

证券代码：830937

证券简称：信达智能

主办券商：财富证券



信达智能

NEEQ :830937

湖南信达智能设备股份有限公司 (Hunan
Sida Intelligent Equipment CO.,LTD.)



年度报告

2016

公司年度大事记

公司于 2016 年 3 月 11 日在全国中小企业股份转让系统网站披露《关于全资子公司湖南信达电梯车库制造有限公司吸收合并进展情况的公告》(公告编号 2016-003)。全资子公司湖南信达电梯车库制造有限公司吸收合并长沙兴澳机电科技有限公司的工作已经完成,取得了由湘阴县市场和质量技术监督局颁发的统一社会信用代码为 914306245617397101 的营业执照。湖南信达电梯车库制造有限公司的注册资本由原来的肆仟万元人民币增加至肆仟伍佰万元人民币。

为了适应国家完成三证合一的要求,湖南信达智能设备股份有限公司 2016 年 3 月已完成工商变更登记,取得由长沙市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91430100687440343P 的《营业执照》

为促进公司更加合法、规范的经营管理,根据国家法律、政策法规的规定、全国中小企业股份转让系统(“新三板”)的要求,并结合企业发展的现状,公司分别于 2016 年 3 月 28 日召开的公司 2016 年第一次董事会(2015 年年度董事会)、公司 2016 年第一次监事会(2015 年年度监事会)以及 2016 年 4 月 29 日召开的公司 2016 年第一次股东大会(2015 年年度股东大会)上,审议通过了《关于《公司章程》及三大议事规则(《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》)调整与完善的议案》,同意对《公司章程》及三大议事规则(《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》)进行调整与完善,并授权董事会处理工商变更等相关事项。

公司于 2016 年 4 月 19 日在全国中小企业股份转让系统网站披露《关于公司增资全资子公司湖南信达电梯车库制造有限公司进展情况的公告》(公告编号 2016-018)。公司以现金增资的方式对湖南信达电梯车库制造有限公司增资 2,000.00 万人民币,湖南信达电梯车库制造有限公司的实缴注册资本由 4,500.00 万人民币增加至 6,500.00 万人民币,并取得了由湘阴县市场和质量技术监督局颁发的注册资本为壹亿人民币的统一社会信用代码为 914306245617397101 的《企业法人营业执照》,完成了工商注册登记手续。

公司于 2016 年 6 月 21 日在全国中小企业股份转让系统网站披露《关于与关联方签订互保协议的公告》(公告编号 2016-031)。为适应公司发展的需要,共享金融机构授信资源,本着相互合作、共同发展的原则,经友好协商,公司与长沙市和钧投资有限公司(以下简称“和钧投资”)签订《相互担保协议》(以下简称“互保协议”)。根据互保协议,公司与和钧投资互相提供不超过人民币 1 亿元(含 1 亿元)的担保额度。本次互保协议有效期限为即自经股东大会审议通过之日起至 2018 年 6 月 30 日;单笔贷款担保期限一年(互保协议有效期内提供的担保,在贷款未到期前,担保有效)。担保方式均为连带责任的保证担保。

于 2016 年 6 月 21 日在全国中小企业股份转让系统网站披露《关于全资子公司出售资产的公告》(公告编号 2016-032)。该事项属于董事会权限,已经公司第二届董事会 2016 年第四次临时会议审议通过。为了达到盘活资产的目的,公司全资子公司贵州信达停车设备有限公司出售部分机器设备等专项资产,转让设备共 36 项。全部设备转让价格为人民币叁佰伍拾壹万捌仟元整(¥3518000.00 元)。

目 录

公 司 年 度 大 事 记	- 2 -
第 一 节 声 明 与 提 示	- 6 -
第 二 节 公 司 概 况	- 9 -
第 三 节 会 计 数 据 和 财 务 指 标 摘 要	- 11 -
第 四 节 管 理 层 讨 论 与 分 析	- 13 -
第 五 节 重 要 事 项	- 25 -
第 六 节 股 本 变 动 及 股 东 情 况	- 28 -
第 七 节 融 资 及 分 配 情 况	- 30 -
第 八 节 董 事、监 事、高 级 管 理 人 员 及 员 工 情 况	- 33 -
第 九 节 公 司 治 理 及 内 部 控 制	- 39 -
第 十 节 财 务 报 告	- 44 -

释义

释义项目		释义
信达电梯	指	湖南信达电梯股份有限公司(即信达智能的前身,2015年1月27日,股份公司名称由“湖南信达电梯股份有限公司”更名为“湖南信达智能设备股份有限公司”)
信达智能、公司、本公司、股份公司	指	湖南信达智能设备股份有限公司
湘阴富士	指	湘阴富士电梯有限公司、湖南信达富士电梯制造有限公司、湖南信达电梯车库制造有限公司
湘计自控	指	长沙湘计自控系统有限公司
云南信达电梯	指	云南信达富士电梯制造有限公司
云南信达车库	指	云南信达电梯车库制造有限公司
贵州信达	指	贵州信达停车设备有限公司
工程公司	指	湖南富士电梯工程有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	经最近一次股东大会审议通过的湖南信达智能设备股份有限公司公司章程
三会	指	湖南信达智能设备股份有限公司股东大会、董事会和监事会
董事会	指	湖南信达智能设备股份有限公司董事会
股东大会	指	湖南信达智能设备股份有限公司股东大会
监事会	指	湖南信达智能设备股份有限公司监事会
电梯	指	电梯是一种在建筑物内或建筑物外的特殊通行运输工具,广义的电梯包括垂直运行的电梯(通常也简称为电梯)、倾斜方向运行的自动扶梯和倾斜或水平方向运行的自动人行道等产品。
特种设备	指	涉及生命安全、危险性较大的承压、载人和吊运设备或设施,主要包括锅炉、压力容器、压力管道、电梯、起重机械、客运索道、大型游乐设施等。
电梯技术试验塔	指	主要应用于电梯产品研发和性能测试,提高出厂产品的安全性、稳定性和舒适性,目前已成为衡量电梯整机制造企业研发、生产能力的主要硬件设施。
无机房技术	指	将永磁同步无齿轮驱动装置安装在井道内,从而省去了传统机房的空間,降低了建筑建设成本,使建筑设计更灵活、适应性更强。
远程监控技术	指	一种利用现代电子技术、通讯技术、计算机网络技术对在用电梯实施实时监控、自我诊断、远程维护的装置或设施,用于提高电梯维保服务水平。
ISO9001:2000 质量管理体系认证	指	由国家认可资格的第三方质量体系认证机构按照《GB/T 19001-2000 idt ISO9001:2000 质量管理体系要求》标准对企业质量体系符合规定要求进行审核及评定,并颁发证书与标志的过程。

ISO14001:2004 环境管理体系认证	指	由国家认可资格的第三方认证机构按照《GB/T24001-2004 idt ISO14001:2004 环境管理体系要求》标准对企业环境管理体系符合规定要求进行审核及评定,并颁发证书与标志的过程。
GB/T28001-2001 职业健康安全管理体系认证	指	由国家认可资格的第三方认证机构按照《GB/28001-2001 职业健康安全管理体系要求》标准对企业职业健康安全管理体系符合规定要求进行审核及评定,并颁发证书与标志的过程。
外购件	指	生产电梯和立体停车库需要的通用零部件。
自制件	指	具有较高技术要求和具有自主知识产权的关键结构件等,由公司采购所需原辅料后自主加工生产。
立体车库	指	用来最大量存取储放车辆的机械或机械设备系统。在国家质量监督检验检疫总局颁布的《特种设备目录》中,将立体车库分为九大类,具体是:升降横移类、简易升降类、垂直循环类、水平循环类、多层循环类、平面移动类、巷道堆垛类、垂直升降类和汽车专用升降机。
智能化立体停车场运营	指	为客户提供专业的智能停车一站式规划设计服务,内容涵盖停车规划设计、顾问咨询、智能停车设施、工程施工方案等停车场相关内容。
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

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

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

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济前景不明朗的风险	<p>电梯行业的下游是房地产、城市基础设施建设等行业,受国家宏观经济政策和社会固定资产投资影响较大,与宏观经济周期的关联度较高。在过去的 2016 年,我国房地产行业发展进入缓慢阶段,作为房地产重要配套产业的电梯行业,受到了直接的冲击,市场总体呈现缓慢增长状态。处于洗牌之年的电梯行业,一边是低迷的市场经济,一边是争相转型升级的企业,市场发展趋向引人深思。如果宏观经济未能有效复苏,经济环境出现持续恶化,房地产调控措施的力度进一步加大,公司仍将面临产品市场需求减少的风险。</p> <p>立体停车设备虽然市场前景看好,但是现在正是“军阀混战”的时期。公司进军此行业,虽然有了前两年的业务拓展经验与技术引进的优势,但竞争风险也不小。</p>
公司控制权变动风险	<p>截至 2016 年 12 月 31 日,公司股东共计 411 名,其中自然人股东 384 名,法人股东 27 名,其中陈美良为公司实际控制人,持股比例为 16.67%。尽管陈美良一直是公司第一大股东并一直担任公司董事长,对公司经营管理和决策过程有重大影响,能对公司进行控制。但鉴于公司已在全国股份转让系统挂牌,公司其他股东所持股份可依据相关业务规则进行转让,新进来的股东可能要求改选董事会,未来可能会对公司控制权结构和治理结构造成潜在影响。</p>
资产已作为抵押物的风险	<p>1、2015 年 6 月 15 日,信达智能与招商银行股份有限公司长沙分行签订授信协议,授信额度为人民币 3,000.00 万元整,授信期间为 23 个月,从 2015 年 6 月 17 日起至 2017 年 5 月 17 日止。同时以湖南信达电梯车库制造有限公司房屋及土地作为抵押担保并签订编号:76DY140140 的抵押合同;</p> <p>2、2016 年 10 月 26 日本公司与长沙银行股份有限公司签订《人民币综合授信额度合同》,合同编号为 C2015090000002189,最高授信额度 1500 万元。除湖南信达电梯车库制造有限公司以其二栋房产、二宗土地及三栋在建工程抵押外,并由陈美良、李莎与长沙银行股份有限公司签订编号为 162020161026306930、31 的《最高额保证合同》,承担最高额连带责任保证。</p>
土地使用权出让金补缴的风险	<p>2010 年 8 月 18 日,湘阴富士与湖南湘阴工业园区管理委员会(以下简称湘阴工业园管委会)签订关于土地出让的《合同书》,双方约定土地转让价款为 8 万元/亩。2012 年 10 月 8 日,湘阴富士与湘阴县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》,约定土地价款为 2,022.00 万元。2012 年 10 月 15 日,湘阴富士取得土地使用权证号为湘国用(2014)第 029843004 号、湘国用(2014)第 029843306 号《国有土地使用权证》,土地用途为工业用地,使用权类型为出让,使用权面积 93,279.59 平方米;公司确认无形资产 1,128.00 万元(不包含税金)。在土地取得的过程中,湖南湘阴工业园区财税分局代湘阴富士缴纳土地出让金</p>

	<p>1,999.30 万元, 湘阴富士缴纳土地出让金 22.70 万元, 湘阴县国土资源局收到全部土地价款 2,022 万元。根据湘阴富士与湘阴工业园管委会签订关于土地出让《合同书》的约定, 湘阴富士应向湘阴工业园管委会缴纳 1,128.00 万元, 已缴纳 962.70 万元, 尚欠 165.30 万元。湘阴富士虽取得了国有土地使用权证, 但仍然存在土地出让金补缴的风险。</p>
短期偿债风险	<p>公司近两年处于快速发展阶段, 因购置土地并建设厂房、购买设备等, 发生大量资本性支出, 导致营运资金相对紧张, 且电梯行业从生产发货到安装验收的周期较长, 期末发出待安装验收的存货金额较大, 随着生产销售规模扩大, 期末应付账款余额相应增加。公司 2015 年末及报告期末, 流动比率分别为 2.02 和 2.05, 速动比率分别为 1.51 和 1.54, 处于较低水平, 短期偿债能力一般, 存在短期偿债风险。</p>
主要原材料价格波动的风险	<p>公司直接采购的原材料包括外购件、钢材和铝材等, 近二年主要原材料直接采购成本占到各类电梯及车库生产成本的 80%以上, 原材料的价格波动对公司生产成本造成较大影响。公司主要原材料的价格与宏观经济周期关联度较高, 宏观经济的波动对公司生产成本的影响较大。</p>
应收账款管理风险	<p>报告期内, 随着公司销售收入的迅速增加, 本公司应收账款余额也相应增加。虽然公司本年度应收账款增加系因电梯产品它不是整机出厂, 需要在使用地进行安装、调试、验收合格后才能投入使用, 这个周期比较长以及产品终端用户付款习惯导致, 具有一定的特殊性, 同时公司针对应收账款制定了严格的管理政策, 但是随着公司销售规模的持续扩大及未来对国内市场的进一步开拓, 公司合作的经销商数量更大, 范围更广, 应收账款及应收账款占总资产的比例也将保持在一定水平, 因此, 公司应收账款的管理难度将会相应加大。</p>
公司主营业务转型及投资风险	<p>公司方向性决策对公司的持续经营将产生重大影响。为了扩大经营规模, 提高营业收入, 公司自 2015 年起, 在立体停车库业务方面新增了智能城市停车场运营服务业务板块。通过合作、收购等多种方式, 自建、收购机械停车库进行自主经营, 结合基于移动互联网平台的城市智能泊车业务, 最终将公司由“设备制造”单枪匹马局面向“设备制造+现代城市服务”双管齐下局面转型, 以实现同心多元化战略布局。因此, 公司的这一战略实施成功与否, 将对公司的持续经营将产生影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	湖南信达智能设备股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Sida Intelligent Equipment CO.,LTD.
证券简称	信达智能
证券代码	830937
法定代表人	陈美良
注册地址	长沙高新开发区麓泉路与麓松路延农综合大楼 14 楼 E601 房
办公地址	长沙市高新开发区文轩路 27 号麓谷企业广场 F3 栋 2005 房
主办券商	财富证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26-28 层
会计师事务所	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张少球、张崢
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨小川
电话	0731-85792808
传真	0731-85454854
电子邮箱	fujizhn_dmb@sina.com
公司网址	http://www.xddtcn.com/
联系地址及邮政编码	长沙市高新开发区文轩路 27 号麓谷企业广场 F3 栋 2005 房 410205
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn ; http://v2.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	湖南省岳阳市湘阴县湘阴工业园湖南信达智能设备股份有限公司档案室

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 年 8 月 11 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C34 通用设备制造业
主要产品与服务项目	公司是一家高新技术企业, 主营业务为电梯、自动扶梯及升降机制造; 电梯安装工程服务; 乘客电梯维修及保养服务; 自动扶梯维修及保养服务; 杂物电梯维修及保养服务; 自动人行道维修及保养服务; 载货电梯维修及保养服务; 电梯的改造; 电梯销售; 专业停车场服务; 智能化技术研发; 工程项目管理服务。(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)。
普通股股票转让方式	做市转让

普通股总股本	103,000,000
做市商数量	7
控股股东	陈美良
实际控制人	陈美良

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	91430100687440343P	是
税务登记证号码	91430100687440343P	是
组织机构代码	91430100687440343P	是

注：为了适应国家完成三证合一的要求，湖南信达智能设备股份有限公司已完成工商变更登记，于 2016 年 2 月 26 日取得由长沙市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91430100687440343P 的《企业法人营业执照》。

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	109,420,479.84	175,610,843.21	-37.69%
毛利率	34.59%	29.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,756,813.52	12,043,882.39	-85.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,181,861.54	11,261,296.84	-89.51%
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）	0.80%	7.48%	-
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）	0.54%	6.99%	-
基本每股收益	0.02	0.14	-85.71%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	362,757,622.17	370,391,052.29	-2.06%
负债总计	123,474,523.17	133,482,391.79	-7.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	221,162,776.61	219,405,963.09	0.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.15	2.13	0.94%
资产负债率（母公司）	31.42%	33.96%	-
资产负债率（合并）	34.04%	36.04%	-
流动比率	2.05	2.02	-
利息保障倍数	1.56	6.43	-

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	-14,437,509.78	-55,190,082.33	-
应收账款周转率	0.77	1.66	-
存货周转率	1.10	2.05	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.06%	52.18%	-
营业收入增长率	-37.69%	18.23%	-
净利润增长率	-83.54%	1.40%	-

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	103,000,000	103,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-630,261.29
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,581,495.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,254.35
非经常性损益合计	948,979.41
所得税影响数	102,077.43
少数股东权益影响额(税后)	271,950.00
非经常性损益净额	574,951.98

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应交税费	-	-	-	-	8,270,475.35	7,952,477.80
所得税费用	-	-	-	-	3,550,420.41	3,232,422.86
盈余公积	-	-	-	-	3,074,479.92	2,597,708.98
未分配利润	-	-	-	-	14,138,770.29	14,933,538.78

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司是一家高新技术企业，公司及下属子公司属高端装备制造与安装企业，主要致力于智能电梯与智能立体车库的研发、生产、销售及安装维护（由具有相关资质的控股子公司生产销售）。除主营业务外，公司还有部分其他业务（钣金、电子皮带秤等），该部份业务公司以自身的专业技术优势提供服务和销售产品，通过提供系统服务解决方案和销售产品取得收益。

在智能电梯、立体停车设备制造及立体停车场运营行业，公司已拥有稳定的客户群，并为众多大型楼盘和政府扶持项目提供过产品和服务。随着公司实力的不断壮大，公司业务范围已经以湖南为中心向全国各地呈投射状覆盖延伸，并将业务开展到国外，电梯产品已出口缅甸、并在俄罗斯发现了电梯旧梯改造及新梯商机，奠定了产品外销的基础。

公司自成立以来，积极实施科技创新、品质第一的发展战略，拥有一批高素质的科研人才，建立了专业的产品研发中心，自主研发的产品，电梯类主要包括乘客电梯、住宅电梯、无机房电梯、载货电梯、观光电梯、医用电梯、自动扶梯、自动人行道液压电梯、杂物电梯、汽车梯十一大电梯系列；车库类包括：简易升降类、升降横移类、平面移动类、巷道堆垛类、垂直升降类等五大类国内外流行的立体停车主流的五大类机型的 20 多项各类结构型号的立体车库。

