



东承汇

NEEQ: 838038

广东东承汇智能装备股份有限公司

Guangdong Dongchenghui Intelligent Equipment Co. Ltd.



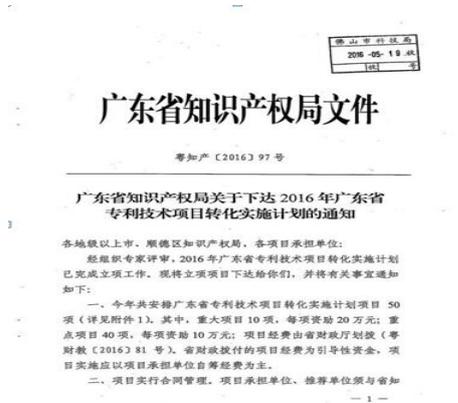
年度报告

2016

公司年度大事记



全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2016年7月12日出具《关于同意广东东承汇智能装备股份有限公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，7月28日公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。



2016年5月9日，广东省知识产权局发文《广东省知识产权局下达2016年广东省专利技术项目转化实施计划的通知》粤知产〔2016〕97号，公司“一种陶瓷墙地砖的砖体纹理装饰方法专用设备”专利获立项。《广东省知识产权局下达2016年广东省专利技术项目转化实施计划的通知》粤知产〔2016〕97号



2016年7月22日，公司“一种陶瓷墙地砖的砖体纹理装饰方法所用的设备”专利获“优秀奖”。

本报告期内，公司新增1项专利，其中，发明专利0项，实用新型专利1项。标志着公司研发创新能力得到进一步提升。



公司在2016年10月26日，公司设立支部委员会，标志着公司组织管理，党风建设的进一步提完善。

2016年10月28日，完成公司经营范围变更。根据公司董事会、股东会议决议通过对公司经营范围进行补充，增加“厂房租赁”的经营范围。

目 录

第一节	声明与提示.....	4
第二节	公司概况.....	6
第三节	主要会计数据和关键指标.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	股本、股东情况.....	20
第七节	融资情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	23
第九节	公司治理及内部控制.....	26
第十节	财务报告.....	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、东承汇	指	广东东承汇智能装备股份有限公司
股东会	指	广东东承汇智能装备股份有限公司股东会
董事会	指	广东东承汇智能装备股份有限公司董事会
监事会	指	广东东承汇智能装备股份有限公司监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
报告期	指	2016 年度，2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》、章程	指	广东东承汇智能装备股份有限公司公司章程
三会	指	广东东承汇智能装备股份有限公司公司的股东会、董事会、监事会
和融	指	佛山市和融数控软件有限公司
加倍达	指	佛山市加倍达机械设备有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书

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。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济的周期性波动风险	生产设备的制造企业与经济发展息息相关。经济的下行周期会影响生产企业，进而影响到公司。在“十二五”期间，整体经济发展开始放缓，房地产成交量下滑，对建筑陶瓷的增长有所影响。随着中国经济进入“新常态”，增速进一步放缓，房地产整体呈现去库存化的阶段，建筑陶瓷及建筑陶瓷机械设备行业将面临考验。应对措施：通过加大产品研发，研发出既能提升效能，又能节约成本的新型设备，推动陶瓷生产企业产业升级，以此寻求我司产品的竞争优势和销售的突破。
汇率波动风险	公司未来将加大境外市场的开拓力度，报告期末，公司国外销售收入占主营业务收入占比为 80.95%。如果人民币升值，等额外币款项折算为人民币金额减少，将造成公司收入减少。若未来人民币汇率波动剧烈，将不利于公司执行稳定的价格政策，降低公司产品的价格竞争力，进而影响公司的产品销售，亦对公司海外市场的维护和开拓造成影响。因此，汇率波动会对公司经营产生一定的风险。应对措施：公司将加强对汇率变动的分析，及时掌握外汇行情，在符合国家外汇管理政策的前提下，未来将根据情况运用远期外汇合约

	等金融工具保值避险，另一方面可通过增加外币贷款以应对汇率波动带来的汇兑损失。
应收账款较大风险	<p>报告期末，公司应收账款账面余额分别为 2608.42 万元，占资产总额的比例为 35.29%，是公司资产的重要组成部分。</p> <p>公司长期合作的下游客户资本实力较强、信誉度高，历史上应收账款回款质量良好。但若下游行业主要客户面临市场竞争压力，经营状况发生重大不利变化，将影响公司应收账款的及时收回，公司可能面临应收账款坏账风险。应对措施：公司将加大对应收账款的催收力度，对客户进行分类管理，对优质且回款较好的客户给予一定的信用期，对回款较慢的客户控制其授信额度及授信期。报告期内，公司引入银行按揭销售业务，客户每月归还银行贷款，有利于降低应收风险。</p>
实际控制人控制不当风险	<p>杨晓东作为公司的实际控制人，控制公司 52% 的股份，为公司董事长兼总经理，对公司的生产经营有重大影响。公司已根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，并将继续在制度安排方面加强防范实际控制人操控公司情形的发生。公司自设立以来未发生过实际控制人利用其控股地位侵害公司及其他股东利益的行为。但不能排除在本次公开转让后，实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益。应对措施：公司将进一步建立和完善三会管理制度并严格执行，公司经营决策如需提交董事会、股东大会审议的，公司将严格遵照执行，避免实际控制人越权审批。同时，对涉及到关联方的事项，公司将按照公司章程等制度要求进行回避表决。</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	广东东承汇智能装备股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Dongchenghui Intelligent Equipment Co. Ltd.
证券简称	东承汇
证券代码	838038
法定代表人	杨晓东
注册地址	广东佛山禅城经济开发区吉利工业园东源二路 1 号
办公地址	0757-82515308
主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路 1 号金源中心 30 楼
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李斌、梁修武
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄汉强
电话	0757-82515308
传真	0757-82515308-830
电子邮箱	dch-holding@dch-holding.com
公司网址	www.dch-holding.com
联系地址及邮政编码	广东佛山禅城经济开发区吉利工业园东源二路 1 号
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-07-28
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	自动化生产设备的研发、设计、生产、销售和服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	25,000,000
做市商数量	-
控股股东	杨晓东
实际控制人	杨晓东

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	914406006863591992	否

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

税务登记证号码	914406006863591992	否
组织机构代码	914406006863591992	否

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	69,275,235.38	48,958,336.45	41.50%
毛利率%	34.28%	32.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,668,152.02	2,853,886.43	203.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,108,184.34	2,377,730.26	114.83%
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）	23.60%	12.85%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	14.62%	10.70%	-
基本每股收益	0.35	0.11	203.59%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	73,923,038.81	59,564,745.96	24.11%
负债总计	32,699,974.66	26,938,067.85	21.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,056,824.99	32,388,672.97	25.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.65	1.31	25.95%
资产负债率%（母公司）	42.25%	44.11%	-
资产负债率%（合并）	44.24%	45.22%	-
流动比率	2.19	2.17	-
利息保障倍数	38.56	16.99	-

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	17,736,152.57	-8,855,310.17	-
应收账款周转率	3.06	3.99	-
存货周转率	3.10	2.68	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	24.11%	52.16%	-
营业收入增长率%	41.50%	-8.09%	-
净利润增长率%	204.13%	-21.77%	-

五、股本情况

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	25,000,000	25,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-10.60
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,257,700.00
购买理财产品投生的投资收益	100,800.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-137,407.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	4,221,082.97
所得税影响数	636,931.59
少数股东权益影响额（税后）	24,183.71
非经常性损益净额	3,559,967.68

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司处于生产专用机械制造行业，专门从事自动化生产设备的研发、设计、生产、销售和服务。公司拥有自主知识产权的工业自动化设备技术，为建筑陶瓷生产商提供个性化解决方案和成套设备。公司组建有经政府认定的“佛山市高精度陶瓷布料装备工程研发中心”和“广东省数码陶瓷布料装备工程技术研究中心”。公司主要产品有陶瓷压机布料设备、瓷砖自动包装设备、陶瓷喷墨打印设备及工业自动化控制产品。

1、研发模式

设备的研发，技术更新是核心要素。公司以自主研发为主，依托公司的“高精度陶瓷布料装备工程研发中心”和“数码陶瓷布料装备工程技术研究中心”，公司对市场需求进行收集，并根据市场情况对技术研发进行可行性分析及立项、测评、开发等。公司与下游客户保持良好的合作沟通机制，在研发的过程和结果能够体现客户的需求。公司出台了《工程立项规定》、《产品研发设计流程》《研发成果管理办法》等文件规范公司的研发部门，提高研发效率。

