由公司董事会召集。在会议召开前 15 日以上，以书面方式通知各股东或其委托代理人参加现场大会。会议议案由董事会或监事会提出；表决议案时，每项会议议案均书面签署表决票，并履行相关监票、计票、唱票程序，在审议关联交易等应回避表决事项时，严格履行回避表决。

2、董事会：董事会的召集人为董事长，会议召开前 2 日以上，均以书面方式和电话方式通知全体董事，各董事亲自参加现场会议，会议各项议案均由董事长、董事提案，每项会议议案均书面签署表决票，并履行相关监票、计票、唱票程序，在审议关联交易等应回避表决事项时，严格履行回避表决。

3、监事会：监事会的召集人为监事长，会议召开前 5 日以上，均以书面方式通知全体监事，各监事亲自参加现场会议，会议各项议案均由监事长提案，每项会议议案均书面签署表决票，并履行相关监票、计票、唱票程序。 本公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合公司的三会议事规则、公司章程和相关法律法规的要求。

公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规以及《公司章程》的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司增加了《募集资金管理制度》等制度；报告期内，公司没有增加来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理，也没有在管理层中引入新的职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司股东结构相对单一，公司投资者管理事项较少。随着公司发展，新股东的引入，投资者管理活动将会增多，因此，在 2015 年度完善并制定了《投资者关系管理制度》，以此来指导公司的投资者管理工作。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下尚未设置专业委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会运行良好。在各项监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司具有独立、完整的生产系统、销售系统和供应系统，具备直接面向市场独立经营的能力。公司主营业务为提供线材生产解决方案，生产、销售连铸连轧成套设备及配件。蜀虹投资为投资控股型公司，自身不直接从事产品的生产、销售。公司业务独立于蜀虹投资，亦不存在同业竞争。

（二）资产独立

公司为依法整体变更设立的股份公司，拥有独立完整的资产。公司资产与发起人资产产权已明确界定和划清，发起人股东投入资产已足额到位。蜀虹有限整体变更为股份公司后，公司依法办理了相关资产、股权的变更登记，相关资产全部为本公司独立拥有。公司拥有从事业务所必需的经营性资产，公司的资产独立、完整。

（三）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等合法产生；本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，不存在高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪的情况。公司董事、监事均经公司合法程序选举产生，高级管理人员均由董事会聘任，不存在越过股东大会和董事会做出人事任免决定的情形。公司员工独立，薪酬、社会保障等独立管理，具有较完善的管理制度和体系。

（四）机构独立

根据《公司章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，各机构独立于股东运作，依法行使各自职权。公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实

际情况的独立、健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。

（五）财务独立

公司设有独立的财务部门和银行账户，聘有独立的财务人员，公司财务运作与公司股东严格分开，公司与控股股东之间不存在财务账簿及银行账户共用或混同的情形，公司财务负责人及其他财务人员不存在在股东单位任职的情形。公司独立开设税务证、独立纳税，公司与股东之间不存在税收代缴或转移缴付的情形。公司不存在将公司资金直接或间接地提供给公司股东及其控制的其他企业使用的情况，不存在公司股东及其控制的其他企业占（挪）用公司资金的情形，不存在公司为股东及其控制的其他企业提供担保的情形。

（六）面向市场的自主经营能力

公司业务不存在严重依赖股东及其关联方的情形。公司经营业绩不存在对税收优惠和财政补贴收入的依赖。报告期内，公司净利润主要来自于主营业务收入，不依赖于非主营业务收入。公司具有面向市场的自主经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为，公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在采购、生产、销售等各个关键环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

在以下方面公司制定并认真落实了内部控制管理制度：

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

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

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，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。

这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》及《非上市公司监督管理办法》、《重

大差错责任追究制度》等相关法律法规的规定，依法及时、准确的披露信息。我们将进一步规范公司治理结构，持续完善公司的各项内部控制制度；加强公司战略管理，提高公司风险管控能力，及时有效地应对公司生产经营业务、投融资业务中可能出现的各种风险，稳健经营。

报告期内，公司尚未建立《年度报告差错责任追究制度》，董事会对相关制度的执行情况进行了监督和检查，未发现应当负重大差错责任的事项，没有对责任人进行问责和处理的情况发生。

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
审计报告编号	XYZH/2017CDA20255
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2017-04-24
注册会计师姓名	宋朝学、张雯燕
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2017CDA20255

成都蜀虹装备制造股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都蜀虹装备制造股份有限公司(以下简称蜀虹装备公司)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表, 2016 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是蜀虹装备公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。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,蜀虹装备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,公允反映了蜀虹装备公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋朝学

中国注册会计师：张雯燕

中国 北京

二〇一七年四月二十四日

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五.1	14,515,116.85	26,016,594.92
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五.2	407,000.00	4,313,250.00
应收账款	五.3	30,061,259.34	40,172,173.97
预付款项	五.4	4,599,448.81	5,794,295.79
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五.5	1,108,956.16	1,324,941.34
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五.6	18,644,959.07	11,820,775.92
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-

流动资产合计	-	69,336,740.23	89,442,031.94
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五.7	4,308,914.16	5,120,112.98
在建工程	五.8	115,099,324.81	57,163,428.42
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五.9	15,178,185.14	15,584,465.54
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五.10	4,316,399.33	2,290,045.16
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	138,902,823.44	80,158,052.10
资产总计	-	208,239,563.67	169,600,084.04
流动负债：	-		
短期借款	-	-	0.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五.11	36,567,069.00	18,368,755.90
预收款项	五.12	36,999,772.49	12,097,473.22
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五.13	3,236,344.65	2,830,322.68
应交税费	五.14	1,519,597.38	1,311,311.06
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五.15	362,446.60	141,196.58
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	五.16	10,480,000.00	2,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	89,165,230.12	36,749,059.44
非流动负债：	-		
长期借款	五.17	19,520,000.00	27,996,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五.18	3,700,000.00	1,700,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	23,220,000.00	29,696,000.00
负债合计	-	112,385,230.12	66,445,059.44
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五.19	41,990,000.00	41,990,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五.20	24,609,967.61	24,609,967.61
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	五.21	3,607,872.09	2,877,653.61
盈余公积	五.22	3,367,740.34	3,367,740.34
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五.23	22,278,753.51	30,309,663.04
归属于母公司所有者权益合计	-	95,854,333.55	103,155,024.60
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	95,854,333.55	103,155,024.60
负债和所有者权益总计	-	208,239,563.67	169,600,084.04