公司对外销售主要采取分销和直销两种模式。分销模式下，公司主要依托广泛有序的市场渠道进行产品销售和售后服务，有利于产品快速进入销售渠道，降低直接销售费用以及现阶段自建营销网络的资金压力。直销模式，主要针对大客户，通过直销，能够使公司直接快速的掌握下游客户需求和市场变化，有利于提升公司在行业内的影响力和品牌形象。

报告期内，公司大力开发政府主导的高端智能车库项目，至 2016 年底，此类项目还处在市场培育期，尚未形成规模销售。但经过一年的市场培育，市场已初见成效，车库的主要客户已由单一的房地产商向大型市政工程及城投公司转移，预计高端智能车库项目未来将极大提高公司的销售规模与盈利能力。

报告期内，公司商业模式没有发生较大变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司营业收入总额 10,942.05 万元，比上年同期下降 37.69%；实现营业利润 52.09 万元，较上年同期下降 96.74%；实现归属于母公司所有者的净利润 175.68 万元，与上年同期相比下降 85.41%。报告期末资产总额 36,275.76 万元，较期初减少 2.06%，负债总额 12,347.45 万元，

较期初减少 7.50%，归属于挂牌公司股东的净资产 22,116.28 万元，较期初增长 0.80%。

报告期内，外部经济环境下行，公司主要下游客户房地产行业管控，导致营业收入大幅减少。为降低应收账款风险，公司大力开发政府主导高端智能车库项目，至 2016 年底，此类项目还处在市场培育期，尚未形成规模销售。但经过一年的市场培育，2017 年市场已初见成效，车库的主要客户已由单一的房地产商向大型市政工程及城投公司转移，预计高端智能车库项目未来将极大提高公司的销售规模。另外，报告期内公司积极拓展海外市场，电梯已出口缅甸，并在俄罗斯发现了电梯旧梯改造新商机，奠定了产品外销的坚实基础。

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	109,420,479.84	-37.69%	-	175,610,843.21	18.23%	-
营业成本	71,570,660.19	-42.03%	65.41%	123,466,538.95	16.54%	70.31%
毛利率	34.59%	-	-	29.69%	-	-
管理费用	20,814,453.66	-12.63%	19.02%	23,823,437.30	26.37%	13.57%
销售费用	4,615,705.68	49.82%	4.22%	3,080,935.17	13.67%	1.75%
财务费用	3,018,673.67	-17.19%	2.76%	3,645,351.47	17.43%	2.08%
营业利润	520,860.63	-96.74%	0.48%	15,998,997.16	-4.36%	9.11%
营业外收入	1,590,437.64	56.44%	1.45%	1,016,669.97	38.37%	0.58%
营业外支出	641,458.23	569.36%	0.59%	95,831.20	1,577.80%	0.05%
净利润	2,374,438.50	-83.54%	2.17%	14,424,211.61	1.40%	8.21%

项目重大变动原因：

报告期内，营业收入 10,942.05 万元，较上年度减少 37.69%，主要原因是产业外部环境严峻，公司主要下游客户房地产行业管控，导致订单减少；政府主导的高端智能车库项目还处在培育期，尚未形成规模销售，导致当期营业收入大幅减少。

报告期内，营业成本 7,157.07 万元，较上年度减少 42.03%，主要是营业收入减少，导致成本减少；另外公司为整合资源，将全资子公司贵州信达厂房退租、机器设备处置，从而造成进入成本的设备折旧、厂房租金、人员工资大幅减少，导致毛利率相对上升。

报告期内，销售费用 461.57 万元，较上年增加 49.82%，主要系报告期内合并了云南信达公司全年的销售费用，导致当期销售费用大幅增加。

报告期内，营业利润 52.09 万元，较上年同期减少 96.74%，主要系营业收入较上年减少了 37.69%，而管理费用和财务费用较上年分别减少了 12.63% 和 17.19%，减少幅度远小于收入减少幅度；另外因合并云南信达公司全年销售费用导致销售费用反较上年增加了 49.82%；因为下游主要客户房地产企业资金紧张，货款回收缓慢，导致计提的资产减值准备较上年增加了 60.64%，从而造成营业利润大幅减少。

报告期内，营业外收入 159.04 万元，较上年同期增加 56.44%，主要系公司 2016 年取得政府补助 158.15 万元比上年同期增加 68.15 万元所致。

报告期内，营业外支出 64.15 万元，较上年同期增加 569.36%，主要系处置贵阳机器设备所致。

报告期内，净利润 237.44 万元，较上年同期减少 83.54%，主要系母公司和贵州信达所得税税率改变，

造成递延所得税资产增加，所得税费用大幅减少，导致净利润减少的幅度小于营业利润减少的幅度。

(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	109,196,093.52	71,545,504.64	175,610,843.21	123,466,538.95
其他业务收入	224,386.32	25,155.55	-	-
合计	109,420,479.84	71,570,660.19	175,610,843.21	123,466,538.95

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
电梯	52,585,690.97	48.06%	88,483,171.14	50.39%
电梯安装	12,342,371.60	11.28%	25,072,305.88	14.28%
钣金	226,097.65	0.21%	1,326,794.90	0.75%
皮带秤	3,127,836.13	2.86%	8,234,719.40	4.69%
网络防雷	-	-	246,902.06	0.14%
立体车库	39,198,903.80	35.82%	49,416,761.15	28.14%
软件	-	-	2,830,188.68	1.61%
其他	1,939,579.69	1.77%	-	-
合计	109,420,479.84	100.00%	175,610,843.21	100.00%

收入构成变动的原因：

1、2016 年电梯营业收入 5,258.57 万元，较 2015 年度减少 3,589.75 万元，减幅 40.57%；电梯安装营业收入 1,234.24 万元，较 2015 年度减少 1,272.99 万元，减幅 50.77%。主要原因是由于产业外部环境严峻，作为传统行业的电梯因受下游房地产行业管控的不利影响，订单减少导致销售额减少，电梯营业收入和电梯安装收入占营业总收入比重均未发生重大变动；

2、立体车库营业收入 3,919.89 万元，较 2015 年度减少 1,021.79 万元，减幅 20.68%，主要原因是原来的销售对象主要是房地产开发企业，因房地产行业管控导致应收账款回收缓慢，为降低应收账款风险，公司报告期内将主要客户发展方向改为政府主导高端智能车库项目，截止至报告期末，此类业务还处在市场培育期，尚未形成规模销售，从而导致立体车库营业收入大幅下降。立体车库营业收入占营业总收入比重有小幅上升，从 2015 年的 28.14% 上升致 35.82%。

3、皮带秤、钣金收入较 2015 年度分别下降 62.02%、82.96%，主要原因是报告期内公司将主要精力放在开拓高端车库市场，辅助业务未发展新客户，导致皮带秤、钣金等收入大幅下降。

(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	-14,437,509.78	-55,190,082.33
投资活动产生的现金流量净额	-14,124,681.10	-40,231,223.84
筹资活动产生的现金流量净额	-6,337,814.24	130,262,795.43

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量

报告期内，经营活动产生的现金流量净额-1,443.75 万元，比上年同期增加 4,075.26 万元，主要原因是：
1) 因主要客户房地产行业管控，营业收入下降，货款回收缓慢，导致销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少 4,403.54 万元，减幅 30.95%；购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少 6,878.72 万元，减幅 50.06%，现金流出的减幅远大于现金流入。2) 支付其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 1,823.52 万元，主要系上期公司归还为补充流动资金向个人短期借款 1,430.78 万元所致。

2、投资活动产生的现金流量

报告期内，投资活动产生的现金流量净额-1,412.47 万元，比上年同期增加 2,610.65 万元，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少 2,427.10 万元所致。

3、筹资活动产生的现金流量

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-633.78 万元，比上年同期减少 13,660.06 万元，主要系上期公司完成定向增发，募集资金 13,000 万元，而报告期内公司未发生募集资金行为。

(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	绿地集团(贵阳白云)房地产开发有限公司	7,659,787.94	7.00%	否
2	湖南联创电梯工程有限公司	5,758,974.34	5.26%	否
3	楚雄市开发投资有限公司	5,569,230.77	5.09%	否
4	贵州聚成置业有限公司	5,197,329.65	4.75%	否
5	贵州顺威房地产开发有限公司	3,815,290.42	3.49%	否
合计		28,000,613.12	25.59%	-

(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	云南凌政商贸有限公司	2,710,882.20	4.83%	否
2	苏州仲益电机设备有限公司	2,644,862.12	4.71%	否
3	湖南岳云金属材料有限公司	1,878,089.42	3.34%	否
4	长沙麒琛金属材料贸易有限公司	1,803,709.11	3.21%	否
5	杭州优迈科技有限公司	1,788,583.04	3.19%	否
合计		10,826,125.89	19.28%	-

(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	5,200,979.76	9,262,927.07
研发投入占营业收入的比例	4.75%	5.27%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	4
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

报告期内，为适应高端智能立体停车库市场需要，公司主要研发投入于 28 层塔库、7 层巷道堆垛、5 层垂直循环等高端车库的研发，并已在湖南生产基地建成样库，为公司有效占领高端智能车库市场起到了积极作用。

注：除上表所述公司拥有 4 项实用新型专利外，公司还拥有 10 项著作权。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	6,827,380.45	-83.30%	1.88%	40,886,300.96	192.45%	11.04%	-9.16%
应收账款	151,265,752.61	14.30%	41.70%	132,345,673.89	65.81%	35.73%	5.97%
存货	62,916,758.81	-6.33%	17.34%	67,171,368.79	25.48%	18.14%	-0.80%
长期股权投资	-	-	-	-	-100.00%	0.00%	0.00%
固定资产	42,037,923.35	-16.55%	11.59%	50,374,979.06	21.33%	13.60%	-2.01%
在建工程	22,999,322.22	114.28%	6.34%	10,733,547.87	1,530.70%	2.90%	3.44%
短期借款	41,000,000.00	-8.28%	11.30%	44,700,000.00	-12.87%	12.07%	-0.77%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	362,757,622.17	-2.06%	-	370,391,052.29	52.18%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

报告期末货币资金 682.74 万元，较期初减少 3,405.89 万元，减幅 83.30%，主要系报告期内因公司下游主要客户房地产企业资金紧张，货款回收缓慢，导致经营活动现金净流量为-1,443.75 万元；因湘阴二期建设、车库样库建设投入导致投资活动产生的现金净流量为-1,412.47 万元；因偿还部分银行贷款和支付银行利息，导致筹资活动产生的现金净流量为-633.78 万元，从而造成期末货币资金大幅减少。

报告期末在建工程 2,299.93 万元，较期初增加了 1,226.58 万元，增幅 114.28%。主要原因是报告期内公司对湘阴二期建设、车库样库投入增加，且尚未竣工结算所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司:

(1) 长沙湘计自控系统有限公司，营业范围：计算机软件和硬件、网络安全产品、计算机机房设备、仪器仪表、衡器产品、计算机及机电一体化产品的研究、开发、生产和销售及其相关的技术服务；计算机信息系统、计算机控制系统的开发、设计、集成服务；电气工程、防雷工程、计算机网络工程、安全技术防范工程的设计、施工、安装调试及相关的技术服务；文具用品、衡器产品、家具的销售。（以执照核准的为准）。注册资本 800 万元人民币，本公司直接控股比例为 100%。经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2016 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 884.20 万元，净资产为 695.46 万元，2016 年实现营业收入 312.78 万元，净利润-60.82 万元。

(2) 湖南信达电梯车库制造有限公司，营业范围：电梯销售；电梯安装工程服务；电梯、自动扶梯及升降机制造；乘客电梯维修及保养服务；自动扶梯维修及保养服务；杂物电梯维修及保养服务；自动人行道维修及保养服务；载货电梯维修及保养服务；机械式停车场设备制造；机械式停车设备的安装；机械式停车设备的销售；机械式停车设备的维修；机械零部件加工；专业停车场服务。（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）。注册资本 1 亿元人民币，本公司直接控股比例 100%。经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2016 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 13,035.86 万元，净资产为 7,486.35 万元，2016 年实现主营业务收入 3,408.28 万元，净利润 321.02 万元。

(3) 湖南富士电梯工程有限公司，营业范围：电梯销售、安装及维修；机器设备租赁；（涉及行政许可的凭许可证经营）。注册资本 300 万元，本公司直接控股比例为 100%。经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2016 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 2,881.49 万元，净资产为 862.35 万元，2016 年实现营业收入 756.85 元，净利润-18.40 万元。

(4) 贵州信达停车设备有限公司，营业范围：制造、销售智能化立体停车设备及有关零配件，以及安装、维修、保养等售后服务；销售电梯。（涉及前置许可的凭有效前置许可证经营）。注册资本 5000 万

元, 实缴资本 1000 万元, 本公司直接控股比例为 100%。经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 截止 2016 年 12 月 31 日, 该公司资产总额为 6,602.03 万元, 净资产为 1,707.98 万元, 2016 年实现营业收入 3,468.44 万元, 净利润-71.25 万元。

(5) 湖南信达智能车库管理有限公司, 经营范围: 专业停车场服务; 机械式停车场设备制造; 机械式停车设备的安装; 机械式停车设备的维修; 智能化技术研发; 智能化安装工程服务; 机械式停车设备、机电设备的销售, (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)。注册资本 5000 万元, 本公司直接控股比例为 100%。经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 截止 2016 年 12 月 31 日, 该公司资产总额为 4,912.08 万元, 净资产为 4,909.92 万元, 2016 年实现营业收入 0 元, 净利润-36.20 万元。

(6) 镇宁信达汽车服务有限公司, 经营范围: 法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营; 法律、法规、国务院决定规定应当许可(审批)的, 经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营; 法律、法规、国务院决定规定无需许可(审批)的, 市场主体自主选择经营, (汽车美容、洗车及汽车相关产品的销售、停车场管理)。注册资本 50 万元, 本公司直接控股比例为 100%。经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 截止 2016 年 12 月 31 日, 该公司资产总额为 1,471.25 万元, 净资产为 1.55 万元, 2016 年实现营业收入 41.69 万元, 净利润-31.86 万元。

控股公司:

(1) 云南信达智能设备制造有限公司, 营业范围: 电梯、智能化立体停车设备及相关零部件的制造、销售、安装、维修、保养; 机械、电器和电控设备的制造、销售、安装、改造; 非标准设备及提升机制造; 代理机电设备销售(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)。注册资本 10,408.16 万元人民币, 本公司持有其 51%的股权。经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 截止 2016 年 12 月 31 日, 该公司资产总额为 4,505.48 万元, 净资产为 3,469.68 万元, 2016 年实现营业收入 1,871.57 万元, 净利润 106.72 万元。

(2) 云南信达富士电梯制造有限公司, 营业范围: 制造、销售电梯、智能立体车库及有关零配件以及安装、维修、保养等售后服务; 机械、电气、电控、电子设备的产品制造、销售; 代理机电设备销售; 机械设备安装、改造; 非标设备及提升机制造(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)。注册资本 5000 万元人民币, 本公司间接持有其 51%的股权。经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 截止 2016 年 12 月 31 日, 该公司资产总额为 3,239.89 万元, 净资产为 2,399.85 万元, 2016 年实现营业收入 2,504.05 万元, 净利润 20.62 万元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

A、电梯方面:

(一) 从高速发展进入稳中有升的市场格局

电梯行业经过几十年的发展, 已从高速发展进入稳中有升的市场格局, 特别是近两年我国电梯行业经历高速增长之后, 已经进入调整期。从中国指数研究院获悉, 从 2015 年起, 房地产市场由高速增长时期进入平稳增长的新常态, 报告认为, 中国房地产市场已经告别过去高速增长的“黄金时代”, 经过市场调整后步入平稳增长的新常态阶段, 未来几年房地产市场整体销售规模增速将维持在 2%~5%的增长区间。作为房地产配套产业, 电梯行业发展与地产行业发展息息相关。因此, 稳中有升也将成为电梯行业发展新常态。

(二) 电梯项目类型丰富, 新装电梯与旧梯改造更新并举。

据预测, 2017 年电梯生产订购量可能超过 12 万台, 主要集中于新建楼盘的电梯采购、保障房的电梯采购以及政府层面的电梯采购等三个方面, 同时旧梯更新改造类项目已成为新的电梯市场增长点, 尤其是一二线城市该类项目明显增多, 采购内容不仅有新梯加装, 还有旧梯改造、更新和电梯维护保养等项目。采购产品类别有垂直客梯、自动扶梯、自动人行道、货梯以及医用电梯等。

(三) 电梯维保等后续服务已日显重要。

电梯的售后服务已经成为今后电梯企业市场竞争的一个重要环节,作为企业应进一步注重电梯售后服务的提高。预计 2017 年我国电梯行业发展将进入后市场时代。中国电梯行业以制造业为主,服务业为辅的时代已经结束,制造业与服务业并举是企业的发展必经之路。

B、立体停车库方面:

(一) 行业发展迅速,市场广阔。

立体停车库是一个快速发展的行业。在国家大力推进城镇化建设的政策背景下,随着城市人口的大幅增加,城市行车难、停车难的矛盾越来越突出,这给立体停车库行业提供了广阔的市场空间。

立体停车场建设在国内遍地开花,特别集中在北京、上海、江苏、浙江、广东,重庆等地。作为现代大都市的标志,立体建筑和立体交通都有了显著发展,立体停车场的理念也日益深入人心。预计“十三五”期间,中国汽车保有量将保持较快增长,停车位紧缺形势仍将持续。“停车经济”蕴藏巨大商机,在商场、写字楼、住宅小区等车辆停放密集区均可投资建设立体停车场,市场前景可期。

(二) 市场竞争充分,高端智能库将引领市场发展

立体停车库行业全国性的龙头企业没有形成,市场竞争充分,立体停车库生产厂家大都处于同一水平,市场竞争的格局处于“军阀混战”的年代,迅速占领市场是车库厂家的重点工作。