公司注重适合客户个性化、时装化的产品研究。在新技术和新产品的研发过程中，公司注重产品专利和技术专利的提取和保护，在达到相应条件时，公司即组织人员对相关技术和产品申请专利保护。

2、生产模式

公司采取“以销定产”的生产模式，在签订销售合同后，由技术中心制定物料清单，并分解至采购部、生产部。生产部物料管控中心根据库存情况向采购部下达采购订单，原材料到位后，生产部根据领料单和技术中心的生产规范和流程制定生产计划和安排，生产班组根据生产计划进行部装、总装、电工布线、电气配线和生产调试等流程。

3、销售模式

公司针对产品行业特性，采取厂家直销的销售模式。公司根植于全国最大的瓷砖生产基地佛山市，拥有得天独厚的市场资源。经过多年的运营，公司已在国内外瓷砖行业中树立了较高的知名度和良好的口碑。公司与客户群体建立了长期稳定的友好合作关系。

公司始终坚持售前、售中和售后三位一体的销售服务理念。公司通过前期获取、跟踪客户、了解客户需求，根据客户的自身生产水平、销售区域、消费者偏好、区域市场的消费能力等方面为客户提供全面的市场分析，同时结合公司布料机、打包机等产品的技术优势和特点为客户定制个性化的陶瓷生产设备采购方案。

与客户达成意向后，公司将进一步根据客户需求和市场情况对进行陶瓷生产设备的生产。设备发往客户后，公司根据客户情况组织工艺工程师对客户相关人员进行技术培训，使客户能够迅速掌握设备的操作流程和运行特点，提高客户的生产能力和故障应对能力。在售后服务上，公司能够快速响应客户的需求，及时处理客户的各种问题，保证客户的顺利生产。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

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,虽然整体经济形势和市场环境变化加快,行业竞争加剧,企业发展的外部环境不确定因素在加大,但公司紧紧围绕年初制定的经营目标,在客户结构上不断优化,积极拓展新兴市场,把握发展机遇;外抓服务、内抓产品和管理,充分利用新三板挂牌塑造良好品牌形象,取得收入和利润的双增长。

1、综合施策,主业经营稳步提升。全年通过调整优化、产品创新、服务创新、等举措,公司的主营业务收入稳步增长。

2、提前布局,海外市场开花结果。早在2年前,公司根据市场的预判,对海外新兴市场进行提前布局。通过2年多的深耕细作,出口业务开花结果,同比增长2.87倍。

3、加强研发,新品面市行业认可。报告期内,公司推出新研发的产品通体料车不了系统,干法着色系统,哈尼玉石布料系统等产品,质量稳定,花色新颖,深受客户的喜爱。

4、加强管理,夯实企业发展基础。建立了预算管理体系,精益生产管理,研发管理制度等管理体系,通过一系列的管理细化、深化,提升了公司的效率,夯实了企业发展基础。

5、学习培训,员工队伍彰显活力。公司利用内外部资源,给员工加强了培训。举办员工运动会、生日会等,提高员工凝聚力。成立党支部,鼓励员工积极入党。整个团队充满活力。

报告期内,公司在外部经济下行的形势下迎难而上,实现营业收入6,927.52万元,同比同期增长41.5%;归属母公司所有者的净利润866.82万元,同比上升203.73%。

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	69,275,235.38	41.50%	-	48,958,336.45	-8.09%	-
营业成本	45,591,573.86	37.14%	65.81%	33,244,340.40	-12.93%	67.90%
毛利率	34.28%	-	-	32.24%	-	-
管理费用	13,018,784.55	60.96%	18.79%	8,088,286.00	-22.38%	16.52%
销售费用	4,319,519.21	29.78%	6.24%	3,328,367.91	9.07%	6.80%
财务费用	-1,543,130.25	-24,714.35%	-2.23%	6,269.23	-104.15%	0.01%
营业利润	6,271,107.53	92.75%	9.05%	3,253,482.92	-19.55%	6.65%
营业外收入	4,259,414.35	645.63%	6.15%	571,249.19	224.55%	1.17%
营业外支出	139,131.96	1,113.60%	0.20%	11,464.37	173.78%	0.02%
净利润	8,596,386.04	204.13%	12.41%	2,826,530.18	-21.77%	5.77%

项目重大变动原因:

销售收入同比增加41.5%

增长的主要因素是:(1)公司基于市场判断,提前布局海外市场。随着目标市场的陶瓷产业兴起,

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

需求快速增加，公司出口业务快速增长。(2) 公司注重技术创新，产品质量过硬，在市场赢得口碑。(3) 公司加强了服务，加强客户的粘性。

营业成本同比增加 37.14%

增长的主要因素是：收入增长 41.5%，而毛利率基本不变，从而导致成本的增加。

管理费用同比增加 60.96%

增长的主要因素是：(1) 由于新三板挂牌审计中介费用增加 104.25 万；(2) 研发项目增加，研发费用增加 329.15 万；(3) 由于业务增加，差旅费增加 37.13 万。

财务费用同比大幅度下降-24,714.35%

(1) 出口销售增大，人民币汇率下跌，产生汇兑收益 2,042,100.15 元；(2) 报告期内，7 月份归还借款后，不再续贷，减少了利息支出。

营业外收入同比增加 645.63%

增长的主要因素是：报告期内收到研发项目的政府补贴与新三板上市的奖励金额共 4,257,700.00 元。

营业外支出同比增加 1113.60%

增长的主要因素是：报告期内，有一起工伤赔偿 139,000.00 元，导致营业外支付增幅较大；

净利润增长 204.13%

增长的主要因素是：以上各因素共同作用使得公司在报告期内净利润增加。

(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	68,948,253.87	45,310,466.42	48,527,769.92	32,882,697.63
其他业务收入	326,981.51	281,107.44	430,566.53	361,642.77
合计	69,275,235.38	45,591,573.86	48,958,336.45	33,244,340.40

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%
布料机	59,304,113.57	85.61%	42,839,422.10	87.50%
配件	5,729,610.35	8.27%	3,713,988.87	7.59%
打包机	2,153,846.18	3.11%	1,974,358.95	4.03%
通体布料系统	1,760,683.77	2.54%	0.00	0.00%
合计	68,948,253.87	-	48,527,769.92	-

收入构成变动的的原因：

报告期内，主营业务上占总收入的 99.53%，去年同期占比为 98.91%。从产品结构看，布料机（含新产品通体布料系统）占主营业务收入的 88.15%，去年同期占比为 87.50%。综上可见，收入构成无变化。公司的主要收入依然为布料机设备

(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	17,736,152.57	-8,855,310.17

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

投资活动产生的现金流量净额	3,289,868.96	42,842.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,985,351.14	13,978,085.44

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额大幅度增加，主要是因为（1）销售商品、提供劳务现金流入同比增加 3007 万。（2）收到税费返还同比增加 263.53 万元。（3）合理利用资金，使得经营现金流增加。

2、投资活动产生的现金流量净额大幅度增加，主要是因为：子公司和融于 5 月、6 月、10 月 320 万理财产品。

3、筹资活动产生的现金流量净额为负数，是因为在报告期内归还了借款并不再续借

(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	越南 NICE	9,776,217.87	14.18%	否
2	RICASIL CERAMIC IND.PVT.LTD	6,294,509.40	9.13%	否
3	APARNA ENTERPRISES LTD.	6,288,969.60	9.12%	否
4	MULTISTONE GRANITO PRIVATE LIMITED	3,942,118.80	5.72%	否
5	R A K CERAMIC	4,876,848.00	7.07%	否
合计		31,178,663.67	45.22%	-

(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	佛山市加倍尔机电有限公司	4,734,031.07	10.39%	否
2	佛山市新阳机电设备工程有限公司	4,063,950.08	8.92%	否
3	佛山市禅城区顺新华剪压加工厂	2,283,699.71	5.01%	否
4	佛山市中青机电有限公司	2,176,465.02	4.78%	否
5	佛山市南海荣晖陶瓷机械设备厂	2,107,590.64	4.63%	否
合计		15,365,736.52	33.73%	-

(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	6,487,821.27	3,196,289.76
研发投入占营业收入的比例	9.37%	6.53%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	33
公司拥有的发明专利数量	5