法定代表人：黄和昌

主管会计工作负责人：曹勇

会计机构负责人：张萍

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	48,272,008.36	62,789,370.18
其中：营业收入	五、24	48,272,008.36	62,789,370.18
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	60,009,370.44	56,681,832.87
其中：营业成本	五、24	36,768,353.71	44,018,859.89
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、25	663,753.90	636,423.75
销售费用	五、26	2,032,991.79	2,673,314.25
管理费用	五、27	7,929,927.21	7,595,704.95
财务费用	五、28	-894,683.89	-1,266,521.44
资产减值损失	五、29	13,509,027.72	3,024,051.47
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）	-	-11,737,362.08	6,107,537.31
加：营业外收入	五、30	2,312,982.26	2,104,202.99
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、31	36,600.08	751,964.23
其中：非流动资产处置损失	-	28,000.08	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-9,460,979.90	7,459,776.07
减：所得税费用	五、32	-1,430,070.37	1,158,864.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-8,030,909.53	6,300,911.62
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	-	-8,030,909.53	6,300,911.62
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	-	-8,030,909.53	6,300,911.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-8,030,909.53	6,300,911.62
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.19	0.15
(二) 稀释每股收益	-	-0.19	0.15

法定代表人：黄和昌

主管会计工作负责人：曹勇

会计机构负责人：张萍

(三) 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	-	62,579,293.36	53,097,922.16
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	-	463,081.30	569,400.09
收到其他与经营活动有关的现金	五.33	5,365,225.53	3,293,609.04
经营活动现金流入小计	-	68,407,600.19	56,960,931.29
购买商品、接受劳务支付的现金	-	20,348,903.01	26,055,450.04
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,350,926.62	5,205,839.02
支付的各项税费	-	4,257,244.69	5,490,586.82
支付其他与经营活动有关的现金	五.33	6,558,986.38	7,082,942.33
经营活动现金流出小计	-	37,516,060.70	43,834,818.21
经营活动产生的现金流量净额	-	30,891,539.49	13,126,113.08
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	五.33	794,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	794,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	41,142,062.41	17,352,682.00
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	-	41,142,062.41	17,352,682.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-40,348,062.41	-17,352,682.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	4,875,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	10,004,000.00	9,516,000.00
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	-	10,004,000.00	14,391,500.00
偿还债务支付的现金	-	10,000,000.00	5,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,882,819.15	2,216,765.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	12,882,819.15	2,221,765.39

筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,878,819.15	12,169,734.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	833,864.00	381,218.30
五、现金及现金等价物净增加额	-	-11,501,478.07	8,324,383.99
加：期初现金及现金等价物余额	-	26,016,594.92	17,692,210.93
六、期末现金及现金等价物余额	-	14,515,116.85	26,016,594.92

法定代表人：黄和昌

主管会计工作负责人：曹勇

会计机构负责人：张萍

(四) 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	41,990,000.00	-	-	-	24,609,967.61	-	-	2,877,653.61	3,367,740.34	-	30,309,663.04	-	103,155,024.60
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	41,990,000.00	-	-	-	24,609,967.61	-	-	2,877,653.61	3,367,740.34	-	30,309,663.04	-	103,155,024.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	730,218.48	-	-	-8,030,909.53	-	-7,300,691.05
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,030,909.53	-	-8,030,909.53
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	730,218.48	-	-	-	-	730,218.48
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	730,218.48	-	-	-	-	730,218.48
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	41,990,000.00	-	-	-	24,609,967.61	-	-	3,607,872.09	3,367,740.34	-	22,278,753.51	-	95,854,333.55

项目	上期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险	未分配利润		
	优 先	永 续	其 他										

		股	债							准 备			
一、上年期末余额	40,000,000.00	-	-	-	21,724,467.61	-	-	1,976,548.77	2,737,649.18	-	24,638,842.58	-	91,077,508.14
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	40,000,000.00	-	-	-	21,724,467.61	-	-	1,976,548.77	2,737,649.18	-	24,638,842.58	-	91,077,508.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,990,000.00	-	-	-	2,885,500.00	-	-	901,104.84	630,091.16	-	5,670,820.46	-	12,077,516.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,300,911.62	-	6,300,911.62
（二）所有者投入和减少资本	1,990,000.00	-	-	-	2,885,500.00	-	-	-	-	-	-	-	4,875,500.00
1. 股东投入的普通股	1,990,000.00	-	-	-	2,885,500.00	-	-	-	-	-	-	-	4,875,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	630,091.16	-	-630,091.16	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	630,091.16	-	-630,091.16	-	-
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	-	-	-	-	-	-	901,104.84	-	-	-	-	901,104.84	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	901,104.84	-	-	-	-	901,104.84	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期末余额	41,990,000.00	-	-	-	24,609,967.61	-	-	2,877,653.61	3,367,740.34	-	30,309,663.04	-	103,155,024.60

法定代表人： 黄和昌

主管会计工作负责人： 曹勇

会计机构负责人： 张萍

一、 公司的基本情况

成都蜀虹装备制造股份有限公司（证券代码 831642，以下简称蜀虹装备公司或本公司）前身系成都蜀虹机械设备有限公司（以下简称蜀虹机械），蜀虹机械由黄和昌、黄小兰两位自然人股东共同出资组建，注册资本 50.00 万元，其中：黄和昌以货币资金出资 40.00 万元，占注册资本的 80.00%；黄小兰以货币资金出资 10.00 万元，占注册资本的 20.00%，并业经成都市青白江区审计事务所青审事验（1996）A 字第 057 号验资报告验证。公司于 1996 年 12 月 11 日取得成都市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

2005 年 4 月 15 日，蜀虹机械股东会决议增资 170.00 万元，其中：黄和昌以货币资金增资 153.00 万元、黄小兰以货币资金增资 17.00 万元。蜀虹机械注册资本变更为 220.00 万元，其中：黄和昌持股 87.73%，黄小兰持股 12.27%。本次增资于 2005 年 4 月 17 日经四川恒正会计师事务所川恒会事验字（2005）052 号验资报告验证。蜀虹机械于 2005 年 4 月 21 日取得成都市工商行政管理局核发的 5101132000073 号的《企业法人营业执照》。

2007 年 3 月 19 日，蜀虹机械股东会决议增资 200.00 万元，其中：黄和昌增资 160.00 万元、黄小兰增资 40.00 万元，均以货币资金出资。蜀虹机械注册资本变更为 420.00 万元，其中：黄和昌持股 84.05%，黄小兰持股 15.95%。本次增资于 2007 年 3 月 20 日经四川神州会计师事务所川神州验字[2007]第 3-92 号验资报告验证。