智能立体停车库,除最基本的简易升降横移处,特别是高端智能库,比如高层超高层的塔库、垂直循环类、巷道堆垛类、平面移动类等先进机型,代表国际国内先进技术水平,掌握高端智能库的技术,将在市场竞争中占据有利位置。

(四) 竞争优势分析

1. 市场地位

我公司是一家拥有国际一流的现代化生产设备和高素质的员工队伍的高科技企业,公司致力于将世界一流的电梯和立体停车设备制造技术本土化,充分利用本土技术、劳动力成本和投资环境等优势条件,向市场陆续推出了高性价比的电梯与立体车库系列产品。公司具备中华人民共和国特种设备制造许可证(A)级资质、特种设备安装、改造、维修许可证(A)级资质。公司通过对自身及合作伙伴的技术优势、湖南信达、云南信达的设备和生产优势以及投资伙伴的资金、资源优势的整合,努力将公司真正打造成为华中地区乃至全中国电梯与立体停车设备的设计及生产制造中心。

2. 竞争优势

(1) 丰富的机械加工经验和质量控制体系

公司具有多年丰富的机械加工经验,建立了严格的生产管理流程、品质控制体系以及供应商评估与控制体系,质量控制和管理制度能够得到有效执行,实现了产品从原材料采购到产品出库的全程质量控制。公司在执行严格的国家标准的同时,还参考执行国外领先产品标准,接受客户的现场监督检查,以满足高端应用领域客户的要求。

公司通过特种设备制造体系的运行,借助于一流机械加工设备以及其丰富的机械加工经验,能确保公司电梯、立体停车设备产品的整体质量。迄今为止,本公司未因产品质量问题与客户发生重大纠纷。在国内同行和客户中树立了良好的声誉,为公司形成稳定的客户群体奠定了良好的基础。

(2) 成本优势

公司的成本优势主要体现在人力成本、原材料成本和厂区地理位置(物流成本)上。公司在湖南、云南都建立了自己的生产基地,借助于人力成本、物流成本上的优势使公司业务能有更好的发展。电梯与车库产品都是用钢产品,而昆钢作为公司的投资者与战略合作伙伴,在钢材价格与质量方面,为公司经营提供巨大支持。

(3) 销售和采购模式成熟、内部管理机制健全

在销售方面,通过不断与大客户合作,并为客户提供定制化解决方案,满足个性化需求,借助大客户力量拉动产品销售量不断上升。在采购方面,公司通过供应链管理对供应商进行评审,严格控制供应商的

质量和水平，减少不必要的采购成本，公司与供应商之间多年保持着良好的合作关系，可以保障产品品质的稳定性，成熟的供销管理机制为公司树立企业竞争力提供了强有力的支撑。此外，公司管理团队成员都具有十几年的行业经验，对产品、市场非常熟悉；且管理团队比较稳定，进取心强，对公司的定位、发展战略和目标有清晰的认识，这是企业快速成长的重要保证。

（4）技术优势

公司加大了技术力量的投入与技术人才的培养，积极推进新产品开发，逐步完善产品设计与产品改良，坚持持续创新，以提高产品质量，增强市场竞争力。车库方面积极引进人才和先进技术，通过多方沟通，我们与欧洲历史最悠久的停车技术公司意大利 Sodefin 公司达成了战略合作，持续推出具有世界先进水平的第四代、第五代技术。报告期内，完成了 28 层塔库、垂直循环类、7 层巷道堆垛类、15 层平面移动类等先进机型的研发设计，完成了湘阴工厂六层智能车库样库的技术开发、生产及安装，完成了立体车库制造、安装资质的办理，优化了产品结构，为公司产品的多元发展奠定了基础。通过这些代表国际国内先进技术水平的高端车库机型的研发设计生产取证，将使公司在车库行业迈入技术前沿地位。

3. 竞争劣势

电梯品牌处于弱势地位，影响市场销售。车库产品经营时间较短，产品系列不齐，特别是高端产品近期才推出，提高市场占有率需要时间。

（五）持续经营评价

公司业务布局合理，产品创新优势突出，以电梯及智能立体停车库为主营业务，战略发展方向符合国家十三五战略规划，保持高速稳定增长。

公司经营状况良好，日常动作正常，内部治理结构完善，不在存异常的经营风险，报告期内以及期后不存在关键管理人员离职，不存在可能导致企业无法负担的赔偿以及法律法规或政府政策的改变可能使企业的经营陷入困境等潜在的经营风险、公司的规章制度能够得到有效的实施，公司经营计划能够有效执行。

公司经营保持稳定，资产负债结构合理，主要财务、业务等经营指标正常，不存在影响持续经营能力的重大风险。

（六）扶贫与社会责任

无

（七）自愿披露

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

（一）、公司所处行业发展状况

A、电梯方面：

电梯行业的发展态势与 2016 年的状态基本相似，简要归纳为以下三个方面：

1、行业整合和淘汰，自主品牌加速崛起

电梯品种发展快。奥的斯、迅达和三菱过去一直被视为电梯技术和规格发展的风向标，而他们在近几年引进到中国的先进技术为数不多，由此为更多的生产企业提供了迅速开发、发布新产品的机会，通过几年的改进，新产品已日趋成熟，而且质量和款式均超过了奥的斯、迅达和三菱，目前在市场上供应的 360 度全景观光电梯、扇形观光电梯、三开门电梯、平面观光电梯等均超过了国外技术，成为重要的新产品。

2、对节能电梯的需求日益旺盛

电梯耗电量巨大，是高层建筑最大能耗设备之一。我国政府提出的节约型社会，及市场对新一代绿色、

节能电梯的需求日益旺盛，在政府的倡导下，电梯行业将向节能环保化方向迅速发展。后期的电梯产品，必然要求节能、减少油污染、电磁兼容性强、噪声低、长寿命、采用绿色装潢材料、与建筑物协调等。拥有节能电梯技术的企业可在未来新概念电梯产业发展中占得先机。

3、高速梯市场需求旺盛

虽然 2016 年整体市场不容乐观，随着高层建筑拔地而起，高速梯市场需求依然旺盛。相关数据显示，200 米以上的高层建筑超过 60%都集中在中国。各大电梯厂家也在努力投入更多的精力到高速梯市场中，来展示自身的核心技术，提升品牌形象，从而树立企业在行业的地位。

B、立体停车库方面：

自 2016 年开始，立体停车库，特别是高端智能立体停车库市场发展迅速，全国各地均呈现出井喷之势，不仅大都市的项目接二连三，连二三线城市也同样基于解决停车难的问题而把立体停车库的建设推上了议事日程，公司面临极大的发展机遇。

同时，立体停车库行业全国性的龙头企业没有形成，立体停车库生产厂家大都处于同一水平，市场竞争的格局处于“军阀混战”的年代，我司通过前两年的深耕细作，积极引进人才和先进技术，与欧洲历史最悠久的停车技术公司意大利 Sodefin 公司达成了战略合作协议，引进了研发团队及先进技术。报告期内，完成了 28 层塔库、垂直循环类、7 层巷道堆垛类、15 层平面移动类等先进机型的研发设计，完成了湘阴工厂六层智能车库样库的技术开发、生产及安装，完成了立体车库制造、安装资质的办理，优化了产品结构，通过这些代表国际国内先进技术水平的高端车库机型的研发设计生产取证，已使公司在车库行业迈入行业前沿地位。

（二）公司发展战略

2017 年公司的主业仍然是智能升降设备，主导产品为电梯与立体车库产品的生产制造、销售与服务，同时力争传统的电梯设备制造和车库设备制造保持 10%-20%的增长，并确保传统业务目标完成；加大对车库项目的投入，力争公司站在车库行业的前列。

基于对宏观市场环境和内部条件的认识，以及对解决当前迫切问题与着眼长远发展的统筹考虑，公司把 2017 年确定为“全面提升管理质量年”，经营方针：夯实基础、调整结构、提质增效、稳步发展。

公司继续完善产业结构调整及战略性布局，主要完成两项工作：

1、加强子公司的实力。

根据公司的战略布局，在 2014 年底完成了以债权转股权方式对全资子公司湖南信达电梯车库制造有限公司的增资工作后，报告期内，已完成采用吸收合并方式由湖南信达电梯车库制造有限公司吸收合并长沙兴澳机电科技有限公司的吸收合并工作，并完成了以现金增资的方式对湖南信达电梯车库制造有限公司的增资工作，湖南信达电梯车库制造有限公司的实缴注册资本增加至 6,500.00 万人民币，并取得了由湘阴县市场和质量监督管理局颁发的注册资本为壹亿人民币的统一社会信用代码为 914306245617397101 的《企业法人营业执照》，完成了工商注册登记手续，从而加强子公司的实力。

2、子公司战略布局调整。

基于部份盘活公司资产的需要，根据公司战略布局调整，公司 2016 年对全资子公司贵州信达停车设备有限公司（贵州信达）部分机器设备等专项资产（36 项机器设备），委托评估机构对资产进行了专项评估，并以评估价格为基准，转让给贵州海悦科技立体停车设备有限公司。

（三）经营计划或目标

确保电梯交付：1000 台，其中湖南信达 600 台，云南信达 400 台；

实现电梯设备销售收入：6000 万元；

智能车库设备：形成销售收入 14000 万元

总体形成销售收入：20000 万元

实现利润(税前)：2000 万元

确保半年度目标销售收入：8000 万元，实现 500 万元利润。

注：上述经营计划或目标不是对业绩的承诺，提请投资者注意风险。

（四）不确定性因素

自 2016 年开始，立体停车库，特别是高端智能立体停车库市场发展迅速，全国各地均呈现出井喷之势，不仅大都市的项目接二连三，连二三线城市也同样基于解决停车难的问题而把立体停车库的建设推上了议事日程，公司面临极大的发展机遇。同时，立体停车库行业全国性的龙头企业没有形成，立体停车库生产厂家大都处于同一水平，市场竞争的格局处于“军阀混战”的年代，我司通过前两年的深耕细作，积极引进人才和先进技术与欧洲历史最悠久的停车技术公司意大利 Elecon 公司达成了战略合作协议，2016 年引进了以李国平为代表的研发团队及先进技术。全年完成了 28 层塔库、垂直循环类、7 层巷道堆垛类、15 层平面移动类等先进机型的研发设计，完成了湘阴工厂六层智能车库样库的技术开发、生产及安装，完成了立体车库制造、安装资质的办理，优化了产品结构，通过这些代表国际国内先进技术水平的高端车库机型的研发设计生产取证，已使公司在车库行业迈入行业前沿地位。公司虽然对智能立体停车库的发展充满信心，但公司能否抓住战略性的发展机遇，实现跨越式发展，存在一定的不确定性。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、宏观经济前景不明朗的风险

电梯行业的下游是房地产、城市基础设施建设等行业，受国家宏观经济政策和社会固定资产投资影响较大，与宏观经济周期的关联度较高。在过去的 2016 年，我国房地产行业发展进入缓慢阶段，作为房地产重要配套产业的电梯行业，受到了直接的冲击，市场总体呈现缓慢增长状态。处于洗牌之年的电梯行业，一边是低迷的市场经济，一边是争相转型升级的企业，市场发展趋向引人深思。如果宏观经济未能有效复苏，经济环境出现持续恶化，房地产调控措施的力度进一步加大，公司仍将面临产品市场需求减少的风险。

立体停车设备虽然市场前景看好，但是现在正是“军阀混战”的时期。公司进军此行业，虽然有了前两年的业务拓展经验与技术引进的优势，但竞争风险也不小。

针对上述风险，公司应对措施如下：

（1）努力开拓市场，提高占有率。通过创新市场机制，调动广大市场人员与分销商的积极性，争取更大的市场占有。

（2）提升产品品质，完善产品系列，通过加大产品研发力度，引进、消化及吸收最新技术，提供差异化产品及服务，提高产品性价比与服务质量，提升公司的品牌地位，以价格与服务支持市场。

2、公司控制权变动风险

截至 2016 年 12 月 31 日，公司股东共计 411 名，其中自然人股东 384 名，法人股东 27 名，其中陈美良为公司实际控制人，持股比例为 16.67%。尽管陈美良一直是公司第一大股东并一直担任公司董事长，对公司经营管理和决策过程有重大影响，能对公司进行控制。但鉴于公司已在全国股份转让系统挂牌，公司其他股东所持股份可依据相关业务规则进行转让，新进来的股东可能要求改选董事会，未来可能会对公司控制权和治理结构造成潜在影响。

针对上述风险，公司应对措施如下：

公司将不断完善治理结构和内部控制体系，提高科学决策能力。优化公司组织结构，不断完善公司人员配置及部门设置，形成全方位多角度科学管理体系。此外，随着公司外部投资的陆续引进，在外部投资人的参与下，将进一步提高公司科学决策与风险控制水平。

3、资产已作为抵押物的风险

（1）2015 年 6 月 15 日，信达智能与招商银行股份有限公司长沙分行签订授信协议，授信额度为人民币 3,000.00 万元整，授信期间为 23 个月，从 2015 年 6 月 17 日起至 2017 年 5 月 17 日止。同时以湖南信达

电梯车库制造有限公司房屋及土地作为抵押担保并签订编号:76DY140140 的抵押合同;

(2) 2016 年 10 月 26 日本公司与长沙银行股份有限公司签订《人民币综合授信额度合同》, 合同编号为 C2015090000002189, 最高授信额度 1500 万元。除湖南信达电梯车库制造有限公司以其二栋房产、二宗土地及三栋在建工程抵押外, 并由陈美良、李莎与长沙银行股份有限公司签订编号为 162020161026306930、31 的《最高额保证合同》, 承担最高额连带责任保证。

针对上述风险, 公司应对措施如下:

- (1) 在财务方面加强计划与预算的统筹管理, 制定合理的偿债计划。
- (2) 管理项目从生产到安装交付的周期, 加大应收款回收力度, 提高资金周转率。

4、土地使用权出让金补缴的风险

2010 年 8 月 18 日, 湘阴富士与湖南湘阴工业园区管理委员会(以下简称湘阴工业园管委会)签订关于土地出让的《合同书》, 双方约定土地转让价款为 8 万元/亩。2012 年 10 月 8 日, 湘阴富士与湘阴县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》, 约定土地价款为 2,022.00 万元。2012 年 10 月 15 日, 湘阴富士取得土地使用权证号为湘国用(2014)第 029843004 号、湘国用(2014)第 029843306 号《国有土地使用权证》, 土地用途为工业用地, 使用权类型为出让, 使用权面积 93,279.59 平方米; 公司确认无形资产 1,128.00 万元(不包含税金)。在土地取得的过程中, 湖南湘阴工业园区财税分局代湘阴富士缴纳土地出让金 1,999.30 万元, 湘阴富士缴纳土地出让金 22.70 万元, 湘阴县国土资源局收到全部土地价款 2,022 万元。根据湘阴富士与湘阴工业园管委会签订关于土地出让《合同书》的约定, 湘阴富士应向湘阴工业园管委会缴纳 1,128.00 万元, 已缴纳 962.70 万元, 尚欠 165.30 万元。湘阴富士虽取得了国有土地使用权证, 但仍然存在土地出让金补缴的风险。

针对上述风险, 公司应对措施如下:

- (1) 努力提高公司自身盈利能力及经营现金流量水平。
- (2) 加大应收账款回收, 提高公司防范风险能力。

5、短期偿债风险

公司近两年处于快速发展阶段, 因购置土地并建设厂房、购买设备等, 发生大量资本性支出, 导致营运资金相对紧张, 且电梯行业从生产发货到安装验收的周期较长, 期末发出待安装验收的存货金额较大, 随着生产销售规模扩大, 期末应付账款余额相应增加。公司 2015 年末及报告期末, 流动比率分别为 2.02 和 2.05, 速动比率分别为 1.51 和 1.54, 处于较低水平, 短期偿债能力一般, 存在短期偿债风险。

针对上述风险, 公司应对措施如下:

- (1) 提高资产质量, 加强存货管理, 合理安排生产与销售, 在不影响产品生产的同时降低库存。
- (2) 建立健全内部管理机构 and 制度, 制订正确的企业发展战略, 避免盲目投资。

6、主要原材料价格波动的风险

公司直接采购的原材料包括外购件、钢材和铝材等, 近二年主要原材料直接采购成本占到各类电梯及车库生产成本的 80%以上, 原材料的价格波动对公司生产成本造成较大影响。公司主要原材料的价格与宏观经济周期关联度较高, 宏观经济的波动对公司生产成本的影响较大。

针对上述风险, 公司应对措施如下:

公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系, 并加强对原材料的采购管理, 通过对原材料价格变化趋势的预测合理安排采购量和采购时间; 公司的产成品销售价格与原材料价格严重背离时, 可与客户协商提高产品销售价格, 以此抵消部分原材料价格上涨的不利影响。

7、应收账款管理风险

报告期内, 随着公司销售收入的迅速增加, 本公司应收账款余额也相应增加。虽然公司本年度应收账款增加系因电梯产品它不是整机出厂, 需要在使用地进行安装、调试、验收合格后才能投入使用, 这个周期比较长以及产品终端用户付款习惯导致, 具有一定的特殊性, 同时公司针对应收账款制定了严格的管理政策, 但是随着公司销售规模的持续扩大及未来对国内市场的进一步开拓, 公司合作的经销商数量更大, 范围更广, 应收账款及应收账款占总资产的比例也将保持在一定水平, 因此, 公司应收账款的管理难度将会相应

加大。

针对上述风险，公司应对措施如下：

为保证客户回款质量，控制应收账款回收可能存在的风险，公司针对各片区特点，并与销售部长和片区经理业绩考核挂钩，以促进应收账款的回收。

8、公司主营业务转型及投资风险

公司方向性决策对公司的持续经营将产生重大影响。为了扩大经营规模，提高营业收入，公司 2015 年在立体停车库业务方面新增了智能城市停车场运营服务业务板块。通过合作、收购等多种方式，自建、收购机械停车库进行自主经营，结合基于移动互联网平台的城市智能泊车业务，最终将公司由“设备制造”单枪匹马局面向“设备制造+现代城市服务”双管齐下局面转型，以实现同心多元化战略布局。因此，公司的这一战略实施成功与否，将对公司的持续经营将产生影响。