研发情况:

公司高度重视技术创新方面的投入，2016 年研发投入金额为 6,487,821.27 元，占公司总营业收入的 9.36%。公司的技术研发团队稳定，拥有省级工程技术研究中心，对行业装备的理解透彻。报告期内，攻克干法着色、通体布料等技术难关，取得 1 项专利，获得良好成果，对业绩产生积极影响。未来，公司将进一步在 3D 数码打印、喷浆纹理、布料工艺、新型材料、自动化装备等方面进行创新型研发。研发设计出符合市场需求的新产品，满足行业发展迅速变革的要求

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	24,635,915.55	122.24%	33.33%	11,085,062.41	103.16%	18.61%	14.72%
应收账款	26,084,194.08	36.35%	35.29%	19,129,879.56	254.33%	32.12%	3.17%
存货	14,684,847.21	-0.45%	19.87%	14,750,637.90	46.40%	24.76%	-4.90%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,969,969.41	-12.92%	2.66%	2,262,257.13	-13.32%	3.80%	-1.13%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	9,100,000.00	0.00%	15.28%	-15.28%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	73,923,038.81	-	-	59,564,745.96	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金同比增长 122.24%，主要是销售增长，回款增加所致，报告期内销售商品、提供劳务现金流入同比增加 3007 万。

应收账款同比增加 36.35%，主要是主营业务收入增加 41.5%，带来应收账款的增加。

短期借款减少，是因为在报告期的 7 月份，归还了银行借款后，并未续贷所致。

报告期内，资产负债率为 44.24%，主要的负债为供应商货款；公司经营性现金流入为 17,736,152.57 元，现金流稳健充裕，整体资产负债结构合理，公司负债是正常期限内的贷款，不会给公司的现金流带来不良影响。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

无对公司净利润影响达 10%以上的子公司或参股公司。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

子公司购买在建设银行购买理财产品 GD0720130001000Y01，中文名字：乾元-日积利。购买日期为 2015 年 9 月 9 日，购买份额为 400 万元，报告期末剩余 30 万元未赎回，收益与持有时间挂钩，该理财产品于工作日可随时赎回。报告期内，产生的投资收益为 100,800.58 元。

(三) 外部环境的分析

宏观环境：国家宏观经济总体稳定发展，但在经济增速换挡、结构调整阵痛、新旧动能转换相互交织，经济下行压力加大。受此影响，国内市场仍然比较低迷。在报告期内，公司积极拓展国际市场，取得了较大的增长。

行业发展：国内陶瓷行业，正在朝着个性化、自动化方向发展，但是实现程度还比较低，因此还存在着广阔的市场空间。随着房地产去产能战略的实施，在报告期内，房地产市场持续火热，预计未来对建材市场会产生积极的影响。同时，在新兴的市场区域，陶瓷行业刚刚开始发展，对陶瓷设备的需求量较大。

市场竞争：当前，陶机设备行业竞争激励，很多的中小企业举步维艰，不注重品牌和品质的建设，缺乏研发实力，以价格战为主要竞争手段。公司依靠自身的积累和研发力量，不断创新，注重品质和服务，注重品牌的建设，在报告期内，推出了多个新产品赢得效益和口碑双丰收。

重大事件：因为报告期内，国内的房地产市场火爆，国家继续加大了对楼市的宏观调控。预计宽松的货币政策也会适当收紧，由此，对于企业经营成本，对于国内目标市场均可能受到较大影响使形势更加困难。

(四) 竞争优势分析

1. 技术优势

公司自成立以来，一直非常重视技术研发投入。截至报告期末，公司拥有的专利数量共 33 件，其中发明专利 5 件。公司组建有经政府认定的“佛山市高精度陶瓷布料装备工程研发中心”和“广东省数码陶瓷布料装备工程技术研究中心”。公司拥有强大的研发团队，对行业的发展趋势有深刻的理解和把握。在报告期内，取得 1 项技术专利，并且多个重点项目同步推进。

2. 产品优势

公司的主要产品，是陶瓷布料系统及自动打包装置系统集成。公司依托自身的研发实力，根据市场需求，不断创新、提供新的产品满足客户个性化、有效益的需求。公司的产品运行稳定，技术有创新，客户满意度高。在报告期内，公司推出通体布料系统，干法着色系统，在行业中取得技术领先优势，实现了口碑和效益的双提升。

3. 客户优势

经过多年发展，公司已经成为细分行业的知名企业。先后与鹰牌陶瓷、广东科达洁能、诺贝尔、新明珠等一线企业合作。与客户保持良好的合作关系，信息共享，资源互助。优质的客户，能够提升公司的竞争力、品牌影响力，对公司经营有着积极推动作用。

在国际市场，公司提早布局，在新兴市场中，设立网点，提升服务，加快服务的速度，通过过硬的品质和积极的服务，开发积累了不少优质的客户。

4. 管理与品牌优势

公司借助新三板挂牌的机遇，规范和提升内部管理，注重品牌形象。公司推行“降本增效”、“精益生产”“预算管理”等措施。裁减人员、降低了管理费用、提高了整体效益。在报告期内取得销售和利润的大幅度增长。

通过挂牌新三板，公司品牌形象进一步提升，公司是在细分行业中唯一的挂牌公众公司。这既有利于公司规范经营也有利于增加客户的信任度。

（五）持续经营评价

报告期内，公司经营状况良好，产品市场占有率稳定，资产负债结构较为合理，公司具备持续经营能力，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力为社会创造价值，对公司全体股东和员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

（七）自愿披露

不适用

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 应收账款回收风险

报告期末，公司应收账款账面余额分别为 2,608.42 万元，占资产总额的比例为 35.29%，是公司资产的重要组成部分。公司长期合作的下游客户资本实力较强、信誉度高，历史上应收账款回款质量良好。但若下游行业主要客户面临市场竞争压力，经营状况发生重大不利变化，将影响公司应收账款的及时收回，公司可能面临应收账款坏账风险。

应对措施：公司将加大对应收账款的催收力度，对客户进行分类管理，对优质且回款较好的客户给予一定的信用期，对回款较慢的客户控制其授信额度及授信期。报告期内，公司引入银行按揭销售业务，客户每月归还银行贷款，有利于降低应收风险。

2. 汇率波动风险

公司未来将加大境外市场的开拓力度，报告期末，公司国外销售收入占主营业务收入占比为 80.95%。如果人民币升值，等额外币款项折算为人民币金额减少，将造成公司收入减少。若未来人民币汇率波动剧烈，将不利于公司执行稳定的价格政策，降低公司产品的价格竞争力，进而影响公司的产品销售，亦对公司海外市场的维护和开拓造成影响。因此，汇率波动会对公司经营产生一定的风险。

应对措施：公司将加强对汇率变动的分析，及时掌握外汇行情，在符合国家外汇管理政策的前提下，未来将根据情况运用远期外汇合约等金融工具保值避险，另一方面可通过增加外币贷款以应对汇率波动带来的汇兑损失。

3. 实际控制人控制不当风险

杨晓东作为公司的实际控制人，控制公司 52%的股份，为公司董事长兼总经理，对公司的生产经营有重大影响。公司已根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，并将继续在制度安排方面加强防范实际控制人操控公司情形的发生。公司自设立以来未发生过实际控制人利用其控股地位侵害公司及其他股东利益的行为。但不能排除在本次公开转让后，实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益。

应对措施：公司将进一步建立和完善三会管理制度并严格执行，公司经营决策如需提交董事会、股东大会审议的，公司将严格遵照执行，避免实际控制人越权审批。同时，对涉及到关联方的事项，公司将按照公司章程等制度要求进行回避表决。

4. 宏观经济周期波动风险

生产设备的制造企业与经济发展息息相关。经济的下行周期会影响生产企业，进而影响到公司。在“十二五”期间，整体经济发展开始放缓，房地产成交量下滑，对建筑陶瓷的增长有所影响。随着中国经济进入“新常态”，增速进一步放缓，房地产整体呈现去库存化的阶段，建筑陶瓷及建筑陶瓷机械设备行业将面临考验。