2012 年 7 月 23 日，蜀虹机械股东会决议增加注册资本 900.00 万元，由四川蜀虹投资有限责任公司（以下简称蜀虹投资）于 2012 年 7 月 23 日之前一次缴足。变更后的注册资本为 1,320.00 万元，其中：蜀虹投资持股 68.18%，黄和昌持股 26.74%，黄小兰持股 5.08%。本次增资于 2012 年 7 月 25 日经信永中和会计师事务所成都分所 XYZH/2011CDA2089 号验资报告验证。2012 年 8 月 2 日，蜀虹机械取得由成都市青白江工商行政管理局换发的 510113000020527 号《企业法人营业执照》。

2013 年 4 月 15 日蜀虹机械股东会决议蜀虹机械整体变更为“成都蜀虹装备制造股份有限公司”，2013 年 5 月 31 日根据蜀虹投资、黄和昌、黄小兰签订的《成都蜀虹装备制造股份有限公司发起人协议书》，将蜀虹机械截至 2013 年 3 月 31 日止经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产按 1:0.84 的比例折合成 35,000,000.00 股份（每股面值 1 元），公司股东按原有出资比例享有折股后股本，其中蜀虹投资持股 23,863,636.00 股，持股比例 68.18%、黄和昌持股 9,359,849.00 股，持股比例 26.74%、黄小兰持股 1,776,515.00 股，持股比例为 5.08%。本次整体变更于 2013 年 7 月 20 日经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2012CDA2101-02 号验资报告验证。2013 年 8 月 8 日，本公司取得由成都市工商行政管理局换发的 510113000020527 号《企业法人营业执照》。

2013 年 12 月 1 日，本公司股东会决议增加注册资本人民币 5,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 40,000,000.00 元。其中：蜀虹投资持有本公司股本为人民币 28,863,636 元，占变更后注册资本的 72.16%；黄和昌持有本公司股本为人民币

9,359,849.00 元，占变更后注公司册资本的 23.40%；黄小兰持有本公司股本为人民币 1,776,515.00 元，占变更后注册资本的 4.44%。本次增资于 2013 年 12 月 12 日经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2013CDA2037 号验资报告验证。2014 年 1 月 7 日，本公司取得由成都市工商行政管理局换发的 510113000020527 号《企业法人营业执照》。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意成都蜀虹装备制造股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2014]2485 号）批准，于 2014 年 12 月 24 日同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2015 年 5 月 29 日，本公司股东大会决议定向发行股票不超过 200 万股，预计募集资金不超过人民币 490 万元，发行价格为 2.45 元。截至 2015 年 6 月 5 日止，公司向公司董事、监事、高级管理人员及核心员工黄和昌等 32 个自然人发行人民币普通股 1,990,000.00 股，发行价格人民币 2.45 元，募集资金合计 4,875,500.00 元。变更后注册资本为 41,990,000.00 元。本次增资于 2015 年 6 月 8 日经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2015CDA20139 号验资报告验证。

截至 2016 年 12 月 31 日止，蜀虹装备注册资本为 4,199.00 万元，累计发行股本总数 4,199.00 万股。

本公司属于装备制造行业，经营范围主要包括：制造、加工、安装机械设备；批发零售金属材料（不含稀贵金属）、农副产品（不含限制品种）、塑料制品、家具；电线、电缆、电工专用机械设备、石化、冶金、轻工机械，各类金属材料及零部件的制造；进出口贸易业务（不含国家限制或禁止类）。本公司的主要产品包括：铜杆生产连铸连轧成套设备、铝（铝合金）杆生产连铸连轧成套设备、铜熔化竖炉及预混式燃烧系统等。

本公司设有股东会、董事会、监事会，股东会是本公司权力机构，依法行使本公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东会负责，依法行使本公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

二、重要会计政策、会计估计

（1）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和估计编制。

（2）持续经营

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

事项。

三、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期不等于 12 个月。正常营业周期长于一年的，自资产负债表日起 12 个月内变现的资产或自资产负债表日起 12 个月内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

6. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直

接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

8. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司指定的该类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融

资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌:如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%,或者持续下跌时间达6个月以上,则认定该可供出售金融资产已发生减值,按成本与公允价值的差额计提减值准备,确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够

可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9. 应收款项坏账准备

本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超过 5 年；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，年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，经本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

1) 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 (含1年)	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提

无。

(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

10. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日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入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5.00	4.75
2	机器设备	10	5.00	9.50
3	运输工具	5	5.00	19.00
4	办公设备	5	5.00	19.00
5	其他	5	5.00	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13. 借款费用

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

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

14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利费、医疗保险费、工伤保险和生育保险、

住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议产生，在辞退日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按无风险利率折现率折现后计入当期损益。

其他长期福利主要企业改制离退休及内退人员的生活费及社会保险费等，在改制时确认辞退福利，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按无风险利率折现率折现后计入当期损益。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供

劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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。

23. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各

个期间按直线法确认为收入。

24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 安全生产费用

公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的相关规定，结合自身实际提取安全生产费用，公司以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提，具体提取比例如下：

企业类型	计提依据	计提比例(%)
机械制造企业	营业收入不超过 1000 万元的	2.00
	营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分	1.00
	营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分	0.20
	营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分	0.10
	营业收入超过 50 亿元的部分	0.05

26. 重要会计判断和估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观

上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（4）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（5）固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

27. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、 税项

税种	计税依据	税率(%)
营业税	应税营业额	3.00
增值税	应税收入	17.00
城市维护建设税	应纳增值税额	7.00
教育费附加	应纳增值税额	3.00
地方教育附加	应纳增值税额	2.00
房产税	房产原值的 70.00%	1.20
企业所得税	应纳税所得额	15.00

注：根据四川省经济和信息化委员会《关于确认成都富思特新材料有限公司等 23 户企业主营业务为鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函[2013]524 号），本公司主营业务属于《产业结构调整指导目录》（2011 版本）（修正）中的鼓励类产业。2016 年，经四川省成都市青白江区地方税务局批准，同意本公司 2015 年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，按 15.00%的企业所得税率缴纳企业所得税。本公司预计 2016 年度仍能享受西部大开发所得税优惠税率，故 2016 年暂按 15.00%的企业所得税税率计提缴纳企业所得税。

五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2016 年 1 月 1 日，“年末”系指 2016 年 12 月 31 日，“本年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	51,300.87	37,121.85
银行存款	14,463,815.98	25,979,473.07
合计	14,515,116.85	26,016,594.92