针对上述风险，公司应对措施如下：

(1) 加强内控，规范管理，严格执行《章程》、“三会”议事规则等公司治理制度和“三会”决议，通过强化项目决策管理，严把项目可研分析关，严把项目投资评审关，严格履行项目决策程序，规避盲目投资，从优选项目、谨慎投资以及加大项目实施过程中的管控力度等多方面入手，保障各项业务的有序推进。

(2) 完善绩效考核，将项目风险与管理 and 员工利益联系在一起。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

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

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

二、重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
长沙市和钧投资有限公司	50,000,000.00	2016年11月至 2017年11月	保证	连带	是	是
总计	50,000,000.00	-	-	-	-	-

注：本公司与长沙市和钧投资有限公司签订互保协议，交易标的为本公司与长沙市和钧投资有限公司互相提供的不超过人民币 1 亿元（含 1 亿元）的担保。该事项已经过公司第二届董事会 2016 年第四次临时董事会及 2016 年第三次股东大会（临时股东大会）审议通过。上述对外担保金额在审议批准的额度内。

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	50,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿情况：

报告期内，公司对外担保事项处于正常执行状态，暂无明显迹象表明公司可能承担连带清偿责任。

(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
陈美良、李莎、刘久胜、李正象、杨小川、江涛、李王佐	为我司提供担保	3,000,000.00	是
陈美良、李莎	为我司提供担保	15,000,000.00	是
陈美良、李莎、李正象、江涛、杨小川、刘久胜	为我司提供担保	20,000,000.00	是
刘久胜	为我司提供担保	20,000,000.00	是
长沙市和钧投资有限公司	我司为长沙市和钧投资有限公司担保	50,000,000.00	是
总计	-	108,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司上述 1、2、3、4 项偶发性关联交易事项，主要是为了缓解公司临时流动资金短缺的困难，解决公司经营发展的资金需求，上述关联担保未向公司收取任何费用，公司亦未提供任何反担保，不存在损害公司及其他股东利益的情形，是关联方将应得利益让渡给公司，不会对公司本期以及未来的财务状况、经营成果产生不利的影 响，也不会影响挂牌公司的独立性，公司不会因此而对关联方产生依赖。

2、公司上述第 5 项偶发性关联交易事项(我司为长沙市和钧投资有限公司担保)，主要是为了适应公司发展的需要，共享金融机构授信资源，本着相互合作、共同发展的原则，公司已与长沙市和钧投资有限公司签订了《相互担保协议》(以下简称“互保协议”)。根据互保协议，公司与和钧投资互相提供不超过人民币 1 亿元(含 1 亿元)的担保额度。该关联交易属于互保额度范围内公司为长沙市和钧投资有限公司提供的担保。

注：1、公司上述第 1 项偶发性关联交易事项审议和披露情况：公司于 2016 年 3 月 28 日召开 2016 年第一次董事会(2015 年度董事会)审议通过了《偶发性关联交易的议案》。并于 2016 年 3 月 29 日在全国中小企业股份转让系统网站披露了《偶发性关联交易确认的公告》(公告编号 2016-009)。且于 2016 年 4 月 29 日召开 2016 年第一次股东大会(2015 年年度股东大会)审议通过了《偶发性关联交易的议案》。

2、公司上述第 3、4 项偶发性关联交易事项审议和披露情况：公司 2016 年 9 月 9 日召开 2016 年第六次董事会(2015 年度董事会)审议通过了《关于确认公司偶发性关联交易的议案》。公司并于 2016 年 9 月 9 日在全国中小企业股份转让系统网站披露了《偶发性关联交易确认的公告》(公告编号 2016-044)。且于 2016 年 9 月 26 日召开 2016 年第四次股东大会(临时股东大会)审议通过了《关于确认公司偶发性关联交易的议案》。

3、公司上述第 5 项偶发性关联交易事项审议和披露情况：公司于 2016 年 6 月 15 日第二届董事会 2016 年第四次临时董事会审议通过了《关于公司与长沙市和钧投资有限公司签订<相互担保协议>的议案》。公司并于 2016 年 6 月 21 日在全国中小企业股份转让系统网站披露了《关于与关联方签订互保协议的公告》(公告编号 2016-031)。且于 2016 年 7 月 8 日召开 2016 年第三次股东大会(临时股东大会)审议通过了《关于公司与长沙市和钧投资有限公司签订<相互担保协议>的议案》。

4、公司上述第 2 项偶发性关联交易事项审议和披露情况：公司 2017 年 4 月 24 日召开 2017 年第二次董事会(2016 年度董事会)审议通过了《关于确认公司偶发性关联交易的议案》，该关联交易尚需 2016 年年度股东大会审议。

(三) 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

湖南信达智能设备股份有限公司(以下简称“公司”)分别于 2014 年 10 月 27 日及 2014 年 11 月 12 日召开了第二届董事会 2014 年第七次临时董事会及 2014 年第五次临时股东大会审议通过了《关于增资湖南信达富士电梯制造有限公司的议案》(注:湖南信达富士电梯制造有限公司已更名为湖南信达电梯车库制造有限公司,详见 2015 年 10 月 27 日《关于全资子公司完成工商营业执照变更的公告》(公告编号: 2015-099)),主要内容为:同意公司以债权转股权方式及直接增资方式对湖南信达富士电梯制造有限公司增资。根据会议决议,公司拟通过债转股方式、吸收合并方式和现金增资的方式将湖南信达电梯车库制造有限公司的注册资本增加至 10,000.00 万人民币。前期已通过债转股方式增资 3,500.00 万人民币。2015 年 12 月 29 日,公司已取得长沙市工商行政管理局《准予注销登记通知书》,按《通知书》的要求完成了长沙兴澳机电科技有限公司的注销登记,并于 2016 年 3 月完成了湖南信达电梯车库制造有限公司吸收合并长沙兴澳机电科技有限公司的相关事宜,取得了由湘阴县市场和质量监督管理局颁发的统一社会信用代码为 914306245617397101 的营业执照。湖南信达电梯车库制造有限公司的注册资本由原来的肆仟万元人民币增加至肆仟伍佰万元人民币。报告期内,公司又通过现金增资 2,000.00 万人民币将湖南信达电梯车库制造有限公司实缴注册资本增加至 6,500.00 万人民币,并取得了由湘阴县市场和质量监督管理局颁发的注册资本为壹亿人民币的统一社会信用代码为 914306245617397101 的《企业法人营业执照》,完成了工商注册登记。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	5,342,221.81	1.47%	保证金存款
固定资产(湘房权证工业园字第 AN0027654、AN0027655、AN0027656、AN0027657、筑房产证观山湖字第 010492392 号)	抵押	20,634,466.88	5.69%	抵押借款
无形资产(土地)	抵押	6,927,792.06	1.91%	抵押借款
在建工程	抵押	17,449,182.33	4.81%	抵押借款
总计	-	50,353,663.08	13.88%	-

注:权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	81,985,000	79.60%	-1,187,000	80,798,000	78.44%
	其中：控股股东、实际控制人	6,167,500	6.00%	-1,875,000	4,292,500	4.17%
	董事、监事、高管	7,330,000	7.12%	-1,449,000	5,881,000	5.71%
	核心员工	2,183,000	2.12%	-814,000	1,369,000	1.33%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,015,000	20.40%	1,187,000	22,202,000	21.56%
	其中：控股股东、实际控制人	11,002,500	10.68%	1,875,000	12,877,500	12.50%
	董事、监事、高管	21,015,000	20.40%	-2,997,000	18,018,000	17.49%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		103,000,000	-	0	103,000,000	-
普通股股东人数		411				

(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	陈美良	17,170,000	0	17,170,000	16.67%	12,877,500	4,292,500
2	湖南海捷先进装备创业投资有限公司	16,500,000	0	16,500,000	16.02%	0	16,500,000
3	彭杏妮	12,302,000	182,000	12,484,000	12.12%	0	12,484,000
4	许昌物华置业有限公司	7,980,000	-300,000	7,680,000	7.46%	0	7,680,000
5	北京财富世纪投资基金管理有限公司	6,685,000	0	6,685,000	6.49%	0	6,685,000
6	财通基金-工商银行-富春新三板创利1号资产管理计划	4,000,000	0	4,000,000	3.88%	0	4,000,000
7	庄竟美	3,718,000	-677,000	3,041,000	2.95%	3,041,000	0
8	北京上游资本投资有限公司	3,000,000	0	3,000,000	2.91%	0	3,000,000
9	刘久胜	2,700,000	0	2,700,000	2.62%	2,025,000	675,000
10	奉继春	498,000	2,004,000	2,502,000	2.43%	0	2,502,000
合计		74,553,000	1,209,000	75,762,000	73.55%	17,943,500	57,818,500

前十名股东间相互关系说明：

前十大股东中，陈美良与刘久胜为妹婿关系；陈美良持有公司 16.67%的股份。除此之外，公司前十大股东中无其他关联关系。

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	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	0	0	0

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

陈美良：男，中国国籍，无永久境外居留权，1961 年出生，中共党员，南京航空航天大学计算机工程专业毕业，本科学历，高级工程师。1982 年 7 月-2008 年 2 月历任湖南计算机厂（现长城信息产业股份有限公司）机电一体化研究所总工程师、所长，下属公司长沙新思维电子有限公司总经理，长沙湘计自控系统有限公司总经理；2009 年 12 月至今任湖南信达智能设备股份有限公司董事长。

公司的实际控制人为陈美良先生，持有公司 1717 万股的股份，占公司股份总数的 16.67%，为公司的第一大股东。

公司实际控制人的认定基于以下事实：自 2009 年 12 月有限公司第一次股权变更后，陈美良一直是有限公司第一大股东并一直担任有限公司董事长兼总经理；2011 年 2 月 22 日股份公司成立后，陈美良担任公司董事长兼总经理，2013 年 4 月开始，只担任公司董事长，系公司管理层核心，对公司经营管理和决策过程有重大影响。鉴于上述事实，公司的实际控制人为公司董事长陈美良先生。

自有限公司第一次股权变更以后，陈美良一直为控股股东和实际控制人。公司的控股股东和实际控制人报告期内没有发生变化。

（二）实际控制人情况

本公司为自然人控股公司，控股股东、实际控制人均为陈美良先生。陈美良先生个人情况详见本报告“第六节·三、控股股东、实际控制人情况（一）控股股东情况”。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2014年11月18日	2015年1月21日	1.80	5,000,000.00	9,000,000.00	3	4	0	1	0	否
2015年2月1日	2015年3月27日	2.0	25,000,000.00	50,000,000.00	1	0	0	0	0	否
2015年4月17日	2015年8月14日	4.0	20,000,000.00	80,000,000.00	1	0	0	1	1	否

募集资金使用情况：

根据公司披露的《公司股票发行方案》，公司三次募集资金共计人民币 139,000,000.00 元，截至 2016 年 12 月 31 日，上述募集资金均已全部按披露用途使用完毕。募集资金余额为 0 元。公司募集资金实际使用情况如下：

（一）第一次募集资金用途

900 万元募集资金用途

单位：元

采购原材料	7,359,162.00
日常运营开支	1,640,838.00
合计	9,000,000.00

（二）第二次募集资金用途

5,000 万元募集资金用途

单位：元

采购固定资产	60,300.00
采购原材料	31,721,752.98
日常运营支出	18,217,947.02
合计	50,000,000.00

（三）第三次募集资金用途

8,000 万元募集资金全部用于城市智能立体停车场布局，优化公司业务结构，提升公司的盈利能力和抗风险能力，保障公司经营的持续发展。

项 目	金 额（万元）
一、募集资金总额	8,000.00
二、变更用途的募集资金总额	0.00
三、2015 年使用募集资金总额	4,829.57

具体用途:	
1、采购原材料	
2、偿还银行及个人借款	
3、采购固定资产	
4、对外投资	
5、日常运营支出	
6、城市智能立体停车场布局	4,829.57
四、2016 年使用募集资金总额	3,170.43
具体用途:	
1、采购原材料	
2、偿还银行及个人借款	
3、采购固定资产	
4、对外投资	
5、日常运营支出	
6、城市智能立体停车场布局	3,170.43
五、剩余募集资金	0.00
募集资金的使用用途、使用情况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的金融资产、借与他人、委托理财等情形。	

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况:

不适用

公开发行债券的披露特殊要求:

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
------	-----	------	-----	------	------

抵押贷款	招商银行股份有限公司长沙雨花亭支行	6,000,000.00	7.65%	2015年6月18日-2016年6月18日	否
抵押贷款	招商银行股份有限公司长沙雨花亭支行	3,500,000.00	7.28%	2015年7月30日-2016年7月29日	否
抵押贷款	招商银行股份有限公司长沙雨花亭支行	6,000,000.00	6.94%	2015年8月19日-2016年8月19日	否
抵押贷款	招商银行股份有限公司长沙雨花亭支行	6,000,000.00	6.44%	2015年9月7日-2016年9月7日	否
抵押贷款	招商银行股份有限公司长沙雨花亭支行	1,000,000.00	7.36%	2015年10月9日-2016年10月9日	否
抵押贷款	招商银行股份有限公司长沙雨花亭支行	5,000,000.00	6.09%	2015年11月19日-2016年11月19日	否
抵押贷款	长沙银行股份有限公司分行营业部	15,000,000.00	5.66%	2015年9月17日-2016年9月17日	否
信用贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司长沙望城坡支行	1,000,000.00	6.09%	2016年2月23日-2016年11月20日	否
抵押贷款	贵州银行股份有限公司贵阳分行	2,200,000.00	9.10%	2015年3月30日-2016年3月29日	否
抵押贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司长沙望城坡支行	2,000,000.00	6.09%	2016年2月23日-2017年2月22日	否
抵押贷款	招商银行股份有限公司长沙雨花亭支行	6,000,000.00	5.66%	2016年7月11日-2017年5月11日	否
抵押贷款	招商银行股份有限公司长沙雨花亭支行	6,000,000.00	5.66%	2016年9月5日-2017年5月5日	否
抵押贷款	招商银行股份有限公司长沙雨花亭支行	6,000,000.00	5.66%	2016年9月26日-2017年4月26日	否
抵押贷款	招商银行股份有限公司长沙雨花亭支行	1,000,000.00	5.66%	2016年10月24日-2017年4月24日	否
抵押贷款	招商银行股份有限公司长沙雨花亭支行	5,000,000.00	5.66%	2016年11月30日-2017年3月30日	否
抵押贷款	长沙银行股份有限公司分行营业部	10,000,000.00	5.66%	2016年10月28日-2017年10月27日	否
抵押贷款	长沙银行股份有限公司分行营业部	5,000,000.00	5.66%	2016年11月7日-2017年11月6日	否
合计	-	86,700,000.00	-	-	-

违约情况:

报告期内，上述融资均属公司正常融资，未出现违约情况。

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈美良	董事、董事长	男	55	本科	2014年4月 -2017年4月	是
刘久胜	董事、总经理	男	47	大专	2014年4月 -2017年4月	是
李正象	董事、副总经理	男	54	中专	2014年4月 -2017年4月	是
李炎香	董事	男	55	本科	2014年4月 -2017年4月	是
蒲也平	董事	男	48	本科	2014年4月 -2017年4月	否
崔莉萍	董事	女	54	本科	2014年4月 -2017年4月	否
张晨亮	董事	男	43	本科	2014年4月 -2017年4月	否
杨光	董事	女	43	EMBA 硕士	2015年5月 -2017年4月	否
汤蒙江	职工代表监事、销售经理	男	57	中专	2014年4月 -2017年4月	是
罗俊	监事会主席	男	46	本科	2014年4月 -2017年4月	是
徐雪坤	监事	男	67	大专	2016年9月 -2017年4月	是
席雄志	副总经理	男	42	大专	2014年4月 -2017年4月	是
江涛	副总经理、财务总监	女	40	EMBA 硕士	2014年4月 -2017年4月	是
陈梅	副总经理	女	41	硕士	2014年4月 -2017年4月	是
杨小川	董事会秘书	男	49	本科	2014年4月 -2017年4月	是
李国平	副总经理	男	51	本科	2016年3月 -2017年4月	是
董事会人数:						8
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

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:

公司董事、监事、高级管理人员中,陈美良为控股股东、实际控制人,陈美良与刘久胜为妹婿关系,罗俊与江涛系夫妻关系,其中刘久胜、李正象既是公司董事又是高管。除此之外,本公司其他董事、监事、高

级管理人员相互之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈美良	董事、董事长	17,170,000	0	17,170,000	16.67%	0
刘久胜	董事、总经理	2,700,000	0	2,700,000	2.62%	0
李正象	董事、副总经理	2,480,000	0	2,480,000	2.41%	0
杨小川	董事会秘书	670,000	0	670,000	0.65%	0
罗俊	监事会主席	377,000	0	377,000	0.37%	0
李国平	副总经理	0	502,000	502,000	0.48%	0
合计	-	23,397,000	502,000	23,899,000	23.20%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
庄竟美	董事	离任	无	辞职
罗宏辉	监事	离任	无	辞职
徐雪坤	无	新任	监事	股东大会选举
李国平	无	新任	副总经理	董事会选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

徐雪坤:

男,中国国籍,无永久境外居留权,1950年出生,中共党员。1968年参加工作,一直服务于湖南计算机厂(现长城信息股份有限公司),历任电气技术员、企业整顿办公室副主任、企业管理办公室副主任、二车间第一副主任、二分厂厂长、维用电路板有限公司(合资)筹备组副组长、湖南计算机厂社会服务公司总经理、湖南计算机厂副厂长、长城信息股份有限公司监事、湖南计算机厂有限公司董事长、总经理。现已退休。现任湖南信达智能设备股份有限公司监事。

李国平:

男,湖北仙桃人,无永久境外居留权,1966年出生,华中工学院毕业,本科学历,工程师,历任广州珠江机床厂研究所副所长,深圳市富通达车库有限公司工程技术工程师副总经理,德国威尔集团中国区特聘顾问,从事车库工作20年,曾参加了国家巷道堆垛、平面移动、汽车升降停车设备三个标准的编审工作,曾担任国家技监总局《机械式停车设备型式试验细则》的编写与审定组成员2005年承担了国家质监总局《机械式停车设备安全技术监察规程》的编写工作。现任湖南信达智能设备股份有限公司副总经理。