应对措施：通过加大产品研发，研发出既能提升效能，又能节约成本的新型设备，推动陶瓷生产企业产业升级，以此寻求我司产品的竞争优势和销售的突破。

（二）报告期内新增的风险因素

无

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

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	五、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	是	五、二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二、(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二、(五)
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 (保证、抵押、质押)	责任类型 (一般或者连带)	是否履行必要决策程序	是否关联担保
沈阳泰一陶瓷有限公司	1,060,000.00	1 年	保证	连带担保	是	否
湖北雄陶陶瓷有限公司	1,130,000.00	1 年	保证	连带担保	是	否
总计	2,190,000.00	-		-	-	-

对外担保分类汇总:

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)	2,190,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
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:

担保客户每月按时还款, 信用良好, 不存在有违约迹象。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位: 元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000.00	50,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	1,959,600.00	1,897,390.47
总计	2,009,600.00	1,947,390.47

（三）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
杨晓东、黄汉强、邓润添、肖科源、何柏伟	为公司在农商行借款 1000 万元，提供担保	10,000,000.00	是
总计	-	10,000,000.00	-

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：

2015 年公司与广东南海农村商业银行股份有限公司禅城支行签订农商高借字：2015 第 0043 号的借款合同，贷款人民币 1000 万元。杨晓东、黄汉强、邓润添、肖科源、何柏伟、黄宜彬与广东南海农村商业银行股份有限公司禅城支行签订农商高保字：2015 第 0045 号的信用担保合同，为公司的贷款做担保。报告期初，未还款额为 910 万元。2016 年 7 月 13 日，贷款全部还清，担保责任履行完毕。

（四）承诺事项的履行情况

为避免潜在的同业竞争，公司实际股东及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

①在公司任职期间，本人及本人控制的其他企业及本人关系密切的近亲属或家庭成员，将不以任何形式从事与公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与公司发生任何形式的同业竞争。②不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

③不利用本人对公司的控制关系或其他关系，进行损害公司及公司其他股东利益的活动。

④严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担损害的赔偿责任。

公司实际控制人杨晓东已于 2016 年 3 月 21 日出具《承诺函》，承诺如就由于公司承租该等土地的程序存在瑕疵，而导致公司不能继续使用该等土地，或导致公司因此受到政府部门的处罚，愿意承担因上述原因产生的所有拆除、搬迁的成本与费用，并愿意就公司因搬迁、拆除、处罚所实际遭受的经济损失，向公司承担赔偿责任。

公司股东杨晓东、黄汉强、肖科源、何柏伟和邓润添出具《承诺函》，承诺：若公司及其子公司目前租赁的无房产证的办公楼、厂房在约定租赁期内被强制拆除，或产生纠纷导致无法继续租用，本人将就由于该等原因导致公司搬迁，或公司因此受到政府部门的处罚而导致的损失，本人愿意承担因上述原因产生的所有拆除、搬迁的成本与费用，并愿意就公司因搬迁、拆除、处罚所实际遭受的经济损失，向公司承担赔偿责任”。

就公司目前使用的厂房曾经存在未及时办理竣工验收手续的情形，公司股东杨晓东、何柏伟、肖科源、邓润添、黄汉强已出具承诺：若公司因未及时办理建设项目的竣工验收手续或存在违反环境保护相关法律法规而受到行政处罚，本人将承担因该处罚给公司带来的直接、间接的经济损失。

公司股东杨晓东、黄汉强、肖科源、何柏伟和邓润添出具《承诺函》，承诺：若公司及其子公司租赁的无房产证的办公楼、厂房在约定租赁期内被强制拆迁或产生纠纷，导致无法继续租用，将就因公司搬迁，公司正常经营秩序被扰乱而导致的额外损失共同承担连带赔偿责任。同时在未来有合适机会时，公司将提

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

前购置或是租赁其他房产，以保证公司的生产经营所需的场所。
截至本报告出具之日，未出现承诺人违反承诺事项的情形。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	1,972,522.23	2.67%	公司以银行承兑支付货款所支付的保证金
货币资金	质押	660,000.00	0.89%	对外担保的保证金
总计		2,632,522.23	3.56%	-

(六) 自愿披露重要事项

无

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	25,000,000	100.00%	0	25,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,500,000	42.00%	0	10,500,000	42.00%
	董事、监事、高管	12,000,000	48.00%	0	12,000,000	48.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		25,000,000	-	0	25,000,000	-
普通股股东人数		6				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨晓东	10,500,000	0	10,500,000	42.00%	10,500,000	0
2	黄汉强	3,000,000	0	3,000,000	12.00%	3,000,000	0
3	何柏伟	3,000,000	0	3,000,000	12.00%	3,000,000	0
4	肖科源	3,000,000	0	3,000,000	12.00%	3,000,000	0
5	邓润添	3,000,000	0	3,000,000	12.00%	3,000,000	0
6	恒知德投资	2,500,000	0	2,500,000	10.00%	2,500,000	0
合计		25,000,000	0	25,000,000	100.00%	25,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

恒知德投资的实际控制人为杨晓东，除此之外，公司前十名股东间不存在其他关联关系。

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	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为杨晓东，杨晓东直接持有公司 42.00% 的有表决权的股份，依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响。

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995 年，毕业于昆明理工大学工业自动化仪表专业，本科学历，2009 至 2010 年就读北京大学 EMBA；1995 年至 2002 年，任佛山市石湾鹰牌陶瓷有限公司电气技术员；2002 年至 2009 年，任佛山市东海科伦特科技有限公司、佛山市东海科伦特机械有限公司总经理；2008 年至今，任恩平市会德丰陶瓷有限公司董事；2009 年至今，任有限公司执行董事、经理，任股份公司董事长、总经理。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人和控股股东一致。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更

募集资金使用情况：

不适用

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

债券违约情况：

不适用

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	广东南海农村商业银行禅城支行	10,000,000.00	5.82%	2015.7.14-2016.7.13	否
合计		10,000,000.00			

违约情况：

不适用

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
杨晓东	董事长、总经理	男	44	本科	2015 年 12 月 25 日至 2018 年 12 月 24 日	是
黄汉强	董事、董事会秘书	男	49	大专	2015 年 12 月 25 日至 2018 年 12 月 24 日	是
何柏伟	董事	男	52	大专	2015 年 12 月 25 日至 2018 年 12 月 24 日	否
肖科源	董事	男	45	本科	2015 年 12 月 25 日至 2018 年 12 月 24 日	是
邓润添	董事	男	61	中专	2015 年 12 月 25 日至 2018 年 12 月 24 日	否
洪旭文	副总经理	男	46	大专	2015 年 12 月 25 日至 2018 年 12 月 24 日	是
甘伟华	财务负责人	男	36	本科	2015 年 12 月 25 日至 2018 年 12 月 24 日	是
陈义宾	监事	男	43	大专	2015 年 12 月 25 日至 2018 年 12 月 24 日	是
杨奕坡	监事	男	34	中专	2015 年 12 月 25 日至 2018 年 12 月 24 日	是
彭青娥	监事	女	36	中专	2015 年 12 月 25 日至 2018 年 12 月 24 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

杨晓东为公司董事长、总经理及控股股东、实际控制人。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例%	期末持有股票 期权数量
杨晓东	董事长、总经理	10,500,000	0	10,500,000	42.00%	0
黄汉强	董事、董事会秘书	3,000,000	0	3,000,000	12.00%	0
何柏伟	董事	3,000,000	0	3,000,000	12.00%	0
肖科源	董事	3,000,000	0	3,000,000	12.00%	0
邓润添	董事	3,000,000	0	3,000,000	12.00%	0
洪旭文	副总经理	0	0	0	0.00%	0
甘伟华	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
陈义宾	监事	0	0	0	0.00%	0
杨奕坡	监事	0	0	0	0.00%	0
彭青娥	监事	0	0	0	0.00%	0
合计		22,500,000	0	22,500,000	90.00%	-

(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

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
林水平	财务负责人	离任	会计	因个人原因辞去公司财务负责人职务
甘伟华	-	新任	财务负责人	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

甘伟华先生

1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年至 2009 年任鹰牌陶瓷实业（河源）有限公司、鹰牌陶瓷控股有限公司财务会计、财务主管；2009 年至 2015 年任鄂尔多斯市兴辉陶瓷有限公司财务经理、财务总监；2015 年 12 月至今在公司任职，现任公司财务负责人。

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
行政管理人員	11	14
财务管理人員	12	8
产品研发人員	53	46
产品生产人員	52	21
产品采购人員	6	2
市场销售人員	15	15
其他人員	33	15
员工总计	182	121

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	0
本科	26	14
专科	62	31
专科以下	92	76
员工总计	182	121