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	407,000.00	4,313,250.00

票据种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		
合计	407,000.00	4,313,250.00

(2) 期末无已用于质押的应收票据、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 年末已背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票总额为 3,713,331.00 元。

票据种类	出票单位	出票日期	到期日期	余额
银行承兑汇票	洛阳金龙精密铝材有限公司	2016-8-19	2017-2-18	500,000.00
银行承兑汇票	山东元旺电工科技有限公司	2016-9-28	2017-3-27	500,000.00
银行承兑汇票	洛阳市昊昌金属制品有限公司	2016-7-26	2017-1-26	200,000.00
银行承兑汇票	洛阳市昊昌金属制品有限公司	2016-7-26	2017-1-26	200,000.00
银行承兑汇票	洛阳市昊昌金属制品有限公司	2016-7-26	2017-1-26	200,000.00
合计				1,600,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,966,117.55	24.30	13,744,163.01	98.41	221,954.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,824,338.58	71.02	10,985,033.78	26.91	29,839,304.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,690,175.99	4.68	2,690,175.99	100.00	
合计	57,480,632.12	100.00	27,419,372.78	—	30,061,259.34

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,175,828.88	2.16	1,175,828.88	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,875,504.69	93.36	10,703,330.72	21.04	40,172,173.97
单项金额虽不重大但单项计	2,442,460.83	4.48	2,442,460.83	100.00	

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
提坏账准备的应收账款					
合计	54,493,794.40	100.00	14,321,620.43	—	40,172,173.97

1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
印度 -STERLITE. TECHNOLOGIES. LIMIT EDPUNE. INDIN	1,256,117.55	1,256,117.55	100.00	预计无法收回
浙江南方通信集团股份有限公司	12,710,000.00	12,488,045.46	98.25	预计无法收回, 见附注七、6
合计	13,966,117.55	13,744,163.01		

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	17,810,662.31	5.00	890,533.12
1-2 年	6,284,976.97	10.00	628,497.70
2-3 年	5,402,567.36	30.00	1,620,770.21
3-4 年	5,446,814.93	50.00	2,723,407.47
4-5 年	3,787,458.65	80.00	3,029,966.92
5 年以上	2,091,858.36	100.00	2,091,858.36
合计	40,824,338.58		10,985,033.78

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
泰安华利德贸易有限公司	274,390.00	274,390.00	100.00	预计无法收回
宜兴市新芳铜厂有限公司	185,464.07	185,464.07	100.00	预计无法收回, 见附注七、1
无锡市宇欣电工材料有限公司	437,688.12	437,688.12	100.00	预计无法收回, 见附注七、2
江苏熙友磁电科技有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	预计无法收回, 见附注七、3
青岛远东华泰铜业有限公司	164,000.00	164,000.00	100.00	预计无法收回, 见附注七、5
美国 American Bare Conductor, Inc	120,703.80	120,703.80	100.00	预计无法收回

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
孝感康彩金属制造有限公司	497,000.00	497,000.00	100.00	预计无法收回
四川凯迈金属材料有限公司	70,930.00	70,930.00	100.00	预计无法收回
江苏辰龙科技有限公司	75,000.00	75,000.00	100.00	预计无法收回, 见附注七、7
开原市鑫亿达金属工贸有限公司	165,000.00	165,000.00	100.00	预计无法收回, 见附注七、4
合计	2,690,175.99	2,690,175.99	—	—

(2) 本年度计提坏账准备金额 13,097,752.35 元, 无收回或转回的坏账准备

(2) 本年度无实际核销的应收账款

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
浙江南方通信集团股份有限公司	12,710,000.00	1-4 年	22.11	12,488,045.46
阿尔及利亚-REGAR. STARLIMITED	4,678,311.83	1-4 年	8.14	1,901,235.08
河北日之升电子材料科技有限公司	2,170,000.00	1 年以内	3.78	108,500.00
无锡市凌峰铜业有限公司	2,162,782.90	2-5 年	3.76	1,084,866.32
聊城信源集团有限公司	2,090,680.99	1 年以内	3.64	104,534.05
合计	23,811,775.72		41.43	15,687,180.91

4. 预付账款

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,585,828.81	99.70	4,910,418.71	84.75
1-2 年	13,620.00	0.30	496,477.08	8.57
2-3 年				
3-4 年			180,000.00	3.11
4-5 年				
5 年以上			207,400.00	3.58
合计	4,599,448.81	100.00	5,794,295.79	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
四川德禄科斯光电科技有限公司	926,808.00	1年以内	20.15
成都神雕起重机械制造有限公司	528,100.00	1年以内	11.48
国网四川省电力成都青白江供电公司	400,000.00	1年以内	8.70
成都睿格尔建材有限公司	211,752.62	1年以内	4.60
金牛区曦曦家具经营部	207,000.00	1年以内	4.50
合计	2,273,660.62		49.43

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,661,244.01	95.90	552,287.85	33.25	1,108,956.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	71,000.00	4.10	71,000.00	100.00	
合计	1,732,244.01	100.00	623,287.85	--	1,108,956.16

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,536,953.82	100.00	212,012.48	13.79	1,324,941.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,536,953.82	100.00	212,012.48	--	1,324,941.34

1) 年末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
湖北宜昌德凌铜业有限公司	51,000.00	51,000.00	100.00	预计无法收回
湖北德凌联邦电缆有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
合计	71,000.00	71,000.00		

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	853,965.99	5.00	42,698.30
1-2 年	36,869.24	10.00	3,686.92
2-3 年	285,008.78	30.00	85,502.63
3-4 年	58,000.00	50.00	29,000.00
4-5 年	180,000.00	80.00	144,000.00
5 年以上	247,400.00	100.00	247,400.00
合计	1,661,244.01		552,287.85

(2) 本年度计提坏账准备金额 411,275.37 元, 无收回或转回的坏账准备

(3) 本年度无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
投标保证金	211,000.00	611,000.00
农民工保证金		609,000.00
员工备用金	270,991.20	207,453.82
往来款	497,400.00	
订金	617,317.08	
其他	101,535.73	109,500.00
质量保证金	34,000.00	
合计	1,732,244.01	1,536,953.82