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	32	32

生产人员	129	125
销售人员	71	76
技术人员	53	51
财务人员	18	15
员工总计	303	299

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	54	52
专科	113	113
专科以下	131	129
员工总计	303	299

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，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。公司有针对性地参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

(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	16	16	1,369,000
核心技术人员	5	5	502,000

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，公司核心员工基本情况：

公司于 2014 年 10 月 27 日召开的 2014 年第七次临时董事会，审议通过了《关于认定杜建召先生等 16 名员工为公司核心员工的议案》，并向全体员工公示和征求意见；公司于 2014 年 10 月 27 日召开的 2014 年第四次临时监事会及 2014 年 11 月 12 日召开的 2014 年第五次临时股东大会上，分别审议通过了《关于认定杜建召先生等 16 名员工为公司核心员工的议案》。其中核心员工名单（16 人）如下：杜建召、邹芳琴、陈梅、陈建新、汤蒙江、葛建江、酆波、李维、徐雪坤、杨果、陈刚、邱斌华、席雄志、李炎香、冯旭亮、刘霞（以上排名，不分先后）。

杜建召：男，中国国籍，无永久境外居留权，1963 年出生，2011 年 10 月--2012 年 12 月任湖南富士电梯股份有限公司采购中心主任，2013 年元月至今任湖南信达智能设备股份有限公司董事长助理。

邹芳琴：女，1984 年出生，中国国籍，湖南岳阳，无永久境外居留权，湖南师范大学毕业，本科学历，2005-2007 年任长沙湘计自控系统有限公司采购部部长，2007-2009 年任长沙兴澳机电科技有限公司物控部部长，2010-2011 年任湖南富士电梯制造有限公司办公室主任；2012 年任湖南富士电梯股份有限公司市场部部长、董秘办主任，2013 年至今任职于湖南信达智能设备股份有限公司综合办公室，兼任贵州信达停车设备有限公司董事会秘书。

陈梅：女，中国国籍，无永久境外居留权，1975 年出生，中共党员，湖南大学电气工程与技术学院控制工程工程硕士，工程师。1994 年 8 月-2011 年 3 月历任长沙华电自动化设备有限公司软件工程部软件测试工程师，广州市冶金高级技工学校制冷与家电教研室教师，湖南计算机股份有限公司计量仪表事业部行政商务秘书，长沙湘计自控系统有限公司采购部部长、商务部部长，长沙兴澳机电科技有限公司副总经理，湖南富士电梯股份有限公司物控部、计划部部长；2011 年 5 月-2012 年 7 月任湖南富士电梯股份有限公司总经理助理、湘阴富士电梯有限公司总经理，湖南富士电梯股份有限公司职工代表监事；2013 年 4 月至今

任本公司副总经理。

陈建新：男，中国国籍，无永久境外居留权，1960 年出生，冶金部冷水江冶金学院，大专学历，1981 年-1992 年，任长沙冶金机械厂车工班长、车间调度，1992 年-1998 年，任广州揭阳吉意空调设备有限公司车间主任、总经理助理，1998 年—2002 年，任广东新雅空调设备有限公司湖南办事处总经理，广东珠江富士电梯有限公司湖南办事处总经理，2002 年-2005 年，任湖南湖洪建材设备有限公司总经理，2006 年-2010 年，任杭州阿尔法电梯湖南分公司副总经理、销售总监，2010 年至今，任本公司市场部销售经理。

汤蒙江：男，中国国籍，无永久境外居留权，1958 年出生，中共党员，1975 年 7 月毕业于长沙市第二十一中学，中专。1975 年 6 月-1977 年 9 月在长沙市长沙县下乡，1978 年参军入伍，1980 年在部队加入中国共产党。1982 年 9 月-1998 年 10 月任职于湖南计算机厂办公室；1999 年 4 月-2010 年 3 月任职于湖南湘计自控系统有限公司；2010 年 6 月至今担任湖南信达电梯公司销售经理；2013 年至今任本公司职工代表监事。

葛建江：男，中国国籍，湖南长沙，无永久境外居留权，1972 年出生，高中学历。1992 年 6 月-1994 年 2 月任江苏友联电梯中央空调任技术员；1994 年 3 月-1996 年 5 月筹备电梯公司，单独做安装售后工程；1997 年 4 月-2008 年任中南（湖南）电梯经营工程有限公司工程部经理；2008 年 6 月-2010 年 7 月任长沙森菱电梯有限公司总经理；2010 年 9 月-2013 年 2 月任湖南富士电梯工程有限公司总经理；2013 年 3 月至今任公司总经理助理。

鄢波：男，中国国籍，无永久境外居留权，1985 年出生，2009 年 4 月—2011 年 7 月任湖南富士电梯制造有限公司设计工程师，2011 年 7 月—2014 年 10 月任公司制造部长，兼任云南信达富士电梯工程有限公司生产部副总经理。

李维：女，中国国籍，无永久境外居留权，1983 年出生，2011 年 4 月—2012 年 10 月历任湖南富士电梯制造有限公司行政助理，2012 年 11 月—2013 年 11 月历任湖南富士电梯工程有限公司办公室主任，2013 年 12 月至今任湖南信达电梯股份有限公司行政助理。

徐雪坤：男，中国国籍，无永久境外居留权，1950 年出生，1968 年参加工作，经济师、高级策划师。历任湖南无线电厂电工班长、厂工会副主席（兼职）、动力科电气技术员、技术科非标准设计员兼调度员；湖南计算厂企业管理办公室副主任、二车间第一副主任（无主任）、二分厂厂长、维用长城电路有限公司（合资公司）筹备组副组长、湖南计算机厂实验发展中心主任、湖南计算机厂付厂长、长城信息股份有限公司监事、湖南计算机厂有限公司董事长兼总经理，兼任湘计自控系统有限公司董事长。现为湖南信达智能设备股份有限公司监事。

杨果：男，中国国籍，无永久境外居留权，1991 年出生，湘阴县第一职业中等专业学校机电专业毕业，中专学历。2009 年任广东惠州人才市场业务员，2010 年 8 月进入湖南信达电梯股份有限公司工程部，从事售后工作，2011 年从事调试工作，2012 年至今任公司调试主管，兼任贵州信达停车设备有限公司设备主管，负责停车设备安装管理。被评为公司 2012、2013 年度优秀员工。

陈刚：男，中国国籍，无永久境外居留权，1976 年出生，临湘市第一职业中等专业学校业毕业，中专学历。1998 年 11 月—2000 年 10 月任湖南计算机厂线路板厂领班，2000 年 11 月—2005 年 11 月任长沙新思维电子有限公司工程部副部长，2005 年 12 月至 2010 年 12 月任长沙湘计自控系统有限公司任工程部副部长，2011 年 1 月至今任公司任工程部副总经理，兼任云南信达富士电梯制造有限公司任工程部部长。

邱斌华：男，中国国籍，无永久境外居留权，1975 年出生，中共党员，湖南农业大学畜牧兽医专业毕业，本科学历，副高级职称。1997 年 9 月-2001 年 12 月任湖南伟达牧业科技有限公司销售部经理，2002 年 1 月-2005 年 12 月任湖南伟达生物科技有限公司副总经理、水产事业部总经理，2006 年 1 月-2008 年 12 月任湖南伟达生物科技有限公司常务副总经理，2009 年 1 月-2011 年 12 月任长沙凯威生物科技有限公司总经理，2012 年 1 月-2014 年 1 月任长沙凯威生物科技有限公司董事长；2014 年 2 月至今任公司营销部部长，兼任湖南信达富士电梯制造有限公司副总经理。

席雄志：男，中国国籍，无永久境外居留权，1974 年出生，湖南师范大学应用电子专业毕业，大专学历。1996 年 7 月-1997 年 8 月，任长沙电表厂技术员；1997 年 11 月-1999 年 8 月任业通达监控技术有限公

司任技术部部长；1999年9月-2002年10月任国讯集团部门经理。2002年12月-2011年4月任湖南电子信息产业集团技术部部长，总经理助理，行政总监，副总经理职务；2011年7月受聘湖南富士电梯股份有限公司，任工程公司执行董事、云南信达常务副总经理，2013年3月至今任本公司副总经理。

李炎香：男，中国国籍，无永久境外居留权，1961年出生，1982年1月毕业于湖南电力学校（现长沙理工大学）电力系统及自动化专业，专科。1999年6月通过郑洲工业大学电力系统及自动化专业自考，本科。工程师职称。1982年1月-2002年3月岳阳电业局变电管理所任技术员、班长、施工队长，电力建设工程处任工程部主任，物资公司副经理；2002年3月-2012年5月任湖南岳阳湘岳电力有限公司安全科科长、工程部主任；2013年4月至今任湖南信达电梯股份有限公司技术总监；2013年11月至今任本公司董事。

冯旭亮：男，中国国籍，无永久境外居留权，1966年出生，1988年7月毕业于湖南农学院，1988年9月-1995年在岳阳市种子公司工作；1995年-2007年下海经商；2008年至今承包长沙市湘汇大酒店，2011年至今任本公司销售经理。

刘霞：女，中国国籍，无永久境外居留权，1976年出生，1999年7月毕业于中央广播电视大学，本科学历，经济师、高级人力资源管理师、理财规划师。1999年9月-2011年12月在长沙银行白沙支行工作，任行长助理，2012年至今任本公司销售经理。

报告期内，公司核心技术人员基本情况：

李炎香：男，1961年出生，中国国籍，湖南岳阳人，无永久境外居留权，1982年1月毕业于湖南电力学校（现长沙理工大学）电力系统及自动化专业，专科。1999年6月通过郑洲工业大学电力系统及自动化专业自考，本科。工程师职称。1982年1月-1992年3月岳阳电业局变电管理所任技术员、班长、施工队长，1992年3月-1996年6月岳阳电业局电力建设工程处任工程部主任，1996年7月-2002年3月任岳阳电业局物资公司副经理，2002年3月-2007年3月任湖南岳阳湘岳电力有限公司安全科科长，2007年3月-2012年5月任湖南岳阳湘岳电力有限公司工程部主任，2013年4月起任公司技术总监。2013年11月起任公司董事。

李海元：男，中国国籍，无境外永久居留权，1990年7月毕业于郑州轻工业学院机械制造专业，学士学位。1990年7月-1994年5月任职于郴州市通用机械厂；1994年5月-2000年12月先后任东莞飞鹏电梯有限公司机械工程师、技术部长、经营部长；2000年12月-2009年5月先后任深圳铃木电梯有限公司技术部长、工程部长、销售部副总经理；2009年5月-2010年5月任职于湖南中天云立电梯有限公司；2010年5月至今任公司技术副总工程师。

葛建江：男，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，高中学历。1992年6月-1997年2月任江苏友联电梯中央空调任技术员；1997年4月-2008年任中南（湖南）电梯经营工程有限公司工程部经理；2008年6月-2010年7月任长沙森菱电梯有限公司总经理；2010年9月-2013年2月任湖南富士电梯工程有限公司总经理；2013年3月-2014年4月任公司总经理助理。

余辉：男，中国国籍，无境外永久居留权，1980年出生，大专学历。2002年3月-2004年2月任职于杭州日立公司；2004年4月-2009年10月任职于湖南分公司（日立）工作；2009年12月-2012年6月任湖南富士电梯制造有限公司工程部售后部部长；2012年8月-2013年8月任湘阴富士总经理；2014年至今任工程公司负责人。

李国平：男，湖北仙桃人，无永久境外居留权，1966年出生，华中工学院毕业，本科学历，工程师，历任广州珠江机床厂研究所副所长，深圳市富通达车库有限公司工程技术工程师副总经理，德国威尔集团中国区特聘顾问，从事车库工作20年，曾参加了国家巷道堆垛、平面移动、汽车升降停车设备三个标准的编审工作，曾担任国家技监总局《机械式停车设备型式试验细则》的编写与审定组成员2005年承担了国家质监总局《机械式停车设备安全技术监察规程》的编写工作。现任湖南信达智能设备股份有限公司副总经理。

（2）核心技术人员持股情况及近两年内的变动情况

报告期内，公司核心技术人员李国平先生持有本公司股票502000股，其他人员均未持有公司股份。

报告期内，除原核心技术人员段和平先生离职，新引进李国平先生为公司新核心技术人员，并任公司副总经理外。公司其他核心技术人员最近两年以来，没有发生重大变动

注：核心员工人数中包含了部分董、监、高人员。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作规定》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《人力资源管理制度》、《考勤制度》、《工资薪酬管理制度》、《财务管理制度》、《采购管理制度》、《存货管理制度》、《生产计划管理制度》、《质量控制体系》、《销售工作管理制度》、《经济合同管理办法》等在内的一系列管理制度。

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。

首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

因此，信达智能现有治理机制能够保证股东特别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。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、融资、担保均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司为促进公司更加合法、规范的经营管理，根据国家法律、政策法规的规定、全国中小企业股份转让系统（“新三板”）的要求，并结合企业发展的现状，分别于 2016 年 3 月 28 日召开的公司 2016 年第一次董事会（2015 年年度董事会）、公司 2016 年第一次监事会（2015 年年度监事会）以及 2016 年 4 月 29 日召开的公司 2016 年第一次股东大会（2015 年年度股东大会）上，审议通过了《关于《公司章程》及三大议事规则（《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》）调整与完善的议案》，同意对《公司章程》及三大议事规则（《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》）进行调整与完善，并授权董事会处理工商变更等相关事项。具体变更情况详见公司 2016 年 5 月 3 日在全国股转系统已披露的《关于《公司章程》及三大议事规则（《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》）调整与完善情况的公告》（编号为 2016-021 号）。

（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	6	<p>第二届 2016 年第一次(年度董事会)审议通过以下议案:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、2015 年度总经理工作报告的议案 2、2015 年度财务决算报告的议案 3、2015 年度利润分配预案的议案 4、2015 年度报告及摘要的议案 5、2015 年度董事会工作报告的议案 6、2015 年度日常关联交易执行情况的议案 7、2015 年度公司内控自我评价报告的议案 8、关于会计差错更正事项的议案 9、关于《公司章程》及三大议事规则(《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》)调整与完善的议案 10、2016 年度财务预算报告的议案 11、2016 年度金融机构及其他服务机构综合授信的议案 12、2016 年度对外担保的议案 13、聘请会计师事务所预案的议案 14、关于确认公司偶发性关联交易的议案 15、公司年度股东大会的时间、地点将另行通知的议案 <p>第二届 2016 年第二次(临时董事会)审议通过以下议案:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、关于聘请李国平先生担任公司副总经理的议案 <p>第二届 2016 年第三次(临时董事会)审议通过以下议案:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案 2、关于终止 2015 年 12 月原股票发行方案的议案 3、关于股票发行方案的议案 4、关于签署附生效条件的<股票认购协议书>的议案 5、关于因本次股票发行修改公司章程的议案 6、关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案 7、关于提议召开 2016 年第二次股东大会(临时股东大会)的议案 <p>第二届 2016 年第四次(临时董事会)审议通过以下议案:</p>

		<p>1、关于全资子公司贵州信达停车设备有限公司出售资产事项的议案</p> <p>2、关于公司与长沙市和钧投资有限公司签订<相互担保协议>的议案</p> <p>3、关于提议召开 2016 年第三次股东大会(临时股东大会)的议案</p> <p>第二届 2016 年第五次(临时董事会)审议通过以下议案:</p> <p>1、关于公司 2016 年半年度报告的议案</p> <p>第二届 2016 年第六次(临时董事会)审议通过以下议案:</p> <p>1、关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案</p> <p>2、关于募集资金管理制度的议案</p> <p>3、关于确认公司偶发性关联交易的议案</p> <p>4、关于提议召开 2016 年第四次股东大会(临时股东大会)的议案</p>
监事会	3	<p>第二届 2016 年第一次(年度监事会)审议通过以下议案:</p> <p>1、2015 年度总经理工作报告的议案</p> <p>2、2015 年度财务决算报告的议案</p> <p>3、2015 年度利润分配预案的议案</p> <p>4、2015 年度报告及摘要的议案</p> <p>5、2015 年度监事会工作报告的议案</p> <p>6、2015 年度日常关联交易执行情况的议案</p> <p>7、2015 年公司内控自我评价报告的议案</p> <p>8、关于会计差错更正事项的议案</p> <p>9、关于《公司章程》及三大议事规则(《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》)调整与完善的议案</p> <p>10、2016 年度财务预算报告的议案</p> <p>11、关于确认公司偶发性关联交易的议案</p> <p>第二届 2016 年第二次(临时监事会)审议通过以下议案:</p> <p>1、关于公司 2016 年半年度报告的议案</p> <p>第二届 2016 年第三次(临时监事会)审议通过以下议案:</p> <p>12、关于提名徐雪坤先生担任公司监事的议案</p>
股东大会	4	<p>第二届 2016 年第一次(年度股东大会) 审议通过以下议案</p> <p>1、2015 年度董事会工作报告的议案</p> <p>2、2015 年度监事会工作报告的议案</p> <p>3、2015 年度财务决算报告的议案</p> <p>4、2015 年度利润分配方案的议案</p> <p>5、2015 年度报告及摘要的议案</p> <p>6、2015 年度日常关联交易执行情况的议案</p> <p>7、关于会计差错更正事项的议案</p> <p>8、关于《公司章程》及三大议事规则(《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》)调整与完善的议案</p> <p>9、2016 年度财务预算报告的议案</p> <p>10、2016 年度金融机构及其他服务机构综合授信的议案</p> <p>11、2016 年度对外担保的议案</p> <p>12、聘请会计师事务所方案的议案</p> <p>13、关于确认公司偶发性关联交易的议案</p> <p>第二届 2016 年第二次(临时股东大会)审议通过以下议案:</p> <p>1、关于终止 2015 年 12 月原股票发行方案的议案</p>