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

1、人员变动、人才引进、招聘：

报告期末，公司人数为 121 人，比期初减少 61 人，主要是公司实行精细化管理，精简了机构和人员。公司核心技术员工无流失，员工总体情况稳定。2016 年公司的主要招聘渠道为：员工推荐、人才大市场、网络。

2、薪酬政策：

报告期年，公司的薪酬体系总体一致，主要根据公司市场薪酬水平、同样薪酬水平及个人能力表现确定。公司将进一步完善了公司的绩效考核体系，对公司员工绩效分类考核。

3、培训：

结合公司业务特点、现有人力资源架构及岗位设置情况下，本着开发员工职业技能，提升员工职业素质，增强员工工作能力，提高工作效率的原则，以员工素质模型为基础，以培训需求为依据，制定相应

的培训计划，报告期内，公司派出技术人员、管理人员去广州本田、广州药业等大企业参观学习，在公司内部共举行了 5 次关于生产安全、技术等相关培训。

公司无承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	-
核心技术人员	7	7	19,500,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员共 7 名，分别为杨晓东先生、黄汉强先生、洪旭文先生、陈义宾先生、肖科源先生、邓润添先生和杨奕坡先生。

（1）杨晓东先生

1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995 年，毕业于昆明理工大学工业自动化仪表专业，本科学历，2009 至 2010 年就读北京大学 EMBA；1995 年至 2002 年，任佛山市石湾鹰牌陶瓷有限公司电气技术员；2002 年至 2009 年，任佛山市东海科伦特科技有限公司、佛山市东海科伦特机械有限公司总经理；2008 年至今，任恩平市会德丰陶瓷有限公司董事；2009 年至今，任有限公司执行董事、经理，任股份公司董事长、总经理。

（2）黄汉强先生

1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于佛山广播电视大学机电专业，大专学历。1988 年至 2004 年，任佛山市石湾鹰牌陶瓷有限公司车间主任；2004 年至 2009 年任佛山市东海科伦特科技有限公司研发总监，2009 年至今在公司任职，现任公司技术中心经理、董事会秘书。

（3）、洪旭文先生

1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994 年至 2002 年，任佛山市无线电五厂生产技术员；2002 年至 2009 年，任东海科伦特售后部经理；2009 年至今在公司任职，现任公司副总经理。

（4）陈义宾先生

1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995 年至 1999 年，就职于佛山市纬星塑料有限公司；2000 年至 2002 年，就职于佛山市天安塑料有限公司，任电气主管；2002 年至 2009 年，任佛山市东海科伦特科技有限公司生产经理；2009 年至今担任公司国内营销中心总经理，现任公司股东代表监事。

（5）肖科源先生

1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于西北轻工业学院模具设计与制造专业，本科学历。1993 年至 1996 年，任佛山市火花塞厂技术员；1996 年至 2004 年，任佛山市石湾鹰牌陶瓷有限公司技术员；2004 年至 2009 年就职于东海科伦特技术总监，2009 年起在公司任职，现任公司技术总监、董事。

（6）邓润添先生

1955 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于机电一体化专业，中专学历。1973 年至 1982 年，任石湾水运公司船民；1982 年至 1999 年，任石湾钻石有限公司（建国厂）工人、技师；2000 年至 2002 年，任天龙达陶瓷厂技术开发员。2002 年至 2009 年，先后任佛山市东海科伦特科技有限公司、东海科伦特采购部经理；2009 年至今任公司采购部经理、董事。

（7）杨奕坡先生

1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2002 年至 2008 年，任东海科伦特售后部主管兼电器部主管、售后部副经理及售后部经理；2009 年起在公司任职，现任公司技术服务中心副总经理、股东代表监事。

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变更，公司经营稳定。

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	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司成立后，公司按照规范治理的要求，建立健全了股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《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》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等一系列公司治理制度。

股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度规范运行情况良好。

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

公司在《公司章程》中明确了股东享有知情权、参与权、质询权和表决权，在《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中分别规定了关联股东和关联董事回避制度。同时，公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平，给所有股东提供合适的保护并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者和社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大瑕疵，并能严格有效运行。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均建立起相应的制度，公司的重大决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

在报告期内，公司根据《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》等相关制度，召开董事会会议，股东大会会议，提出对公司经营范围进行扩充，增加“厂房租赁”，获全体股东、董事同意，对应将公司章程进行修改，确定通过《章程修正案》。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	2016年3月4日，召开第一届董事会第二次会

		会议 1、审议公司各项内部制度的制定 2、会议就选举董事长、聘任高级管理人员、授权公司人员办理公司注册登记等议案进行了审议,并作出相应决议。2016 年 8 月 19 日,召开第一届董事会第三次会会议 1、议审议通过了《2016 年半年度报告》2、审议通过了《关于追认日常性关联交易的议案》并提交 2016 年第二次临时股东大会审议。3、审议通过了《关于预计 2016 年下半年日常性关联交易的议案》并提交 2016 年第二次临时股东大会审议。4、审议通过了《关于召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》 2016 年 9 月 16 日召开第一届董事会第四次会会议 1、审议通过了《对外提供担保议案》2、审议通过了《关于提请股东大会授权公司董事会选择具体被担保客户的议案》3、审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》4、审议通过《关于修改公司章程的议案》
监事会	2	2016 年 3 月 4 日,召开第一届监事会第二次会议 就选举监事会主席、监事会工作报告以及公司 2014、2015 年财务报表等议案进行了审议,并作出决议 2016 年 8 月 19 日,召开第一届监事会第三次会议 1、审议通过《关于公司 2016 年半年度报告的议案》
股东大会	3	2016 年 3 月 21 日,公司召开 2016 年第一次临时股东大会。1、审议通过了《关于广东东承汇智能装备股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让》、《授权董事会办理广东东承汇智能装备股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让》等议案及规则制度。2016 年 9 月 8 日,召开 2016 年第二次临时股东大会。1、审议通过《关于追认日常性关联交易的议案》2、审议通过《关于预计 2016 年下半年日常性关联交易的议案》2016 年 10 月 8 日,召开 2016 年第三次临时股东大会。1、审议通过《对外提供担保议案》 2、审议通过《关于提请股东大会授权公司董事会选择具体被担保客户的议案》3、审议通过《关于变更公司经营范围的议案》4、审议通过《关于修改公司章程的议案》

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) 股东大会的召开情况

报告期内,公司共召开了 3 次股东大会,分别就授权、挂牌转让事宜、担保、修改公司章程、日常性关联交易等事项进行了审议,并作出相应决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照法律、行政法规和《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求

规范运行。

(2) 董事会的召开情况

报告期内，公司共召开了 3 次董事会，分别就公司制度、高管的聘任、担保、修改公司章程、日常性关联交易、2016 年度半年报等行了审议，并作出相应决议。公司历次董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照法律、行政法规和《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

(3) 监事会的召开情况

报告期内，公司共召开了 2 次监事会，就 14-15 年财务报告、2016 年半年度报告等事宜进行审议，并作出决议。公司监事会的召集、通知、召开、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照法律、行政法规和《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均严格按照法律、行政法规和《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全和规范公司治理结构，股东大会、董事会及监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律以及中国证监会有关法律法规的要求，履行各自职责，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将及时有效地听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司实际需要不断改进公司治理水平。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(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

目前，公司董事会尚未设立专门委员会

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度不断完善风险控制体系。

董事会认为，公司具备比较合理和有效的内部控制制度和内部控制系统，对实现公司内部控制目标提供了合理的保障，能提高公司防范风险的能力，进而促进公司健康、可持续发展。报告期内公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未建立年度报告差错责任追究制度。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	[2017]京会兴审字第 58000008 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2017-04-25
注册会计师姓名	李斌、梁修武
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

广东东承汇智能装备股份有限公司：

我们审计了后附的广东东承汇智能装备股份有限公司（以下简称东承汇公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东承汇公司管理层的责任，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，东承汇公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东承汇公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
梁修武

中国·北京
二〇一七年四月二十五日

中国注册会计师：
李斌

二、财务报表

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

(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（一）	24,635,915.55	11,085,062.41
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（二）	1,170,000.00	4,102,610.00
应收账款	六（三）	26,084,194.08	19,129,879.56
预付款项	六（四）	352,881.72	1,630,949.47
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（五）	1,603,708.81	628,115.47
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六（六）	14,684,847.21	14,750,637.90
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	六（七）	465,103.42	3,500,000.00
流动资产合计	-	68,996,650.79	54,827,254.81
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（八）	1,969,969.41	2,262,257.13
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	六（九）	-	-
商誉	-	-	-