(5) 按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占其他 应收款 总额的 比例 (%)	年末坏账准 备余额
成都市机械制造业商会	往来款	497,400.00	1 年以内	28.71	24,870.00
安徽澳宝塑机科技有限公司	订金	180,000.00	4-5 年	10.39	144,000.00
东方希望包头稀土铝业有 限责任公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	5.77	5,000.00
杨流邹	员工备用金	86,998.20	0-3 年	5.02	19,318.16
常州宝仪机电设备有限公司	订金	83,200.00	2-3 年	4.80	24,960.00
合计		947,598.20		54.69	218,148.16

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,729,457.23		3,729,457.23	5,220,704.65		5,220,704.65
库存商品	2,102,641.93	733,334.88	1,369,307.05	2,573,212.98	733,334.88	1,839,878.10
在产品	13,546,194.79		13,546,194.79	4,760,193.17		4,760,193.17
合计	19,378,293.95	733,334.88	18,644,959.07	12,554,110.80	733,334.88	11,820,775.92

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	其他转出	
库存商品	733,334.88				733,334.88
合计	733,334.88				733,334.88

注：存货跌价准备系本公司以前年度购入的齿轮，由于公司工艺改进，已不再需要该产品，故全额计提跌价准备。

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	3,849,375.11	5,160,514.68	2,552,118.63	398,723.43	11,960,731.85
2.本年增加金额					
3.本年减少金额		560,000.00			560,000.00
(1) 处置或报废		560,000.00			560,000.00
4.年末余额	3,849,375.11	4,600,514.68	2,552,118.63	398,723.43	11,400,731.85
二、累计折旧					
1.年初余额	997,008.24	4,261,758.05	1,285,280.82	296,571.76	6,840,618.87
2.本年增加金额	196,857.49	290,576.99	250,784.40	44,979.88	783,198.75
(1) 计提	196,857.49	290,576.99	250,784.40	44,979.88	783,198.75
3.本年减少金额		531,999.92			531,999.92
(1) 处置或报废		531,999.92			531,999.92
4.年末余额	1,193,865.73	4,020,335.12	1,536,065.22	341,551.62	7,091,817.69
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本年增加金额					
3.本年减少金额					
4.年末余额					
四、账面价值					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
1.年末账面价值	2,655,509.38	580,179.56	1,016,053.41	57,171.81	4,308,914.16
2.年初账面价值	2,852,366.87	898,756.63	1,266,837.81	102,151.67	5,120,112.98

(2) 年末无融资租赁和暂时闲置的固定资产。

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公用房、厂房	2,597,657.19	租用土地，无法办理产权证书

注：租用土地情况见附注十、1-2。

8. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业园区新厂房及办公楼技术中心	115,099,324.81		115,099,324.81	57,163,428.42		57,163,428.42
合计	115,099,324.81		115,099,324.81	57,163,428.42		57,163,428.42

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
工业园区新厂房及办公楼技术中心	57,163,428.42	57,935,896.39			115,099,324.81
合计	57,163,428.42	57,935,896.39			115,099,324.81

(续)

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	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
工业园区新厂房及办公楼技术中心	15,000.00	76.73	90.00	5,338,737.89	2,882,819.15	8.60	自筹、贷款
合计	—	—	—	5,338,737.89	2,882,819.15	—	—

注：本公司在建工程抵押担保情况，详见附注五、17。

9. 无形资产

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.年初余额	16,274,026.17	403,999.66	120,000.00	16,798,025.83
2.本年增加金额				
3.本年减少金额				
4.年末余额	16,274,026.17	403,999.66	120,000.00	16,798,025.83
二、累计摊销				
1.年初余额	922,194.95	171,365.34	120,000.00	1,213,560.29
2.本年增加金额	325,480.56	80,799.84		406,280.40
(1) 计提	325,480.56	80,799.84		406,280.40
3.本年减少金额				
4.年末余额	1,247,675.49	252,165.20	120,000.00	1,619,840.69
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本年增加金额				
3.本年减少金额				
4.年末余额				
四、账面价值				
1.年末账面价值	15,026,350.68	151,834.46		15,178,185.14
2.年初账面价值	15,351,831.24	232,634.30		15,584,465.54

注：本公司在无形资产抵押情况，详见附注五、17。

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	28,042,660.63	4,206,399.10	14,533,632.91	2,180,044.93
存货跌价准备	733,334.88	110,000.23	733,334.88	110,000.23
合计	28,775,995.51	4,316,399.33	15,266,967.79	2,290,045.16

11. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
合计	36,567,069.00	18,368,755.90
其中：1年以上	5,281,367.21	3,854,971.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	2,780,000.00	未结算
岳阳钟鼎热工电磁科技有限公司	1,004,353.60	未结算
上海恒风精密鼓风机制造有限公司	616,580.00	未结算
四川省骏能实业有限责任公司青白江分公司	153,000.00	未结算
合计	4,553,933.60	

12. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
合计	36,999,772.49	12,097,473.22
其中：1年以上	10,639,467.91	10,294,317.80

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	年末余额	其中：1年以上	未偿还或结转的原因
江苏昊迪金属材料有限公司	9,662,782.00	9,662,782.00	对方由于厂房原因未达到设备安装条件，故暂未要求提货
合计	9,662,782.00	9,662,782.00	

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	2,797,283.32	6,403,073.57	5,964,012.24	3,236,344.65
离职后福利-设定提存计划	33,039.36	399,808.98	432,848.34	
辞退福利				
合计	2,830,322.68	6,802,882.55	6,396,860.58	3,236,344.65

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,243,202.64	5,586,102.21	5,368,944.79	1,460,360.06
职工福利费		203,929.47	203,929.47	
社会保险费	22,853.44	271,654.54	294,507.98	
其中：医疗保险费	19,638.40	241,808.90	261,447.30	
工伤保险费	1,897.20	13,662.82	15,560.02	
生育保险费	1,317.84	16,182.82	17,500.66	
住房公积金	6,624.00	90,006.00	96,630.00	
工会经费和职工教育经费	1,524,603.24	251,381.35		1,775,984.59
其他				
合计	2,797,283.32	6,403,073.57	5,964,012.24	3,236,344.65

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	29,085.84	371,160.08	400,245.92	
失业保险费	3,953.52	28,648.90	32,602.42	
合计	33,039.36	399,808.98	432,848.34	

14. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,002,926.58	498,206.23
营业税	35,400.00	21,960.00
企业所得税	313,193.22	640,694.24
印花税	8,800.67	11,385.80
个人所得税	72,897.88	59,310.22
城市维护建设税	50,388.22	38,034.59
教育费附加	21,594.95	16,434.93
地方教育附加	14,395.86	10,731.84
价格调节基金		14,553.21
合计	1,519,597.38	1,311,311.06

15. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
建设保证金	185,000.00	
咨询费	167,600.00	90,000.00

款项性质	年末余额	年初余额
其他	9,846.60	51,196.58
合计	362,446.60	141,196.58

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
大信会计师事务所有限公司四川分所	90,000.00	项目未完成, 尾款未付
合计	90,000.00	

16. 一年内到期的非流动负债

借款类别	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	10,480,000.00	2,000,000.00
合计	10,480,000.00	2,000,000.00

17. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	19,520,000.00	27,996,000.00
合计	19,520,000.00	27,996,000.00

注 1、本公司于 2014 年 10 月 10 日与成都农商银行青白江城厢分理处签订 1,700.00 万元的抵押借款合同, 合同借款期限三年, 本公司于 2014 年 10 月 22 日起分三次提款共计提取 1,700.00 万元, 并按合同约定自 2016 年 4 月起分四次归还, 其中一年内到期金额为 700.00 万元。本次借款以本公司青国用(2014)第 225 号的土地使用权提供抵押, 截止 2016 年 12 月 31 日, 该土地使用权账面原值 16,274,026.17 元, 账面价值 15,026,350.68 元。

注 2、本公司于 2014 年 12 月 10 日与成都农商银行青白江城厢分理处签订 2,300.00 万元的抵押借款合同, 合同借款期限三年, 本公司于 2014 年 12 月 31 日起分四次提款, 并于 2016 年 6 月起分四次归还, 其中一年内到期金额为 348.00 万元。本次借款以青国用(2014)第 225 号土地上的在建工程(1、2 号厂房, 技术中心, 办公楼等)作为抵押物提供抵押, 并由蜀虹投资、黄和昌、黄小兰提供连带责任担保, 截止 2016 年 12 月 31 日, 该在建工程账面价值 76,612,208.68 元。

18. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	1,700,000.00	2,000,000.00		3,700,000.00	与资产相关的补贴
合计	1,700,000.00	2,000,000.00		3,700,000.00	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术改造专项资金	1,700,000.00				1,700,000.00	与资产相关
产业研究与开发专项资金		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
合计	1,700,000.00	2,000,000.00			3,700,000.00	

注 1: 本公司于 2014 年 12 月收到成都市财政局、成都市经济和信息化委员会拨入的企业改造项目专项资金 170.00 万元, 该补助用于本公司有色金属连铸连轧机制造生产线搬迁技术改造项目, 截止 2016 年 12 月 31 日, 该项目尚未进行竣工验收。

注 2: 本公司于 2016 年 9 月收到成都市财政局、成都市经济和信息化委员会拨入的 2016 年产业研究与开发专项资金 200.00 万元, 该补助用于本公司出口型有色金属链铸连轧机节能燃烧系统研发的技术改造项目, 截止 2016 年 12 月 31 日, 该项目尚未进行验收。

19. 股本

项目	年初余额	本期变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	41,990,000.00						41,990,000.00

20. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	24,609,967.61			24,609,967.61
其他资本公积				
合计	24,609,967.61			24,609,967.61

21. 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
安全生产费	2,877,653.61	730,218.48		3,607,872.09
合计	2,877,653.61	730,218.48		3,607,872.09

22. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	3,367,740.34			3,367,740.34
合计	3,367,740.34			3,367,740.34

23. 未分配利润

项目	本年发生额	上年发生额
上年年末金额	30,309,663.04	24,638,842.58
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	30,309,663.04	24,638,842.58
加：本年归属于母公司股东的净利润	-8,030,909.53	6,300,911.62
减：提取法定盈余公积		630,091.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	22,278,753.51	30,309,663.04

24. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,272,008.36	36,768,353.71	62,789,370.18	44,018,859.89
其他业务				
合计	48,272,008.36	36,768,353.71	62,789,370.18	44,018,859.89

25. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	13,556.29	7,974.10
城市维护建设税	183,698.28	340,706.68
教育费附加	78,727.84	146,017.15
地方教育附加	52,485.24	97,344.76
价格调节基金	876.07	44,381.06
印花税	25,452.48	
房产税	12,071.22	
土地使用税	295,086.48	

项目	本年发生额	上年发生额
车船使用税	1,800.00	
合计	663,753.90	636,423.75

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、土地使用税、印花税和车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

26. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运费	1,020,969.08	1,324,705.73
职工薪酬	529,969.17	441,874.73
业务宣传费	213,609.36	500,548.73
差旅费	153,709.79	231,184.53
招待费	59,518.80	72,394.52
车辆使用费	3,195.00	10,492.09
其他	52,020.59	92,113.92
合计	2,032,991.79	2,673,314.25

27. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,301,089.58	2,169,898.71
研发费用	1,606,081.87	1,614,557.99
车辆使用费	315,394.45	244,721.92
审计、律师等服务费	1,217,125.30	927,581.64
土地租金	113,435.00	106,686.00
固定资产折旧	329,254.28	340,022.66
税费	315,587.64	648,854.40
差旅费	700,343.40	537,791.00
业务招待费	236,057.00	129,462.04
办公费	73,247.03	105,315.00
会务费	55,052.15	60,810.00
无形资产摊销	406,280.40	406,280.40
纳残疾人就业保障金		14,263.00
专利费	39,889.83	21,175.00
其他费用	221,089.28	268,285.19
合计	7,929,927.21	7,595,704.95

28. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		312.28
减：利息收入	78,225.53	189,406.05
加：汇兑损失	-833,864.00	-1,108,262.64
加：其他支出	17,405.64	30,834.97
合计	-894,683.89	-1,266,521.44

29. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	13,509,027.72	3,024,051.47
合计	13,509,027.72	3,024,051.47

30. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	2,311,121.30	2,100,311.08	2,311,121.30
其它	1,860.96	3,891.91	1,860.96
合计	2,312,982.26	2,104,202.99	2,312,982.26

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	备注	与资产相关/与收益相关
经信局 2013 年奖励资金		502,000.00	青经信[2013]98 号	与收益相关
2014 中央外经贸发展专项资金		52,000.00	成财企[2015]9 号	与收益相关
2014 年中央外经贸发展专项资金		1,100,000.00	成财企[2015]11 号	与收益相关
经信局生产补助款		200,000.00	成财企[2015]152 号	与收益相关
经信局科技资金补助		200,000.00	成科计[2015]3 号	与收益相关
社保局补助资金		46,311.08	成都市青白江区社会保障局	与收益相关
2015 年中央外经贸资金	34,800.00		财企[2014]36 号	与收益相关
2015 年省级专项资金	200,000.00		成财教[2015]151 号	与收益相关
2014 年外贸切块资金	241,000.00		青商务投促(2015)64 号	与收益相关
科技新三板补贴	500,000.00		川财金[2015]77 号	与收益相关
融资企业新三板补贴	500,000.00		成科计[2015]22 号	与收益相关