		<ul style="list-style-type: none">2、关于股票发行方案的议案3、关于签署附生效条件的<股票认购协议书>的议案4、关于因本次股票发行修改公司章程的议案5、关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案 第二届 2016 年第三次(临时股东大会)审议通过以下议案: <ul style="list-style-type: none">1、关于公司与长沙市和钧投资有限公司签订<相互担保协议>的议案 第二届 2016 年第四次(临时股东大会)审议通过以下议案: <ul style="list-style-type: none">1、关于补选徐雪坤先生担任公司监事的议案2、关于募集资金管理制度的议案3、关于确认公司偶发性关联交易的议案
--	--	--

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

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利，并请律师对年度股东大会进行见证。

(2) 董事会：目前公司董事会为 8 人，董事会的人数及结构符合法律法规的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，目前公司监事会为 3 人，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及公司的《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关法律法规及指引，真实、及时、准确、完整地编制并披露定期报告与临时公告，确保投资者及时了解公司经营现状及财务指标等信息。明确了投资者关系管理的机构及负责人，董事会办公室负责投资者关系管理工作，董事会秘书为信息披露负责人。

公司与投资者建立了良好的沟通渠道，积极做好投资者来访接待工作，并积极参与股转系统公司、券商及投资机构举办的推介活动，便于投资者关注并及时了解公司，提升公司的知名度。

(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

公司董事会目前暂未下设专门委员会。今后，公司将根据发展需要设立相应机构，为公司持续、健康发展提供支持和保证。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系、研发体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所、供应渠道和销售服务部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、资产独立性

公司主要财产包括运输工具、办公设备、专利、商标等，相关财产均有权利凭证，公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、财务独立性

公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、机构独立性

公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构，各高管对企业采购、生产、销售、研发、管理和财务总体负责。公司具有独立的办公机构和场所。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已经建立了该制度，于2016年第三次（临时）董事会审议通过，并按规定严格执行。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴华审字(2017)第 170008 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2017 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	张少球、张峥
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴华审字（2017）第 170008 号

湖南信达智能设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南信达智能设备股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2016 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖南信达智能设备股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：
中国注册会计师：
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	六、1、	6,827,380.45	40,886,300.96
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	六、2、	677,340.00	400,000.00
应收账款	六、3、	151,265,752.61	132,345,673.89
预付款项	六、4、	17,793,833.57	20,563,448.26
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、5、	5,485,886.90	4,953,179.20
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6、	62,916,758.81	67,171,368.79
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产	六、7、	6,734,000.00	-
其他流动资产	六、8、	411,087.44	818,348.32
流动资产合计		252,112,039.78	267,138,319.42
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、9、	42,037,923.35	50,374,979.06
在建工程	六、10、	22,999,322.22	10,733,547.87
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、11、	17,594,859.36	18,037,877.11
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用	六、12、	10,440.00	609,948.02
递延所得税资产	六、13、	4,273,000.08	1,928,083.33
其他非流动资产	六、14、	23,730,037.38	21,568,297.48
非流动资产合计		110,645,582.39	103,252,732.87
资产总计		362,757,622.17	370,391,052.29
流动负债：			
短期借款	六、15、	41,000,000.00	44,700,000.00
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	六、16、	1,172,339.40	4,364,137.20
应付账款	六、17、	49,677,358.83	51,987,536.75
预收款项	六、18、	1,578,172.13	6,870,281.96
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、19、	1,889,400.33	1,671,386.65
应交税费	六、20、	11,581,828.10	13,096,033.72
应付利息	六、21、	64,984.17	24,215.43
应付股利		-	-
其他应付款	六、22、	15,909,211.34	9,813,730.93
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		122,873,294.30	132,527,322.64
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	六、23、	556,959.04	902,249.27
递延收益		-	-
递延所得税负债	六、13、	44,269.83	52,819.88
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		601,228.87	955,069.15
负债合计		123,474,523.17	133,482,391.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、24、	103,000,000.00	103,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、25、	86,830,832.94	86,830,832.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、26、	2,937,202.84	2,937,202.84
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、27、	28,394,740.83	26,637,927.31
归属于母公司所有者权益合计		221,162,776.61	219,405,963.09
少数股东权益		18,120,322.39	17,502,697.41
所有者权益总计		239,283,099.00	236,908,660.50
负债和所有者权益总计		362,757,622.17	370,391,052.29

法定代表人：陈美良 主管会计工作负责人：江涛 会计机构负责人：夏利红

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,291,635.08	11,091,030.71
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		0.00	100,000.00
应收账款	十三、1、	39,830,533.73	52,250,754.39
预付款项		10,162,119.18	9,138,524.51
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2、	69,590,885.97	71,166,400.08
存货		17,158,668.89	30,318,328.18
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		49,240.28	-
流动资产合计		141,083,083.13	174,065,037.87
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-

长期股权投资	十三、3、	158,156,319.58	138,156,319.58
投资性房地产		-	-
固定资产		1,956,426.52	2,601,602.98
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		0.00	428,281.18
递延所得税资产		1,810,279.72	686,360.97
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		161,923,025.82	141,872,564.71
资产总计		303,006,108.95	315,937,602.58
流动负债：			
短期借款		41,000,000.00	42,500,000.00
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		522,200.00	4,364,137.20
应付账款		8,175,616.42	11,884,510.32
预收款项		546,800.00	4,776,535.34
应付职工薪酬		148,532.01	94,860.00
应交税费		5,060,092.35	6,072,471.27
应付利息		64,984.17	24,215.43
应付股利		-	-
其他应付款		39,128,575.32	36,684,606.10
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		94,646,800.27	106,401,335.66
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		556,959.04	902,249.27
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		556,959.04	902,249.27
负债合计		95,203,759.31	107,303,584.93
所有者权益：			
股本		103,000,000.00	103,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		93,550,000.00	93,550,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,937,202.84	2,937,202.84
未分配利润		8,315,146.80	9,146,814.81
所有者权益合计		207,802,349.64	208,634,017.65
负债和所有者权益总计		303,006,108.95	315,937,602.58

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		109,420,479.84	175,610,843.21
其中：营业收入	六、28、	109,420,479.84	175,610,843.21
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		108,899,619.21	159,677,987.02
其中：营业成本	六、28、	71,570,660.19	123,466,538.95
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	六、29、	2,205,662.50	1,506,687.09
销售费用	六、30、	4,615,705.68	3,080,935.17
管理费用	六、31、	20,814,453.66	23,823,437.30
财务费用	六、32、	3,018,673.67	3,645,351.47
资产减值损失	六、33、	6,674,463.51	4,155,037.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34、	0.00	66,140.97

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）		520,860.63	15,998,997.16
加：营业外收入	六、35、	1,590,437.64	1,016,669.97
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、36、	641,458.23	95,831.20
其中：非流动资产处置损失		630,261.29	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,469,840.04	16,919,835.93
减：所得税费用	六、37、	-904,598.46	2,495,624.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,374,438.50	14,424,211.61
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		1,756,813.52	12,043,882.39
少数股东损益		617,624.98	2,380,329.22
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		2,374,438.50	14,424,211.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,756,813.52	12,043,882.39

归属于少数股东的综合收益总额		617,624.98	2,380,329.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.14
（二）稀释每股收益		0.02	0.14

法定代表人：陈美良 主管会计工作负责人：江涛 会计机构负责人：夏利红

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、4、	37,936,808.30	74,278,301.92
减：营业成本	十三、4、	28,729,523.31	57,248,433.99
营业税金及附加		375,936.03	375,554.14
销售费用		167,073.48	453,474.10
管理费用		5,549,154.49	8,963,782.24
财务费用		2,893,866.45	2,277,988.36
资产减值损失		2,128,419.96	2,751,497.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5、	0.00	66,140.97
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）		-1,907,165.42	2,273,713.01
加：营业外收入		7,042.59	527,491.51
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		10,884.44	95,294.34
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,911,007.27	2,705,910.18
减：所得税费用		-1,079,339.26	442,617.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-831,668.01	2,263,292.35
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		-831,668.01	2,263,292.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		98,265,119.55	142,300,533.86
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、38、（1）	2,505,674.33	1,215,222.67
经营活动现金流入小计		100,770,793.88	143,515,756.53
购买商品、接受劳务支付的现金		68,630,210.76	137,417,404.01
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		18,490,628.33	13,804,538.61
支付的各项税费		11,961,943.98	13,123,156.81
支付其他与经营活动有关的现金	六、38、（2）	16,125,520.59	34,360,739.43
经营活动现金流出小计		115,208,303.66	198,705,838.86
经营活动产生的现金流量净额		-14,437,509.78	-55,190,082.33
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		2,831,000.00	-
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		0.00	2,318,567.69
投资活动现金流入小计		2,831,000.00	2,318,567.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,955,681.10	38,226,697.37
投资支付的现金		3,000,000.00	4,317,300.00
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		0.00	5,794.16
投资活动现金流出小计		16,955,681.10	42,549,791.53
投资活动产生的现金流量净额		-14,124,681.10	-40,231,223.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	130,000,000.00
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		42,000,000.00	61,200,000.00
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		42,000,000.00	191,200,000.00
偿还债务支付的现金		45,700,000.00	57,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,637,814.24	3,137,204.57
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		48,337,814.24	60,937,204.57
筹资活动产生的现金流量净额		-6,337,814.24	130,262,795.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-34,900,005.12	34,841,489.26
加：期初现金及现金等价物余额		36,385,163.76	1,543,674.50
六、期末现金及现金等价物余额		1,485,158.64	36,385,163.76

法定代表人：陈美良 主管会计工作负责人：江涛 会计机构负责人：夏利红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,820,203.20	68,346,266.61
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		115,164,874.68	47,842,193.11
经营活动现金流入小计		153,985,077.88	116,188,459.72
购买商品、接受劳务支付的现金		11,846,813.62	68,755,955.65
支付给职工以及为职工支付的现金		2,943,096.34	3,795,774.18

支付的各项税费		4,261,782.32	5,774,023.64
支付其他与经营活动有关的现金		113,786,430.28	117,165,349.40
经营活动现金流出小计		132,838,122.56	195,491,102.87
经营活动产生的现金流量净额		21,146,955.32	-79,302,643.15
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		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,846.00	519,840.00
投资支付的现金		23,000,000.00	54,317,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		23,004,846.00	54,837,140.00
投资活动产生的现金流量净额		-23,004,846.00	-54,837,140.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	130,000,000.00
取得借款收到的现金		42,000,000.00	50,000,000.00
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		42,000,000.00	180,000,000.00
偿还债务支付的现金		43,500,000.00	37,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,569,450.16	2,279,616.26
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		46,069,450.16	39,779,616.26
筹资活动产生的现金流量净额		-4,069,450.16	140,220,383.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-5,927,340.84	6,080,600.59
加：期初现金及现金等价物余额		6,589,893.51	509,292.92
六、期末现金及现金等价物余额		662,552.67	6,589,893.51

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	103,000,000.00	-	-	-	86,830,832.94	-	-	-	-2,937,202.84	-	26,637,927.31	17,502,697.41	236,908,660.50
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	103,000,000.00	-	-	-	86,830,832.94	-	-	-	-2,937,202.84	-	26,637,927.31	17,502,697.41	236,908,660.50
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,756,813.52	617,624.98	2,374,438.50
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,756,813.52	617,624.98	2,374,438.50
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

的分配													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	103,000,000.00	-	-	-	86,830,832.94	-	-	-2,937,202.84	-	28,394,740.83	18,120,322.39	239,283,099.00	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	58,000,000.00	-	-	-	8,671,070.74	-	-	2,597,708.98	-	14,933,538.78	3,655,552.56	87,857,871.06	
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	58,000,000.00	-	-	-	8,671,070.74	-	-	2,597,708.98	-	14,933,538.78	3,655,552.56	87,857,871.06	

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	45,000,000.00	-	-	-	78,159,762.20	-	-	-	339,493.86	-	11,704,388.53	13,847,144.85	149,050,789.44
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,043,882.39	2,380,329.22	14,424,211.61
(二) 所有者投入和减少 资本	45,000,000.00	-	-	-	78,159,762.20	-	-	-	-	-	-	-	123,159,762.20
1. 股东投入的普通股	45,000,000.00	-	-	-	85,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	130,000,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-6,840,237.80	-	-	-	-	-	-	-	-6,840,237.80
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	339,493.86	-	-339,493.86	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	339,493.86	-	-339,493.86	-	-
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	103,000,000.00	-	-	-	86,830,832.94	-	-	-	2,937,202.84	-	26,637,927.31	17,502,697.41	236,908,660.50

法定代表人：陈美良 主管会计工作负责人：江涛 会计机构负责人：夏利红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	103,000,000.00	-	-	-	93,550,000.00	-	-	-	2,937,202.84	9,146,814.81	208,634,017.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	103,000,000.00	-	-	-	93,550,000.00	-	-	-	2,937,202.84	9,146,814.81	208,634,017.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-831,668.01	-831,668.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-831,668.01	-831,668.01
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	103,000,000.00	-	-	-	93,550,000.00	-	-	2,937,202.84	8,315,146.80	207,802,349.64	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	58,000,000.00	-	-	-	8,550,000.00	-	-	2,597,708.98	7,223,016.32	76,370,725.30	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	58,000,000.00	-	-	-	8,550,000.00	-	-	2,597,708.98	7,223,016.32	76,370,725.30	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	45,000,000.00	-	-	-	85,000,000.00	-	-	339,493.86	1,923,798.49	132,263,292.35	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	2,263,292.35	2,263,292.35	
(二) 所有者投入和减少资本	45,000,000.00	-	-	-	85,000,000.00	-	-	-	-	130,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	45,000,000.00	-	-	-	85,000,000.00	-	-	-	-	130,000,000.00	

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	339,493.86	-339,493.86	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	339,493.86	-339,493.86	-	-
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	103,000,000.00	-	-	-	93,550,000.00	-	-	-	2,937,202.84	9,146,814.81	208,634,017.65	-

财务报表附注

湖南信达智能设备股份有限公司 2016 年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

湖南信达智能设备股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为湖南富士电梯制造有限公司,成立于 2009 年 5 月 8 日,由陈思羽、蒋素文、刘伟、甘云华、湖南富莱电梯有限公司共同出资组建。2011 年 2 月 16 日,湖南富士电梯制造有限公司以截止 2011 年 1 月 31 日经审计的净资产折股整体变更设立股份有限公司,并由湖南富士电梯股份有限公司更名而来,取得统一社会信用代码 91430100687440343P 营业执照;截止 2016 年 12 月 31 日,公司注册资本为人民币 103,000,000.00 元,法定代表人:陈美良。

本公司注册地址:长沙高新开发区麓泉路与麓松路延农综合大楼 14 楼 E601 房。

本公司总部经营地址:长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷广场 F3 栋 2005 房。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 8 户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司及各子公司主要从事电梯、自动扶梯及升降机制造;电梯安装工程服务;乘客电梯维修及保养服务;自动扶梯维修及保养服务;杂物电梯维修及保养服务;自动人行道维修及保养服务;载货电梯维修及保养服务;电梯的改造;电梯销售;专业停车场服务;智能化技术研发;工程项目管理服务。(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)。

本财务报表经公司董事会于 2017 年 4 月 24 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按

照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少

数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，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。

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

闭或进行其他财务重组； ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并关联方组合	以应收款项与交易对象的关系为风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内	0	0
6 个月-1 年	5	5
1-2 年	10	10

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
2-3 年	30	30
3-4 年	60	60
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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、劳务成本、周转材料、产成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本

作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其

在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本

公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10		10.00
运输设备	年限平均法	4-5		20.00-25.00
其它	年限平均法	3-10		10.00-33.33

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

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

12、在建工程

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

达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

13、借款费用

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

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

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

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

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

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁办公室装修及融资顾问费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资

产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费

等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

18、预计负债

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

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

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

19、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

本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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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

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

益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

22、租赁

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

23、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

根据《财政部关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会〔2016〕22号）要求，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。规定明确对于2016年5月1日至本规定施行之间发生的交易由于本规定而影响资产、负债和损益等财务报表列报项目金额的，应按本规定调整；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财

务报表也不予追溯调整；财务报表各列报项目因《规定》发生重大调整的，应在2016年财务报表附注中予以披露。

本公司将本年度5-12月份在管理费用中列报的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等项目调整至“税金及附加”项目，会计政策变更对本公司财务报表的影响列示如下：

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
1	根据《财政部关于印发<增值税会计处理规定>的通知》（财会〔2016〕22号）要求，从2016年5月1日起“税金及附加”科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。	管理费用	-823,840.20
		税金及附加	823,840.20

（2）会计估计变更

无。

24、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。

实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）递延所得税资产

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

（5）所得税

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

（6）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、11%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期

税种	具体税率情况
	允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴，具体详见下表。

纳税主体名称	所得税税率
湖南信达智能设备股份有限公司	25%
贵州信达停车设备有限公司	25%
云南信达富士电梯制造有限公司	15%
湖南信达电梯车库制造有限公司	15%
长沙湘计自控系统有限公司	25%
湖南富士电梯工程有限公司	25%
镇宁信达汽车服务有限公司	25%
湖南信达智能车库管理有限公司	25%
云南信达智能设备制造有限公司	25%

本公司所属子公司镇宁信达汽车服务有限公司从事专业停车场服务业务的收入，原先按 3% 税率计缴营业税；所属子公司湖南富士电梯工程有限公司从事电梯安装工程服务业务的收入，原先按 3% 税率计缴营业税。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）、《国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点有关税收征收管理事项的公告》（2016 年第 23 号）等相关规定，自 2016 年 5 月 1 日起改为征收增值税，其中：镇宁信达汽车服务有限公司为增值税小规模纳税人，税率为 3%；湖南富士电梯工程有限公司为一般纳税人，经税务部门备案按简易税收，税率为 3%。

2、税收优惠及批文

（1）流转税优惠

根据《财政部 国家税务总局关于暂免征收部分小微企业增值税和营业税的通知》（财税〔2013〕52 号）及国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点有关税收征收管理事项的公告》（国家税务总局公告 2016 年第 23 号），本公司所属子公司镇宁信达汽车服务有限公司分别享受暂免征收 2016 年 1-4 月营业税和暂免征收 2016 年 5-6 月增值税优惠政策

根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）附件 3 规定，本公司及子公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