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

长期待摊费用	六（十）	2,379,123.77	2,349,611.59
递延所得税资产	六（十一）	577,294.84	125,622.43
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,926,388.02	4,737,491.15
资产总计	-	73,923,038.81	59,564,745.96
流动负债：	-		
短期借款	六（十二）	-	9,100,000.00
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（十三）	4,931,305.48	1,157,874.73
应付账款	六（十四）	17,637,128.65	9,193,349.26
预收款项	六（十五）	4,456,432.99	2,628,788.14
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六（十六）	624,050.96	427,842.01
应交税费	六（十七）	1,961,004.49	2,528,280.72
应付利息	-	-	-
应付股利	六（十八）	1,890,052.09	201,932.99
其他应付款	-	-	-
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	-	31,499,974.66	25,238,067.85
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	六（十九）	1,200,000.00	1,700,000.00
递延所得税负债	-	-	-

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,200,000.00	1,700,000.00
负债合计	-	32,699,974.66	26,938,067.85
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	六（二十）	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六（二十一）	3,424,548.75	3,424,548.75
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六（二十二）	1,343,678.60	491,952.56
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六（二十三）	11,288,597.64	3,472,171.66
归属于母公司所有者权益合计	-	41,056,824.99	32,388,672.97
少数股东权益	-	166,239.16	238,005.14
所有者权益合计	-	41,223,064.15	32,626,678.11
负债和所有者权益总计	-	73,923,038.81	59,564,745.96

法定代表人：杨晓东 主管会计工作负责人：甘伟华 会计机构负责人：甘伟华

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	24,146,110.24	10,419,390.69
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	-	1,170,000.00	4,102,610.00
应收账款	十四（一）	25,586,479.28	18,579,015.16
预付款项	-	2,722,604.05	6,978,900.91
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四（二）	2,883,151.87	602,830.13
存货	-	10,424,088.77	13,074,514.43
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	-	18,546.31	-
流动资产合计	-	66,950,980.52	53,757,261.32
非流动资产：	-		

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

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	十四（三）	779,100.91	1,229,100.91
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,858,475.93	2,202,222.57
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	-	2,379,123.77	2,349,611.59
递延所得税资产	-	516,982.12	118,316.91
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	5,533,682.73	5,899,251.98
资产总计	-	72,484,663.25	59,656,513.30
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	9,100,000.00
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	-	4,931,305.48	1,157,874.73
应付账款	-	16,452,134.67	8,944,493.88
预收款项	-	3,910,332.99	2,628,788.14
应付职工薪酬	-	536,000.96	376,805.39
应交税费	-	1,903,515.88	2,322,943.86
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,690,038.53	81,532.99
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	29,423,328.51	24,612,438.99
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	-	-	-

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	1,200,000.00	1,700,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,200,000.00	1,700,000.00
负债合计	-	30,623,328.51	26,312,438.99
所有者权益：	-		
股本	-	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	3,424,548.75	3,424,548.75
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,343,678.60	491,952.56
未分配利润	-	12,093,107.39	4,427,573.00
所有者权益合计	-	41,861,334.74	33,344,074.31
负债和所有者权益合计	-	72,484,663.25	59,656,513.30

法定代表人： 杨晓东 主管会计工作负责人： 甘伟华 会计机构负责人： 甘伟华

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六(二十四)	69,275,235.38	48,958,336.45
其中：营业收入	-	69,275,235.38	48,958,336.45
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	六(二十四)	63,104,928.43	45,705,252.44
其中：营业成本	-	45,591,573.86	33,244,340.40
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(二十五)	53,217.30	221,348.83
销售费用	六(二十六)	4,319,519.21	3,328,367.91
管理费用	六(二十七)	13,018,784.55	8,088,286.00
财务费用	六(二十八)	-1,543,130.25	6,269.23
资产减值损失	六(二十九)	1,664,963.76	816,640.07
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(三十)	100,800.58	398.91
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）	-	6,271,107.53	3,253,482.92
加：营业外收入	六(三十一)	4,259,414.35	571,249.19
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六(三十二)	139,131.96	11,464.37
其中：非流动资产处置损失	-	10.60	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,391,389.92	3,813,267.74
减：所得税费用	六(三十三)	1,795,003.88	986,737.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	8,596,386.04	2,826,530.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	8,668,152.02	2,853,886.43
少数股东损益	-	-71,765.98	-27,356.25
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	8,596,386.04	2,826,530.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,668,152.02	2,853,886.43
归属于少数股东的综合收益总额	-	-71,765.98	-27,356.25
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.35	0.11
(二) 稀释每股收益	-	0.35	0.11

法定代表人：杨晓东 主管会计工作负责人：甘伟华 会计机构负责人：甘伟华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四（四）	67,120,834.79	46,981,176.91
减：营业成本	十四（四）	44,415,379.01	32,179,593.87
营业税金及附加	-	51,402.06	213,694.76
销售费用	-	4,093,500.72	3,291,784.97
管理费用	-	11,592,321.52	7,133,466.88
财务费用	-	-1,539,739.35	13,313.64
资产减值损失	-	2,114,788.81	788,779.38
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）	十四（五）	-	398.91
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）	-	6,393,182.02	3,360,942.32
加：营业外收入	-	4,105,313.87	571,249.02
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	139,042.42	11,459.74
其中：非流动资产处置损失	-	10.60	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,359,453.47	3,920,731.60
减：所得税费用	-	1,842,193.04	694,477.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	8,517,260.43	3,226,254.33
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	8,517,260.43	3,226,254.33
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 杨晓东 主管会计工作负责人： 甘伟华 会计机构负责人： 甘伟华

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	66,521,624.56	36,451,597.82
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	-	4,096,560.60	1,461,183.31
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,430,525.89	2,882,892.19
经营活动现金流入小计	-	75,048,711.05	40,795,673.32
购买商品、接受劳务支付的现金	-	38,338,706.62	32,355,852.00
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	-	7,640,090.57	8,586,207.78
支付的各项税费	-	2,917,531.28	1,543,823.89
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,416,230.01	7,165,099.82
经营活动现金流出小计	-	57,312,558.48	49,650,983.49
经营活动产生的现金流量净额	-	17,736,152.57	-8,855,310.17
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	3,200,000.00	1,800,000.00
取得投资收益收到的现金	-	100,800.58	398.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	2,925,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	3,302,800.58	4,725,398.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	12,931.62	203,456.00
投资支付的现金	-	-	4,000,000.00
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	-	-	479,100.91

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	12,931.62	4,682,556.91
投资活动产生的现金流量净额	-	3,289,868.96	42,842.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	15,000,000.00
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	-	-	10,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,080,243.27	15,191,738.51
筹资活动现金流入小计	-	1,080,243.27	40,191,738.51
偿还债务支付的现金	-	9,100,000.00	900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	276,644.01	238,409.84
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	-	2,688,950.40	25,075,243.23
筹资活动现金流出小计	-	12,065,594.41	26,213,653.07
筹资活动产生的现金流量净额	-	-10,985,351.14	13,978,085.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	1,340,810.44	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	11,381,480.83	5,165,617.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,621,912.49	5,456,295.22
六、期末现金及现金等价物余额	-	22,003,393.32	10,621,912.49

法定代表人：杨晓东 主管会计工作负责人：甘伟华 会计机构负责人：甘伟华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	63,655,917.87	34,624,032.82
收到的税费返还	-	4,096,560.60	1,461,183.31
收到其他与经营活动有关的现金	-	6,692,873.72	3,000,697.54
经营活动现金流入小计	-	74,445,352.19	39,085,913.67
购买商品、接受劳务支付的现金	-	34,975,374.94	35,208,070.64
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,488,627.59	7,578,561.48
支付的各项税费	-	2,754,700.81	1,540,955.52
支付其他与经营活动有关的现金	-	7,913,164.11	6,977,684.83
经营活动现金流出小计	-	52,131,867.45	51,305,272.47
经营活动产生的现金流量净额	-	22,313,484.74	-12,219,358.80
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	1,300,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	398.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	2,925,000.00