2015 年中央外经贸发展资金	300,000.00		成财建[2016]74 号	与收益相关
区科信局支付新三板挂牌奖励	500,000.00		成科计[2015]22 号	与收益相关
失业动态检测补贴	1,200.00		成府发[2015]27 号	与收益相关
成都市青白江区就业服务管理局奖励款(稳岗补贴)	34,121.30		成人社发[2015]31 号	与收益相关
合计	2,311,121.30	2,100,311.08		

31. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	28,000.08		28,000.08
其中: 固定资产处置损失	28,000.08		28,000.08
对外捐赠	8,600.00		8,600.00
其他		751,964.23	
合计	36,600.08	751,964.23	36,600.08

32. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税	596,283.80	1,612,472.16
递延所得税	-2,026,354.17	-453,607.71
合计	-1,430,070.37	1,158,864.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额	上年发生额
本年合并利润总额	-9,460,979.90	7,459,776.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,419,146.99	1,118,966.42
调整以前期间所得税的影响		13,460.56
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	109,532.76	147,529.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本年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		
加计扣除	-120,456.14	-121,091.85
所得税费用	-1,430,070.37	1,158,864.45

33. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到往来款、保证金	975,878.70	
政府补助	4,311,121.30	3,100,311.08
利息收入	78,225.53	189,406.05
其他		3,891.91
合计	5,365,225.53	3,293,609.04

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付往来款、保证金	1,204,505.92	450,000.00
运输费	1,196,319.25	1,662,196.73
差旅费	854,053.19	768,975.53
土地租金	113,435.00	106,686.00
业务招待费	295,575.80	201,856.56
车辆使用费	332,805.75	255,214.01
办公费	234,657.42	258,835.11
研发费用	729,495.94	815,286.58
审计、律师等服务费	1,131,025.30	977,581.64
业务宣传费	227,221.36	523,494.73
其他	239,891.45	1,062,815.44
合计	6,558,986.38	7,082,942.33

3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
工程保证金	794,000.00	
合计	794,000.00	

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-8,030,909.53	6,300,911.62
加: 资产减值准备	13,509,027.72	3,024,051.47
固定资产折旧	783,198.75	907,309.36
无形资产摊销	406,280.40	406,280.40
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)		

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	28,000.08	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	-832,814.49	
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-2,026,354.17	-453,607.71
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）	-6,824,183.15	3,044,246.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	1,124,969.07	2,231,374.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	32,754,324.81	-2,334,452.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,891,539.49	13,126,113.08
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：		
现金的年末余额	14,515,116.85	26,016,594.92
减：现金的年初余额	26,016,594.92	17,692,210.93
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,501,478.07	8,324,383.99

(3) 现金和现金等价物

项目	本年发生额	上年发生额
现金	14,515,116.85	26,016,594.92
其中：库存现金	51,300.87	37,121.85
可随时用于支付的银行存款	14,463,815.98	25,979,473.07
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	14,515,116.85	26,016,594.92

34. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
在建工程	76,612,208.68	借款抵押
无形资产	15,026,350.68	借款抵押

35. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—		1,241,974.29
其中：美元	1,319,795.74	6.937	1,240,837.50
欧元	155.58	7.3068	1,136.79
应收账款			
其中：美元	1,897,938.68	6.937	13,166,000.62
预收账款			
其中：美元	64,153.85	6.937	445,035.26

六、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
蜀虹投资	有限责任公司	成都市	项目投资及资产管理	黄和昌	59727336-9

注：黄和昌占蜀虹投资出资比例 94.12%，为本公司实际控制人。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
蜀虹投资	30,000,000.00			30,000,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
蜀虹投资	28,863,636.00	28,863,636.00	68.74	72.16

2. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
公司监事白美红的姐夫	青白江龙翔机械加工工厂	外协加工往来

（二）关联交易

1. 采购商品/接受劳务交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
青白江龙翔机械加工厂	外协加工费		9,773.00
合计			9,773.00

2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额（万元）	担保期间	担保是否已经履行完毕
蜀虹投资	本公司	2,300.00	主合同项下的债务履行期限届满之日起两年	否
黄和昌	本公司	2,300.00	主合同项下的债务履行期限届满之日起两年	否
黄小兰	本公司	2,300.00	主合同项下的债务履行期限届满之日起两年	否

七、或有事项

1. 2012年7月3日，本公司向青白江区人民法院提起诉讼，要求宜兴市新芳铜厂有限公司（以下简称新芳铜厂公司）支付所欠本公司货款，截止2014年12月31日，新芳铜厂公司尚余货款23.80万元尚未付清。本公司已就新芳铜厂公司所欠货款23.80万元向法院申请强制执行。

截止本报告日，本案件仍在执行过程中。本公司认为剩余货款185,464.07元能否收回存在不确定性，收回的可能性较小，全额计提坏账准备。

2. 2012年11月22日，本公司向青白江区人民法院提起诉讼，要求无锡市宇欣电工材料有限公司（以下简称宇欣公司）支付所欠货款44.80万元及资金占用利息，青白江法院受理后于2013年1月2日作出（2012）青白民初字第1632号民事判决书，判决宇欣公司支付本公司货款44.80万元及从2012年11月22日起至付清货款止按中国人民银行同期贷款利率所计利息。判决生效后，宇欣公司未按判决履行给付义务，本公司已向法院申请强制执行。

截止本报告日，本案件仍在执行过程中。本公司认为剩余货款437,688.12元能否收回存在不确定性，收回的可能性较小，全额计提坏账准备。

3. 2013年7月26日，本公司向青白江区人民法院提起诉讼，要求江苏熙友磁电科技有限公司（以下简称熙友公司）支付货款70.00万元及利息，青白江区法院受理后于2013年10月9日作出（2013）青白民初字第1238号民事判决书，判决熙友公司支付欠款70.00

万元，并支付从 2012 年 12 月 26 日起按照中国人民银行同期同类逾期贷款利率计算的利息。判决生效后，熙友公司未按期履行给付义务，本公司已向法院申请强制执行。