(2) 企业所得税优惠

2014 年 9 月 23 日，湖南信达智能设备股份有限公司获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定本公司为高新技术企业（证书编号：GF201443000007），有效期 3 年。根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内（含 2014 年），按 15% 的税率申报缴纳企业所得税。2016 年因相关指标未达标，仍按 25% 计征企业所得税。

2016 年 11 月 29 日，云南信达富士电梯制造有限公司获得云南省科学技术厅、云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定为高新技术企业（证书编号：GR201653000268），有效期 3 年。根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内（含 2016 年），按 15% 的税率申报缴纳企业所得税。

2014 年 10 月 15 日，湖南信达电梯车库制造有限公司获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定为高新技术企业（证书编号：GR201443000444），有效期 3 年。根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内（含 2014 年），按 15% 的税率申报缴纳企业所得税。

2015 年 8 月 28 日，贵州信达停车设备有限公司获得贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定为高新技术企业（证书编号：GR201552000022），有效期 3 年。根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内（含 2015 年），按 15% 的税率申报缴纳企业所得税；2016 年因相关指标未达标，仍按 25% 计征企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

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

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	8,743.85	26,070.00
银行存款	1,476,414.79	36,359,093.76
其他货币资金	5,342,221.81	4,501,137.20
合 计	6,827,380.45	40,886,300.96

注：其他货币资金 5,342,221.81 元（2015 年 12 月 31 日：4,501,137.20

元) 为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款及办理银行承兑汇票所存入的保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		100,000.00
商业承兑汇票	677,340.00	300,000.00
合 计	677,340.00	400,000.00

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,134,399.99	
商业承兑汇票	283,632.66	
合 计	2,418,032.65	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	165,728,498.29	100.00	14,462,745.68	8.73	151,265,752.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	165,728,498.29	100.00	14,462,745.68	8.73	151,265,752.61

(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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	140,687,725.20	100.00	8,342,051.31	5.93	132,345,673.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	140,687,725.20	100.00	8,342,051.31	5.93	132,345,673.89

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	65,502,328.92		
7-12 个月	39,701,503.59	1,985,075.18	5.00
1 至 2 年	40,731,328.14	4,073,132.82	10.00
2 至 3 年	14,407,744.94	4,322,323.49	30.00
3 至 4 年	2,641,563.89	1,584,938.33	60.00
4 至 5 年	1,233,764.73	987,011.78	80.00
5 年以上	1,510,264.08	1,510,264.08	100.00
合计	165,728,498.29	14,462,745.68	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 6,140,694.37 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20,000.00

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
深圳华宇中观影视文化有限公司	货款	20,000.00	无法收回	内部审批	否
合计		20,000.00			

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 42,204,966.40 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 25.47%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,691,353.34 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,991,784.40	33.67	12,463,725.33	60.61
1 至 2 年	4,564,206.82	25.65	4,073,237.86	19.81
2 至 3 年	3,419,299.83	19.22	3,050,285.12	14.83
3 年以上	3,818,542.52	21.46	976,199.95	4.75
合 计	17,793,833.57	100.00	20,563,448.26	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 4,309,658.12 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 24.22%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,397,003.13	100.00	1,911,116.23	25.84	5,485,886.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	7,397,003.13	100.00	1,911,116.23	25.84	5,485,886.90

(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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,330,526.29	100.00	1,377,347.09	21.76	4,953,179.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	6,330,526.29	100.00	1,377,347.09	21.76	4,953,179.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	3,056,537.74	-	
7-12 个月	757,480.41	37,874.02	5.00
1 至 2 年	953,841.00	95,384.10	10.00
2 至 3 年	529,385.07	158,815.52	30.00
3 至 4 年	881,492.84	528,895.71	60.00
4 至 5 年	640,595.94	512,476.75	80.00
5 年以上	577,670.13	577,670.13	100.00
合计	7,397,003.13	1,911,116.23	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 533,769.14 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	3,796,795.47	3,418,211.24
员工备用金	1,853,778.43	2,230,233.49
其他	1,746,429.23	682,081.56
合计	7,397,003.13	6,330,526.29

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
贵州海悦科技立体停车设备有限公司	其它	708,000.00	1-6 个月	9.57	
大理州经济开发区管理委员会政府采购办公室	履约保证金	449,600.00	3-4 年	6.08	269,760.00
易韬	个人借支	301,960.19	3-5 年	4.08	241,438.97
李海桂	备用金	299,388.00	1-6 个月	4.05	
云南省公共资源交易中心	投标保证金	240,000.00	1-6 个月	3.24	
合计	—	1,998,948.19	—	27.02	511,198.97

6、存货

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,412,068.88	-	14,412,068.88
在产品	25,446,368.68	-	25,446,368.68
库存商品	16,687,034.64	-	16,687,034.64
包装物	177,479.21	-	177,479.21
劳务成本	6,193,807.40		6,193,807.40
合 计	62,916,758.81	-	62,916,758.81

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,642,737.00	-	15,642,737.00
在产品	40,884,152.81	-	40,884,152.81
库存商品	3,034,532.02	-	3,034,532.02
包装物	146,247.96	-	146,247.96
劳务成本	7,463,699.00		7,463,699.00
合 计	67,171,368.79	-	67,171,368.79

7、一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额	备注
一年内到期的其他非流动资产(含委托贷款)	6,734,000.00		详见附注六、14
合 计	6,734,000.00		

8、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	361,367.45	526,245.32
预交所得税	49,719.99	
预缴房租		292,103.00
合 计	411,087.44	818,348.32

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其它	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	33,780,572.95	27,481,204.59	2,225,073.65	2,790,227.54	66,277,078.73
2、本年增加金额		554,127.57		111,977.05	666,104.62

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其它	合 计
(1) 购置		1,538.46		111,977.05	113,515.51
(2) 在建工程转入		552,589.11			552,589.11
3、本年减少金额		5,911,612.01	87,863.25		5,999,475.26
(1) 处置或报废		4,796,637.72	87,863.25		4,884,500.97
(2) 其它减少		1,114,974.29			1,114,974.29
4、年末余额	33,780,572.95	22,123,720.15	2,137,210.40	2,902,204.59	60,943,708.09
二、累计折旧	-				-
1、年初余额	5,067,453.23	8,598,408.30	715,160.78	1,521,077.36	15,902,099.67
2、本年增加金额	1,750,377.14	2,727,149.64	507,548.74	593,417.42	5,578,492.94
(1) 计提	1,750,377.14	2,727,149.64	507,548.74	593,417.42	5,578,492.94
3、本年减少金额		2,529,842.19	44,965.68		2,574,807.87
(1) 处置或报废		1,414,867.90	44,965.68		1,459,833.58
(2) 其它减少		1,114,974.29			1,114,974.29
4、年末余额	6,817,830.37	8,795,715.75	1,177,743.84	2,114,494.78	18,905,784.74
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	26,962,742.58	13,328,004.40	959,466.56	787,709.81	42,037,923.35
2、年初账面价值	28,713,119.72	18,882,796.29	1,509,912.87	1,269,150.18	50,374,979.06

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江岸花城 9 栋 1501 号房屋	333,749.55	房产证尚在办理中
江岸花城 9 栋 1502 号房屋	284,244.24	房产证尚在办理中
江岸花城 9 栋 1602 号房屋	284,244.24	房产证尚在办理中
江岸花城 9 栋 1605 号房屋	307,722.65	房产证尚在办理中
合计	1,209,960.68	

(3) 其他说明:

房屋及建筑物中值班室 (AN0027657)、厂房 (AN0027655) 办公楼 (AN0027654)、食堂 (AN0027656) 帐面价值 20,634,466.88 元, 因借款已抵押给招商银行长沙雨花亭支行。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
贵州镇宁第二期自动化立体停车场项目	902,253.88		902,253.88			
二期工程	17,449,182.33		17,449,182.33	10,733,547.87		10,733,547.87
垂直循环车库	286,449.76		286,449.76			
28层试验塔	2,583,424.70		2,583,424.70			
巷道堆垛机械车库	1,778,011.55		1,778,011.55			
合 计	22,999,322.22	-	22,999,322.22	10,733,547.87	-	10,733,547.87

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
贵州镇宁第二期自动化立体停车场项目	8,691,000.00		902,253.88			902,253.88
二期工程	33,000,000.00	10,733,547.87	6,715,634.46			17,449,182.33
垂直循环车库	850,000.00		286,449.76			286,449.76
28层试验塔	3,600,000.00		2,583,424.70			2,583,424.70
巷道堆垛机械车库	7,000,000.00		1,778,011.55			1,778,011.55
合 计	53,141,000.00	10,733,547.87	12,265,774.35	-	-	22,999,322.22

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
贵州镇宁第二期自动化立体停车场项目	10.38	95%				自筹
二期工程	52.88	89%				自筹
垂直循环车库	33.70	99%				自筹
28层试验塔	71.76	80%				自筹
巷道堆垛机械车库	25.40	30%				自筹
合 计						

(2) 其他说明：

二期工程（23F 电梯实验塔、6F 科研办公楼、7F 员工宿舍 3 栋-4 栋、生产车间）账面价值 17,449,182.33 元，因借款已抵押给长沙银行。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	特许经营权	合 计
-----	-------	-------	-----

项 目	土地使用权	特许经营权	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	11,984,120.00	7,250,940.40	19,235,060.40
2、本年增加金额	-	165,775.00	165,775.00
(1) 购置	-	165,775.00	165,775.00
3、本年减少金额	-	-	-
4、年末余额	11,984,120.00	7,416,715.40	19,400,835.40
二、累计摊销	-	-	-
1、年初余额	1,136,864.66	60,318.63	1,197,183.29
2、本年增加金额	239,896.80	368,895.95	608,792.75
(1) 计提	239,896.80	368,895.95	608,792.75
3、本年减少金额	-	-	-
4、年末余额	1,376,761.46	429,214.58	1,805,976.04
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	10,607,358.54	6,987,500.82	17,594,859.36
2、年初账面价值	10,847,255.34	7,190,621.77	18,037,877.11

(2) 其他说明:

①湘阴县工业园工业用地 AS1 地块, 权证号: 湘国用(2014)第 029843004 号, 因借款已抵押给招商银行长沙雨花亭支行, 帐面价值 3,706,345.40 元。

②湘阴县工业园工业用地 AS2-AS3 地块, 权证号: 湘国用(2016)第 033683066 号、湘国用(2016)第 033683067 号, 因借款已抵押给长沙银行, 帐面价值 3,221,446.66 元。

12、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
租赁的办公室装修	295,482.56		285,042.56		10,440.00
融资顾问费	314,465.46		314,465.46		
合 计	609,948.02		599,508.02		10,440.00

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	16,373,861.90	3,843,819.02	9,719,398.37	1,815,705.46
内部交易未实现利润	757,568.26	189,392.07	-	-
非同一控制下企业合并资产评估减值	402,196.93	100,549.23	449,511.49	112,377.87
预计负债	556,959.04	139,239.76	-	-
合 计	18,090,586.13	4,273,000.08	10,168,909.86	1,928,083.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	295,132.20	44,269.83	352,132.56	52,819.88
合 计	295,132.20	44,269.83	352,132.56	52,819.88

14、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付工程款	30,464,037.38	21,568,297.48
减：一年内到期部分（见附注六、7）	6,734,000.00	
合 计	23,730,037.38	21,568,297.48

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	39,000,000.00	44,700,000.00
保证借款	2,000,000.00	-
合 计	41,000,000.00	44,700,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六[9、10、11]及[40]。

保证借款由陈美良、李莎、刘久胜、李正象、杨小川、江涛、李王佐、瀚华担保股份有限公司湖南分公司提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本年无已逾期未偿还的短期借款。

16、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,172,339.40	4,364,137.20

种 类	年末余额	年初余额
合 计	1,172,339.40	4,364,137.20

注：本年末无已到期未支付的应付票据。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
应付购货（材料）款	40,687,110.63	50,361,462.82
安装工程款	8,990,248.20	1,626,073.93
合 计	49,677,358.83	51,987,536.75

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
怀化日意电梯销售服务有限公司	1,469,795.00	项目尚未完工
苏州汇川技术有限公司	1,049,608.31	年末余额 2526647.71 元，其中超过一年以上为 1049608.31 元
无锡新奥菱富电梯装饰有限公司	1,042,416.15	尚未结算付款
上海蒙特纳利驱动设备有限公司	717,681.60	尚未结算付款
合普动力股份有限公司	569,076.74	尚未结算付款
湖南金志杰钢铁贸易有限公司	760,936.98	尚未结算付款
湖南银进商贸有限公司	603,709.16	尚未结算付款
苏州中远电梯有限公司	562,521.75	尚未结算付款
上海辰超电梯配件厂	551,709.42	尚未结算付款
合 计	7,327,455.11	

18、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
预收合同款及结算尾款	1,578,172.13	6,870,281.96
合 计	1,578,172.13	6,870,281.96

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
湖南永鑫环保科技有限公司	144,000.00	项目未完工
衡阳市峰原泰晟商贸管理有限公司	100,000.00	项目未完工
衡阳市蒸湘建筑工程公司	100,000.00	项目未完工
云南金潮房地产开发有限公司盈江分公司	72,000.00	项目未完工
岳阳市富信房地产开发有限公司	50,000.00	项目未完工

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
凤庆赣企文化产业开发有限公司	50,000.00	项目未完工
合 计	516,000.00	

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,671,386.65	17,332,734.68	17,246,807.19	1,757,314.14
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,375,907.33	1,243,821.14	132,086.19
合 计	1,671,386.65	18,708,642.01	18,490,628.33	1,889,400.33

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,664,409.37	15,548,374.18	15,492,371.86	1,720,411.69
2、职工福利费	-	937,336.22	937,336.22	-
3、社会保险费	-	479,092.06	446,497.57	32,594.49
其中：医疗保险费	-	379,971.48	348,814.19	31,157.29
工伤保险费	-	66,896.82	66,891.72	5.10
生育保险费	-	32,223.76	30,791.66	1,432.10
4、住房公积金	-	283,640.00	283,640.00	-
5、工会经费和职工教育经费	6,977.28	84,292.22	86,961.54	4,307.96
合 计	1,671,386.65	17,332,734.68	17,246,807.19	1,757,314.14

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	1,317,179.08	1,190,392.55	126,786.53
2、失业保险费	-	58,728.25	53,428.59	5,299.66
合 计	-	1,375,907.33	1,243,821.14	132,086.19

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

20、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	7,093,933.73	5,740,002.93
营业税	185,659.40	573,965.14
企业所得税	1,400,452.66	3,804,311.20
城市维护建设税	521,374.01	503,270.40

项 目	年末余额	年初余额
房产税	33,686.07	-
代扣代缴个人所得税	1,815,979.39	1,892,423.04
教育费附加	489,396.87	427,726.76
其他税费	41,345.97	154,334.25
合 计	11,581,828.10	13,096,033.72

21、应付利息

项 目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	64,984.17	24,215.43
合 计	64,984.17	24,215.43

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
往来款	11,365,935.83	2,138,343.42
应付收购股权款	4,180,000.00	7,180,000.00
保证金及押金	50,000.00	50,000.00
代收代付款及应付报账款	313,275.51	445,387.51
合 计	15,909,211.34	9,813,730.93

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
谢为	4,180,000.00	收购股权款分期支付
湘阴工业园区管理委员会	1,653,000.00	购买土地款分期支付
合 计	5,833,000.00	

23、预计负债

项 目	年初余额	年末余额	形成原因
售后服务费	902,249.27	556,959.04	根据（上年主营业务收入+本年主营业务收入）*0.005 所计提
合 计	902,249.27	556,959.04	

24、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,000,000.00						103,000,000.00

本公司以上出资于2015年7月10日经中审华寅五洲瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具CHW证验字[2015]第0033号验资报告。

25、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	86,830,832.94			86,830,832.94
合 计	86,830,832.94			86,830,832.94

26、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,958,135.23			1,958,135.23
任意盈余公积	979,067.61			979,067.61
合 计	2,937,202.84			2,937,202.84

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

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

因为母公司本年没有盈利，所以不计提盈余公积，子公司计提的盈余公积在合并时已抵销。

27、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	26,637,927.31	14,933,538.78
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	26,637,927.31	14,933,538.78
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,756,813.52	12,043,882.39
减：提取法定盈余公积		226,329.24
提取任意盈余公积		113,164.62
年末未分配利润	28,394,740.83	26,637,927.31

28、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,196,093.52	71,545,504.64	175,610,843.21	123,466,538.95
其他业务	224,386.32	25,155.55	-	-
合 计	109,420,479.84	71,570,660.19	175,610,843.21	123,466,538.95

29、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	407,864.03	413,485.40
城市维护建设税	527,180.41	556,055.24

项 目	本年发生额	上年发生额
教育费附加	446,777.86	537,146.45
房产税	324,989.46	
土地使用税	419,443.95	
印花税	78,926.79	
车船使用税	480.00	
合 计	2,205,662.50	1,506,687.09

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

30、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费	145,310.24	95,486.10
差旅费	584,274.37	487,621.49
房租物管费	192,704.49	161,796.66
工资福利及社保费	2,212,926.75	1,318,478.29
车辆使用费	247,271.75	100,285.20
业务招待费	291,168.19	508,720.46
邮寄通讯费	33,529.78	41,566.55
运输费	665,136.83	80,884.61
广告宣传费	70,673.51	86,264.00
维保费	52,589.28	11,130.04
招标费	1,900.00	149,322.00
折旧费	32,873.21	15,584.87
财产保险	47,500.00	
其他	37,847.28	23,794.90
合 计	4,615,705.68	3,080,935.17

31、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费	573,384.92	491,427.72
差旅费	811,827.81	712,199.92
房租物管费	571,238.38	810,027.61
工资福利及社保费	7,252,477.42	4,527,706.67
车辆使用费	877,992.57	671,962.42
业务招待费	663,930.30	857,772.26
邮寄通讯费	149,968.60	148,761.13
物料消耗	24,822.05	27,476.51
折旧及摊销	1,981,806.60	3,034,207.09