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,000.00	4,225,398.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	12,931.62	150,475.00
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	479,100.91
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	12,931.62	629,575.91
投资活动产生的现金流量净额	-	-10,931.62	3,595,823.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	15,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	10,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	930,243.27	13,316,738.51
筹资活动现金流入小计	-	930,243.27	38,316,738.51
偿还债务支付的现金	-	9,100,000.00	900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	276,644.01	238,409.84
支付其他与筹资活动有关的现金	-	3,639,615.58	23,050,243.23
筹资活动现金流出小计	-	13,016,259.59	24,188,653.07
筹资活动产生的现金流量净额	-	-12,086,016.32	14,128,085.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	1,340,810.44	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	11,557,347.24	5,504,549.64
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,956,240.77	4,451,691.13
六、期末现金及现金等价物余额	-	21,513,588.01	9,956,240.77

法定代表人： 杨晓东 主管会计工作负责人： 甘伟华 会计机构负责人： 甘伟华

(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	25,000,000.00	-	-	-	3,424,548.75	-	-	-	4,919.52	-	3,472,171.66	238,005.14	32,626,678.11
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	25,000,000.00	-	-	-	3,424,548.75	-	-	-	4,919.52	-	3,472,171.66	238,005.14	32,626,678.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	8,517.26	-	7,816,425.98	-71,765.98	8,596,386.04
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,668,152.02	-71,765.98	8,596,386.04
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-	-	-	-
									51,72		851,726.		
									6.04		04		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-	-	-	-
									51,72		851,726.		
									6.04		04		
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	25,000,	-	-	-	3	-	-	-	1	-	11,	166,2	41,
	000.00				,424,5				,343,6		288,597.	39.16	223,064.
					48.75				78.60		64		15

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	375,057.03	-	4,159,729.51	265,361.39	14,800,147.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	375,057.03	-	4,159,729.51	265,361.39	14,800,147.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	-	-	-	3,424,548.75	-	-	-	16,895.53	-	687,557.85	27,356.25	17,826,530.18
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,853,886.43	-	2,826,530.18
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-	-	-	-
									91,952		491,952.		
									.56		56		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-	-	-	-
									91,952		491,952.		
									.56		56		
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	-	-	-	-	3,	-	-	-	-	-	-	-	-
					424,54				375,05		3,049,49		
					8.75				7.03		1.72		
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	-	-	-	-	3,	-	-	-	-	-	-	-	-
					424,54				375,05		3,049,49		
					8.75				7.03		1.72		
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

四、本期末余额	25,000,000.00	-	-	-	3,424,548.75	-	-	-	491,952.56	-	3,472,171.66	238,005.14	32,626,678.11
---------	---------------	---	---	---	--------------	---	---	---	------------	---	--------------	------------	---------------

法定代表人：杨晓东 主管会计工作负责人：甘伟华 会计机构负责人：甘伟华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	3,424,548.75	-	-	-	491,952.56	4,427,573.00	33,344,074.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,000,000.00	-	-	-	3,424,548.75	-	-	-	491,952.56	4,427,573.00	33,344,074.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	851,726.04	7,665,534.39	8,517,260.43
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,517,260.43	8,517,260.43
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-	851,726.04	-	851,726.04	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	851,726.04	-	851,726.04	-
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	25,000,000.00	-	-	-	3,424,548.75	-	-	-	1,343,678.60	12,093,107.39	41,861,334.74	-

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	375,057.03	4,742,762.95	15,117,819.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	375,057.03	4,742,762.95	15,117,819.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	-	-	-	3,424,548.75	-	-	-	116,895.53	-315,189.95	18,226,254.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,226,254.33	3,226,254.33
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	491,952.56	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	491,952.56	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	3,424,548.75	-	-	-	375,057.03	3,049,491.72	-
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	-	-	-	-	3,424,548.75	-	-	-	375,057.03	3,049,491.72	-
(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	25,000,000.00	-	-	-	3,424,548.75	-	-	-	491,952.56	4,427,573.00	33,344,074.31

法定代表人: 杨晓东 主管会计工作负责人: 甘伟华 会计机构负责人: 甘伟华

广东东承汇智能装备股份有限公司

2016年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

(一) 基本信息

企业名称	广东东承汇智能装备股份有限公司
社会信用代码	914406006863591992
住所	佛山市禅城经济开发区吉利工业园东源二路一号
法定代表人	杨晓东
股本	2,500.00 万元
公司类型	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）
经营范围	研发，加工、制造，销售：机电设备；货物进出口、技术进出口、国内贸易，厂房租赁(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)。
成立日期	2009年03月17日
营业期限	长期
登记机关	佛山市工商行政管理局

(二) 历史沿革

(1) 广东东承汇智能装备股份有限公司原名为佛山市东承汇机电设备有限公司，成立于 2009 年 3 月 17 日，由杨晓东、黄汉强、何柏伟、肖科源、邓润添出资组建，佛山市禅城区工商行政管理局核发了注册号为 440602000091665 的《企业法人营业执照》，法人代表：杨晓东，注册资本 50.00 万元。成立初期，股东及股权结构如下：

股东	注册资本	实收资本	占注册资本的比例 (%)
杨晓东	140,000.00	140,000.00	28.00
黄汉强	90,000.00	90,000.00	18.00
何柏伟	90,000.00	90,000.00	18.00
肖科源	90,000.00	90,000.00	18.00
邓润添	90,000.00	90,000.00	18.00
合计	500,000.00	500,000.00	100.00

以上出资由佛山市诚辉会计师事务所有限责任公司出具诚辉验字（2009）第 008 号验资报告予以验证。

广东东承汇智能装备股份有限公司

2016 年度报告

地址：佛山市张槎街道莲塘村莲丰三路 3 号之一。

经营范围：销售机电设备。

(2) 2009 年 5 月 11 日，经佛山市禅城区工商行政管理局批准，经营范围变更为：加工、制造、销售机电设备。

(3) 2012 年 6 月 25 日，地址变更为：佛山市禅城经济开发区吉利工业园东源二路 1 号；经营范围变更为：研发、加工、制造、销售机电设备，名称变更为：佛山东承汇科技控股有限公司；注册资本和实收资本由原来的 50.00 万元增至 500.00 万元，变更后的股东及股权结构如下：

股东	注册资本	实收资本	占注册资本的比例 (%)
杨晓东	1,400,000.00	1,400,000.00	28.00
黄汉强	900,000.00	900,000.00	18.00
何柏伟	900,000.00	900,000.00	18.00
肖科源	900,000.00	900,000.00	18.00
邓润添	900,000.00	900,000.00	18.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00

以上增资由佛山市金安达会计师事务所（普通合伙）出具佛金验字【2012】6-086 号验资报告予以验证。

(4) 2013 年 3 月 29 日，注册资本由原来的 500.00 万元增至 1,000.00 万元，变更后的股东出资情况为：

股东	注册资本	实收资本	占注册资本的比例 (%)
杨晓东	2,800,000.00	2,800,000.00	28.00
黄汉强	1,800,000.00	1,800,000.00	18.00
何柏伟	1,800,000.00	1,800,000.00	18.00
肖科源	1,800,000.00	1,800,000.00	18.00
邓润添	1,800,000.00	1,800,000.00	18.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00

以上增资由佛山市金安达会计师事务所（普通合伙）出具佛金验字【2013】0279 号验资报告予以验证。

(5) 2014 年 1 月 28 日，经佛山市禅城区工商行政管理局批准，经营范围变更为：加工、制造、销售机电设备，货物进出口、技术进出口、国内贸易（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

(6) 2015 年 7 月 27 日, 吸收原股东和新增股东佛山市恒知德商业投资企业(有限合伙)投资, 注册资本和实收资本增至 2,500.00 万元, 变更后的股东出资情况为:

股东	注册资本	实收资本	占注册资本的比例 (%)
杨晓东	10,500,000.00	10,500,000.00	42.00
黄汉强	3,000,000.00	3,000,000.00	12.00
何柏伟	3,000,000.00	3,000,000.00	12.00
肖科源	3,000,000.00	3,000,000.00	12.00
邓润添	3,000,000.00	3,000,000.00	12.00
佛山市恒知德商业投资企业(有限合伙)	2,500,000.00	2,500,000.00	10.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00

以上增资由北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具【2015】京会兴验字第 58000027 号验资报告验证。

(7)2015 年 11 月 23 日, 经广东省工商行政管理局批准, 取得了粤名称变核内字【2015】第 1500046601 号核准通知书, 企业名称变更为广东东承汇智能装备股份有限公司。