截至本报告日，本案件仍在执行过程中。本公司认为此笔货款收回的可能性具有不确定性，全额计提坏账准备。

4. 2014 年 4 月 24 日，本公司向青白江法院提起诉讼，要求开原市鑫亿达金属工贸有限公司（以下简称鑫亿达公司）支付货款 17.50 万元及从 2013 年 7 月 23 日起按照银行同期贷款利率支付至付清为止时的利息。2014 年 6 月 11 日青白江法院作出（2014）青白民初字第 884 号民事判决书，判决鑫亿达公司支付本公司货款 17.5 万元及从 2014 年 1 月 23 日起至付清货款止按中国人民银行同期贷款利率所计利息。

截止本报告日，本案件仍在执行过程中。公司已收回宇欣公司货款 1 万元，剩余货款元 16.5 尚未支付。本公司认为此笔货款收回的可能性具有不确定性，全额计提坏账准备。

5. 2014 年 4 月 22 日，本公司向青白江法院提起诉讼，要求青岛远东华泰铜业有限公司支付所欠货款 26.00 万元及利息 32,186.57 元。

2014 年 10 月 21 日青白江法院作出（2014）青白民初字第 876 号民事判决书，判决青岛远东华泰铜业有限公司支付本公司 26.00 万元以及从 2012 年 4 月 25 日起至付清货款止按中国人民银行同期贷款利率所计利息。截止 2016 年 12 月 31 日已收回欠款 9.60 万元，剩余 16.40 万元预计能收回的可能性较小，已全额计提坏账准备。

6. 2016 年 2 月 15 日，本公司向青白江法院提起诉讼，要求浙江南方通信集团股份有限公司支付货款 1,351.00 万元（其中 80 万是设备符合生产要求后另行支付）及利息 1,469,212.50 元（该利息从 2014 年 11 月 26 日起暂计算至起诉之日，之后的利息按照中国人民银行同期逾期贷款利率计算至付清为止）。2016 年 3 月 15 日，浙江南方通信集团股份有限公司向浙江省湖州市中级人民法院申请破产清算。2016 年 9 月 20 日青白江法院作出（2016）川 0113 民初 381 号民事判决书，判决本公司对被告浙江南方通信集团股份有限公司享有货款债权 1,351.00 万元及相应的利息（该利息按照中国人民银行同期逾期贷款利率从 2014 年 11 月 26 日起计算至 2016 年 3 月 18 日止），截止 2016 年 12 月 31 日，浙江南方通信集团股份有限公司未支付欠款。

截止本报告日，浙江南方通信集团股份有限公司申请破产，本案件仍在执行过程中。本公司认为此笔货款收回的可能性较小，预计无法收回的部分全额计提坏账准备。

7. 2017 年 3 月 10 日宜兴市人民法院在依法审查后，分别作出（2015）宜破字第 9 号之一、（2015）宜商破字第 7 号之一、（2015）宜商破字第 8 号之一、（2015）宜商破字第 11 号之一号裁定，裁定宣告江苏辰龙科技有限公司、江苏天地龙线材有限公司、江苏

天地龙集团有限公司、江苏天地龙电缆有限公司破产，并裁定上述四家企业破产清算。截止 2016 年 12 月 31 日，江苏辰龙科技有限公司欠款 75,000.00 元尚未支付。

截止本报告日，本公司认为此笔货款收回的可能性较小，全额计提坏账准备。

8. 2012 年 2 月 27 日，本公司与西安航空机电石化公司（以下简称“机电石化”）签订合同，约定本公司向机电石化采购轧箱两套，合同总价款为 440.00 万元；本公司于 2012 年 3 月 2 日向机电石化支付了两套设备预付款 132.00 万元，2012 年 12 月 14 日机电石化仅向本公司交付了一套轧箱，同时本公司收到机电石化开具的 440.00 万元增值税发票，并向机电石化支付了该套轧箱的剩余货款 80.00 万元。截止 2016 年 12 月 31 日，机电石化未交付另一套价款 220.00 万元的轧箱，本公司也未支付剩余货款。

本公司于 2016 年 11 月 16 日书面通知机电石化就该合同项下未交货部分终止履行；而机电石化因资不抵债不能清偿债务于 2017 年 1 月 5 日向西安市中级人民法院提出破产清算申请，2017 年 3 月 2 日，机电石化管理人向本公司书面通知归还其欠款 278.00 万元，本公司于 2017 年 3 月 8 日提出异议书，主张欠款不属实，本公司与机电石化尚在商讨中。

截至 2016 年 12 月 31 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

八、 承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

1、2001 年 3 月 23 日，本公司与成都市青白江区玉虹乡（现城厢镇）五泉村五组签订了《土地租用协议》，2013 年 1 月 28 日又签订了补充协议。根据协议，玉虹乡五泉村五组将玉虹机砖厂的部分土地使用权（68 亩）出租给本公司，租赁到期日为 2032 年 6 月 30 日。

因城厢镇五泉村五组出租给蜀虹装备的上述 68 亩中 3.97 亩土地，于 2011 年确认为玉龙村土地，2011 年 11 月 30 日，蜀虹装备与城厢镇玉龙村村民委员会签署《场地租用合同》，城厢镇玉龙村村民委员会将前述 3.97 亩土地出租给蜀虹装备使用，租期为 15 年，即从 2011 年 11 月 30 日至 2026 年 11 月 30 日。

2、2008 年 8 月 10 日，本公司与成都市青白江区城厢镇五泉村五组于签订了《成都市集体土地使用权流转合同》（合同编号：20080808-1），根据该协议，城厢镇五泉村五组将原砖厂取土用地 28.74 亩的土地使用权流转给本公司，土地流转期限为 20 年，即从

2008 年 8 月 8 日起至 2028 年 12 月 31 日止。

3、除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、财务报告批准

本财务报表于 2017 年 4 月 24 日由本公司董事会批准报出。

十二、财务报表补充资料

1. 非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-28,000.08		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	2,311,121.30	2,100,311.08	
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			
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			
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	-6,739.04	-748,072.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	2,276,382.18	1,352,238.76	

项目	本年金额	上年金额	说明
所得税影响额	341,457.33	203,088.01	
少数股东权益影响额（税后）			
合计	1,934,924.85	1,149,150.75	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，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	报告期	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	本年发生额	-8.10%	-0.19	-0.19
	上年发生额	6.61%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	本年发生额	-10.05%	-0.24	-0.24
	上年发生额	5.40%	0.12	0.12

成都蜀虹装备制造股份有限公司

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：

成都市青白江玉虹宏业路 8 号成都蜀虹装备制造股份有限公司办公室