项 目	本年发生额	上年发生额
广告宣传费	21,794.87	65,391.41
管理税费	522,069.95	1,066,414.81
中介咨询及审计费	1,289,944.74	1,182,358.63
保险费	187,629.40	311,819.88
创新研发费	5,200,979.76	9,262,927.07
水电费	114,571.14	32,128.85
服务费	8,800.00	278,570.04
会务费	7,020.75	63,621.00
培训费	61,403.85	123,953.00
环保费	31,120.00	40,800.00
残保费	-	7,315.00
其他	461,670.55	106,596.28
合 计	20,814,453.66	23,823,437.30

32、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,727,981.09	3,113,920.00
减：利息收入	86,199.84	246,176.75
手续费及其它	376,892.42	327,608.22
折扣费		450,000.00
合 计	3,018,673.67	3,645,351.47

33、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	6,674,463.51	4,155,037.04
合 计	6,674,463.51	4,155,037.04

34、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		66,140.97
合 计		66,140.97

35、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,581,495.05	900,000.00	1,581,495.05
其它	8,942.59	116,669.97	8,942.59
合 计	1,590,437.64	1,016,669.97	1,590,437.64

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
315 工程奖补资金	880,000.00		与收益相关
2015 年规模企业复产转产和 2016 年达标企业州级补助	150,000.00		与收益相关
2016 年 1-3 季度十大重点行业扩产促销州级补助	100,000.00		与收益相关
2016 年新增规模以上企业州级补助	150,000.00		与收益相关
云南省科技中小型企业创新项目资金	300,000.00		与收益相关
小微企业增值税减免	1,495.05		与收益相关
2015 小巨人成长企业补助		200,000.00	与收益相关
2015 高新企业补助		200,000.00	与收益相关
新三板挂牌前期费用补助		500,000.00	与收益相关
合 计	1,581,495.05	900,000.00	

36、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	630,261.29	-	630,261.29
其中：固定资产处置损失	630,261.29	-	630,261.29
其它	11,196.94	95,831.20	11,196.94
合 计	641,458.23	95,831.20	641,458.23

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,448,868.34	3,806,360.80
递延所得税费用	-2,353,466.80	-1,310,736.48
合 计	-904,598.46	2,495,624.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	1,469,840.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	367,460.01
子公司适用不同税率的影响	-507,243.49
调整以前期间所得税的影响	-44,579.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	265,572.12

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	-196,301.79
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-494,846.81
其它	-294,659.02
所得税费用	-904,598.46

38、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到政府补助款	1,581,495.05	900,000.00
收到利息收入	86,199.84	246,176.75
收到往来款与其他	837,979.44	69,045.92
合 计	2,505,674.33	1,215,222.67

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
往来款	2,681,705.14	4,218,606.84
邮政、电话费、办公费	718,695.16	654,856.82
差旅费	1,396,102.18	1,245,294.85
房租物管费	763,942.87	959,146.09
车辆使用费	1,125,264.32	721,345.76
业务招待费	955,098.49	1,337,973.82
邮寄通讯费	183,498.38	198,100.02
广告宣传费	70,673.51	55,391.41
中介咨询及审计费	1,289,944.74	861,930.17
保险费	235,129.40	248,729.88
创新研发费	5,200,979.76	7,720,609.57
安装检测费	243,477.68	25,080.00
银行手续费	62,426.96	168,540.50
会务费	7,020.75	35,271.00
服务费	8,800.00	
运输费	665,136.83	2,588.00
其他	517,624.42	15,907,274.70
合 计	16,125,520.59	34,360,739.43

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,374,438.50	14,424,211.61

补充资料	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	6,674,463.51	4,155,037.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,578,492.94	6,168,255.90
无形资产摊销	608,792.75	300,215.43
长期待摊费用摊销	599,508.02	1,210,672.75
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）	630,261.29	
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）	2,727,981.09	3,113,920.00
投资损失（收益以“-”号填列）		-66,140.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,344,916.75	-1,533,068.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,550.05	
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,254,609.98	-13,641,687.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,568,877.43	-52,242,877.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,963,713.63	-17,078,620.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,437,509.78	-55,190,082.33
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	1,485,158.64	36,385,163.76
减：现金的期初余额	36,385,163.76	1,543,674.50
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	-34,900,005.12	34,841,489.26

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	1,485,158.64	36,385,163.76
其中：库存现金	8,743.85	26,070.00
可随时用于支付的银行存款	1,476,414.79	36,359,093.76

项 目	年末余额	年初余额
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	1,485,158.64	36,385,163.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

40、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	5,342,221.81	保证金存款
固定资产	20,634,466.88	抵押借款（招商银行长沙雨花亭支行）
在建工程	17,449,182.33	抵押借款（长沙银行）
无形资产	6,927,792.06	抵押借款（招商银行长沙雨花亭支行、长沙银行）
合 计	50,353,663.08	

七、合并范围的变更

本公司本年度未发生合并范围变动情况。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
长沙湘计自控系统有限公司	长沙高新区	长沙高新区	软件、皮带称等	100.00		设立
湖南信达电梯车库制造有限公司	湘阴工业园	湘阴工业园	电梯、停车设备	100.00		设立
湖南信达智能车库管理有限公司	长沙岳麓区	长沙岳麓区	停车设备	100.00		设立
湖南富士电梯工程有限公司	湘阴工业园	湘阴工业园	电梯安装		100.00	设立
云南信达智能设备制造有限公司	云南楚雄州	云南楚雄州	电梯、停车设备	51.00		非同一控制
贵州信达停车设备有限公司	贵州安顺市	贵州安顺市	停车设备	100.00		设立
云南信达富士电梯制造有限公司	云南昆明市	云南昆明市	电梯、车库		51.00	非同一控制
镇宁信达汽车服务有限公司	贵州安顺市	贵州安顺市	停车服务	80.00	20.00	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
云南信达智能设备制造有限公司	49.00	617,624.98		18,120,322.39

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南信达智能设备制造有限公司	45,063,665.60	10,131,235.02	55,194,900.62	18,163,865.51		18,163,865.51

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南信达智能设备制造有限公司	41,545,599.85	10,851,202.58	52,396,802.43	16,639,190.86		16,639,190.86

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云南信达智能设备制造有限公司	36,118,908.12	1,273,423.54	1,273,423.54	-1,272,647.96	50,093,426.41	2,161,655.58	2,161,655.58	78,658.17

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
陈美良				16.67	16.67

2、本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

许昌物华置业有限公司	持股 5%以上股东
北京财富世纪投资基金管理有限公司	持股 5%以上股东
李正象	公司股东、公司高级管理人员
刘久胜	公司股东、公司高级管理人员
彭杏妮	持股 5%以上股东
湖南海捷先进装备创业投资有限公司	持股 5%以上股东
杨小川	公司股东、公司高级管理人员
罗俊	公司股东、公司高级管理人员
长沙市和钧投资有限公司	持湖南海捷先进装备创业投资有限公司 15.6%股权
李莎	陈美良先生之妻
江涛	副总经理、财务总监

4、关联方交易情况

(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

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
云南信达富士电梯制造有限公司	采购电梯整梯		5,365,585.49
云南信达富士电梯制造有限公司	安装维护费		5,309,569.76
云南信达智能设备制造有限公司	采购停车设备		4,775,145.32

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
云南信达富士电梯制造有限公司	电梯部件		2,984,823.25
云南信达富士电梯制造有限公司	自动化控制		1,178,088.88
云南信达智能设备制造有限公司	车库部件		556,233.13

由于云南信达智能设备制造有限公司和云南信达富士电梯制造有限公司自 2015 年 12 月起纳入合并范围（非同一控制企业合并），因此本年度与其交易不再属于关联交易。

(2) 关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
长沙市和钧投资有限公司（注 1）	50,000,000.00	2016-11	为主债务履行期限届满之后两年止	否

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈美良、李莎、刘久胜、李正象、杨小川、江涛、李王佐（注 2）	3,000,000.00	2016-2-23	2017-2-22	否
陈美良、李莎（注 3）	15,000,000.00	2016-8-12	2019-8-11	否
陈美良、李莎、李正象、江涛、杨小川（注 4）	20,000,000.00	2016-8-18	为主债务期限届满之日起两年	否
刘久胜（注 5）	20,000,000.00	2016-8-17	为主债务期限届满之日起两年	否

注 1: 2016 年 11 月, 本公司与长沙市和钧投资有限公司签订《保证合同》, 合同编号为 (2016) 年湘信 (合作) 字 (保证) 第 (302) 号, 为长沙市和钧投资有限公司签订 (2016) 年湘信 (合作) 字 (借款) 第 (299) 号的《信托贷款合同》提供人民币 5000 万元保证担保。

注 2: 2016 年 2 月 2 日, 本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司望城县支行签订小企业流动资金借款合同, 合同编号为 43000023100216020004, 中国邮政储蓄银行股份有限公司望城县支行提供人民币 300 万元整的流动资金贷款, 借款期间为 12 个月, 从 2016 年 2 月 23 日起至 2017 年 2 月 22 日止。陈美良、李莎、刘久胜、李正象、杨小川、江涛、李王佐与中国邮政储蓄银行股份有限公司望城县支行签订编号为 43000023100616020004 的《小企业最高额保证合同》, 承担连带责任保证。同时本公司与瀚华担保股份有限公司湖南分公司签订编号为 602116-单融保委字 00007-00 的《融资担保委托合同》, 杨小川、李王佐、刘久胜、李正象、陈美良、江涛、李莎、贵州信达停车设备有限公司、湖南信达电梯车库制造有限公司、长沙湘计自控系统有限公司、湖南信达智能车库管理有限公司、湖南富士电梯工程有限公司分别与瀚华担保股份有限公司湖南分公司签订编号分别为 602116-单反保证字 00007-01、-02、-03、-04、-05、-06、-07、-08、-09、-10、-11、-12 的《保证反担保合同》, 承担连带责任保证。

注 3: 2016 年 10 月 26 日本公司与长沙银行股份有限公司签订《人民币综合授信额度合同》, 合同编号为 C2015090000002189, 最高授信额度 1500 万元。除湖南信达电梯车库制造有限公司以其二栋房产、二宗土地及三栋在建工程抵押外, 并由陈美良、李莎与长沙银行股份有限公司签订编号为 162020161026306930、31 的《最高额保证合同》, 承担最高额连带责任保证。

注 4: 2016 年 8 月 18 日, 为确保公司与长沙经济技术开发区经沅小额贷款有限责任公司在一定期限内连续发生的债权得以实现, 陈美良、李莎、李正象、

江涛、杨小川；公司的下属子公司湖南信达智能车库管理有限公司、湖南富士电梯工程有限公司、长沙湘计自控系统有限公司、湖南信达电梯车库制造有限公司与长沙经济技术开发区经沅小额贷款有限责任公司于 2016 年 8 月 18 日签订编号为经沅保证字 2016 年 038 号《最高额保证合同》：被担保的主债权种类为借款，被担保的最高债权数额为本金人民币 2000 万元整，连续发生最高债权额的期间为 12 个月，从 2016 年 8 月 18 日起至 2017 年 8 月 17 日止，保证方式为连带责任保证，本合同项下的保证期间为单笔借款合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年。

注 5：2016 年 8 月 17 日，刘久胜与长沙经济技术开发区经沅小额贷款有限责任公司签订编号为经沅保证字 2016 年 037 号《最高额保证合同》：被担保的主债权种类为借款，被担保的最高债权数额为本金人民币 2000 万元整，连续发生最高债权额的期间为 12 个月，从 2016 年 8 月 17 日起至 2017 年 8 月 16 日止，保证方式为连带责任保证，本合同项下的保证期间为单笔借款合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年。

（3）关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,436,054.65	1,302,208.99

5、关联方应收应付款项

无。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

于 2017 年 4 月 24 日，本公司第二届董事会召开第二次会议，批准 2016 年度利润分配预案，公司目前正处于发展的过程之中，为进一步增大公司抗风险能力，2016 年利润不分配。

十二、其他重要事项

（一）分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，划分经营分部，本

公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致；分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊；此外，本公司以产品类型划分分部，不能区分并报告各分部的资产总额和负债总额。

1、业务分部主营业务情况

项 目	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电梯	52,585,690.97	34,249,856.22	88,483,171.14	59,481,449.58
电梯安装	12,342,371.60	8,315,567.08	25,072,305.88	17,150,294.15
钣金	226,097.65	156,254.22	1,326,794.90	929,125.00
皮带称	3,127,836.13	2,599,625.50	8,234,719.40	6,813,637.23
网络防雷			246,902.06	197,208.55
立体车库	39,198,903.80	24,847,155.49	49,416,761.15	36,469,824.44
软件			2,830,188.68	2,425,000.00
其他	1,939,579.69	1,402,201.68		
合 计	109,420,479.84	71,570,660.19	175,610,843.21	123,466,538.95

2、地区分部主营业务情况

主要地区类别	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北地区			40,170.94	33,508.94
华东地区			505,555.52	421,713.58
华中地区	56,547,746.35	37,626,817.20	58,412,013.59	40,935,292.28
华南地区	511,990.71	351,988.55	9,830,845.46	6,740,306.50
西南地区	52,360,742.78	33,591,854.44	106,822,257.70	75,335,717.65
合 计	109,420,479.84	71,570,660.19	175,610,843.21	123,466,538.95

(二) 其他事项

本公司与长沙市和钧投资有限公司拟签订互保协议，交易标的为本公司与长沙市和钧投资有限公司互相提供的不超过人民币 1 亿元（含 1 亿元）的担保。公司第二届董事会 2016 年第四次临时董事会及 2016 年第三次股东大会（临时股东大会）审议通过，并已在股转系统信息披露平台发布了《关联交易公告》（公

告编号：2016-030)。截至 2016 年 12 月 31 日，已提供了 5000 万元保证担保，参见附注九、4、(2)。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	45,612,733.04	100.00	5,782,199.31	12.68	39,830,533.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	45,612,733.04	100.00	5,782,199.31	12.68	39,830,533.73

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	56,159,946.06	100.00	3,909,191.67	6.96	52,250,754.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	56,159,946.06	100.00	3,909,191.67	6.96	52,250,754.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6 个月以内	13,191,649.40		
7-12 个月	10,508,749.55	525,437.48	5.00
1 至 2 年	10,760,842.26	1,076,084.23	10.00
2 至 3 年	9,255,925.55	2,776,777.67	30.00

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
3 至 4 年	868,627.51	521,176.51	60.00
4 至 5 年	721,076.73	576,861.38	80.00
5 年以上	305,862.04	305,862.04	100.00
合 计	45,612,733.04	5,782,199.31	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,893,007.64 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	20,000.00

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
深圳华宇中观影视文化有限公司	货款	20,000.00	无法收回	内部审批	否
合 计		20,000.00			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 11,530,190.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例 25.28%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,580,516.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,492,846.52	100.00	901,960.55	1.28	69,590,885.97
其中：账龄组合	2,423,085.56	3.44	901,960.55	37.22	1,521,125.01
合并关联方组合	68,069,760.96	96.56		-	68,069,760.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

合 计	70,492,846.52	100.00	901,960.55	1.28	69,590,885.97
-----	---------------	--------	------------	------	---------------

(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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,832,948.31	100.00	666,548.23	0.93	71,166,400.08
其中：账龄组合	2,837,706.07	3.95	666,548.23	23.49	2,171,157.84
合并关联方组合	68,995,242.24	96.05			68,995,242.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	71,832,948.31	100.00	666,548.23	0.93	71,166,400.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
6 个月以内	760,628.62		
7-12 个月	74,267.48	3,713.37	5.00
1 至 2 年	250,066.43	25,006.64	10.00
2 至 3 年	135,394.68	40,618.40	30.00
3 至 4 年	760,261.90	456,157.15	60.00
4 至 5 年	330,007.29	264,005.83	80.00
5 年以上	112,459.16	112,459.16	100.00
合 计	2,423,085.56	901,960.55	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 235,412.32 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
合并关联方往来	68,069,760.96	68,995,242.24
投标（履约）保证金	746,380.00	1,007,343.25
个人备用金及其它代垫款	1,676,705.56	1,830,362.82
合 计	70,492,846.52	71,832,948.31

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 年末余额
贵州信达停车设备有限公司	关联方往来	29,257,691.54	1年以内	41.50	
湖南富士电梯工程有限公司	关联方往来	13,787,000.95	1年以内	19.56	
湖南信达电梯车库制造有限公司	关联方往来	24,614,342.15	1年以内	34.92	
大理州经济开发区管理委员会政府 采购办公室	履约保证金	449,600.00	3-4年	0.64	269,760.00
易韬	个人借支	301,960.19	3-5年	0.43	241,438.97
合计	—	68,410,594.83	—	97.05	511,198.97

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减 值 准 备	账面价值
对子公司投资	158,156,319.58		158,156,319.58	138,156,319.58		138,156,319.58
对联营、合营企业投资						
合计	158,156,319.58		158,156,319.58	138,156,319.58		138,156,319.58

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年 减少	年末余额	本年计 提减值 准备	减值准 备年末 余额
长沙湘计自控系统有限公司	6,816,637.77	-		6,816,637.77		
湖南信达电梯车库制造有 限公司	44,622,292.60	20,000,000.00		64,622,292.60		
贵州信达停车设备有限公 司	19,500,000.00	-		19,500,000.00		
云南信达智能设备制造有 限公司	17,217,389.21	-		17,217,389.21		
湖南信达智能车库管理有 限公司	50,000,000.00	-		50,000,000.00		
合计	138,156,319.58	20,000,000.00		158,156,319.58		

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,113,506.41	28,729,523.31	74,278,301.92	57,248,433.99
其他业务	823,301.89			
合 计	37,936,808.30	28,729,523.31	74,278,301.92	57,248,433.99

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		66,140.97
合 计		66,140.97

十四、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-630,261.29	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,581,495.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,254.35	
小 计	948,979.41	
所得税影响额	102,077.43	
少数股东权益影响额（税后）	271,950.00	
合 计	574,951.98	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.80	0.02	0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.54	0.01	0.01

法定代表人：陈美良 主管会计工作负责人：江涛 会计机构负责人：夏利红

湖南信达智能设备股份有限公司

二〇一七年四月二十四日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

湖南省岳阳市湘阴县湘阴工业园湖南信达智能设备股份有限公司档案室。