(8) 2015 年 12 月 10 号, 经股东会决议, 本公司从有限责任公司整体改制成股份有限公司, 以 2015 年 7 月 31 日经审计的净资产 28,424,548.75 元折股, 按 1:0.87952143831 的比例折合为股本 25,000,000.00 元, 剩余净资产 3,424,548.75 元计入资本公积。2016 年 1 月 27 日, 完成股份制改造, 换发了新的营业执照。

(9) 2016 年 1 月 27 日, 经佛山市工商行政管理局批准, 本公司名字由原“佛山东承汇科技控股有限公司”正式变更为“广东东承汇智能装备股份有限公司”。企业类型由原“有限责任公司(自然人投资或控股)”变更为“股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)”。经营范围变更为: 研发, 加工、制造, 销售: 机电设备; 货物进出口、技术进出口、国内贸易(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)。

(10) 2016 年 10 月 28 日, 经佛山市工商行政管理局批准, 经营范围变更为: 研发, 加工、制造, 销售: 机电设备; 货物进出口、技术进出口、国内贸易, 厂房租赁(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)。

(三) 财务报表批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 25 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 2 家, 与上年相同, 没有变化, 具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及 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（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对自 2016 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大疑虑的事项和情况，因此，本财务报表在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

（三）营业周期

本公司以一个完整的会计年度为营业周期。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估

费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并

按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指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及价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款

等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产（不含应收款项）减值

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

(1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	期末余额为 100.00 万元以上的应收账款、其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	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应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款组合中进行减值测试，单项测试已发生减值的应收款项，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、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

(1) 确定信用风险特征组合的依据

项目	应收账款	其他应收款
组合一	合并范围内子公司和控股股东的应收账款	合并范围内子公司、控股股东的其他应收款
组合二	除合并范围内子公司和控股股东的应收账款	除合并范围内子公司、控股股东的应收款项以外的其他应收款

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

项目	应收账款	其他应收款
组合一	不计提坏账准备	不计提坏账准备
组合二	账龄分析法	账龄分析法

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	当有确凿证据表明应收款项无法收回时
坏账准备的计提方法	个别认定法

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分类为：库存商品、原材料、委托加工材料、在产品、发出商品等类别。

2、取得和发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价；发出时，原材料采用月末一次加权平均法计价，库存商品的发出采用个别计价法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（十三）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（2）长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损

益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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。

本公司因处置部分权益性投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：机器设备、运输工具、办公家具、电子设备等。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	平均年限法	10	5.00	9.50
运输工具	平均年限法	5	5.00	19.00
办公家具	平均年限法	5	5.00	19.00
电子设备	平均年限法	5	5.00	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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

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

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

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

（十五）开发支出

1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度

报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 收入

1、销售商品收入的确认

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

本公司销售的陶瓷机械设备，对于内销的部份，以货物发出收到客户的验收单确认收入，如果自货物运至客户一个月内，客户既未提出质量异议，也未签收验收合格单，视为验收合格，确认收入；对于外销的部份，以货物报关后装上船取得海关报关单确认收入。

（十九）政府补助

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。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确

认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十一）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十二) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5.00% 以上股份的企业或者一致行动人；

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

12、直接或者间接持有本公司 5.00% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(二十三) 重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更：

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 主要税种及税率

本集团本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

广东东承汇智能装备股份有限公司

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00
营业税	应纳税营业额	5.00
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7.00
教育费附加及地方教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	3.00、2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

佛山市和融数控软件有限公司

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

税种	计税依据	税率 (%)
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7.00
教育费附加、地方教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	3.00、2.00
企业所得税	应纳税所得额 (按 7.00% 应税所得率核定征收)	20.00

佛山市加倍达机械设备有限公司

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7.00
教育费附加、地方教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	3.00、2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

(二) 税收优惠及批文

有关的税收优惠及备案情况如下：

(1) 经广东省科学技术厅，广东省财政厅，广东省国家税务局，广东省地方税务局审批，东承汇公司已于 2014 年 10 月 9 日取得高新技术企业证书，证书编号 GF201444000031，有效期三年，在有效期内所得税减按 15.00% 计征。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2015〕34 号) 规定，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20.00 万元 (含 20.00 万元) 的小型微利企业，其所得减按 50.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。佛山市和融数控软件有限公司属于小型微利企业，其所得减半计入应纳税所得额并按 20.00% 税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,869.11	50,234.96
银行存款	21,972,524.21	10,571,677.53
其他货币资金	2,632,522.23	463,149.92
合计	24,635,915.55	11,085,062.41
其中：存放在境外的款项总额	0	0

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,972,522.23	463,149.92
担保保证金	660,000.00	0
合计	2,632,522.23	463,149.92

注：担保保证金 660,000 元是指东承汇作为担保人，为其客户用于购买东承汇产品向银行贷款的担保金。

（二）应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,170,000.00	4,102,610.00
商业承兑票据	0	0
合计	1,170,000.00	4,102,610.00

2、期末已质押的应收票据：无

3、期末公司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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	80,000.00	0
商业承兑票据	0	0
合计	80,000.00	0

4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

（三）应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0
组合一	0	0	0	0	0
组合二	27,990,030.06	97.80	1,905,835.98	6.66	26,084,194.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	628,730.00	2.20	628,730.00	2.20	0

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	28,618,760.06	100.00	2,534,565.98	8.86	26,084,194.08

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0
组合一	0	0	0	0	0
组合二	20,325,082.72	100.00	1,195,203.16	5.88	19,129,879.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0
合计	20,325,082.72	100.00	1,195,203.16	5.88	19,129,879.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	21,078,387.10	1,053,919.35	5.00
1—2 年	6,107,639.15	610,763.92	10.00
2—3 年	536,164.00	107,232.80	20.00
3—4 年	112,000.00	56,000.00	50.00
4—5 年	155,839.81	77,919.91	50.00
5 年以上	0	0	100.00
合计	27,990,030.06	1,905,835.98	0

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广西新中陶陶瓷有限公司	485,230.00	485,230.00	100.00	企业已经倒闭
清远市港龙陶瓷有限公司	143,500.00	143,500.00	100.00	企业已经倒闭
合计	628,730.00	628,730.00	100.00	--

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,339,362.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备金额
APARNA ENTERPRISES LTD.	5,596,771.60	19.56	279,838.58
R A K CERAMIC (BANGLADESH) LTD.	4,994,640.00	17.45	249,732.00
RICASIL CERAMIC IND.PVT.LTD	3,056,442.20	10.68	152,822.11
ACECON VITRIFIED PVT.LTD	3,045,343.00	10.64	152,267.15
河北浩锐陶瓷制品有限公司	974,564.00	3.41	94,028.20
合计	17,667,760.80	61.74	928,688.04

4、因金融资产转移而终止确认的应收款项：无

5、转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	352,881.72	100.00	1,386,849.47	85.03
1-2 年	0	0	244,100.00	14.97
2-3 年	0	0	0	0
3 年以上	0	0	0	0
合计	352,881.72	100.00	1,630,949.47	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项：无。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付时间	未结算原因
佛山市顺德区新联和机械设备厂	非关联方	118,948.92	33.71	1 年以内	货物未提供
中国石化销售有限公司广东佛山石油分公司	非关联方	100,974.12	28.61	1 年以内	货物未提供
新之联展览有限公司	非关联方	59,623.49	16.90	1 年以内	展会未开办

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付时间	未结算原因
无锡市敏海通用设备有限公司	非关联方	37,794.87	10.71	1 年以内	货物未提供
佛山市南海区韵工机械厂	非关联方	28,382.00	8.04	1 年以内	货物未提供
合计	--	345,723.40	97.97	--	--

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
组合一	0	0	0	0	0
组合二	1,837,731.64	100.00	234,022.83	12.73	1,603,708.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
合计	1,837,731.64	100.00	234,022.83	12.73	1,603,708.81

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
组合一	0	0	0	0	0
组合二	795,205.96	100.00	167,090.49	21.01	628,115.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
合计	795,205.96	100.00	167,090.49	21.01	628,115.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,255,206.64	62,760.33	5.00
1—2 年	300,000.00	30,000.00	10.00
2—3 年	0	0	20.00
3—4 年	0	0	50.00
4—5 年	282,525.00	141,262.50	50.00
5 年以上	0	0	100.00
合计	1,837,731.64	234,022.83	12.73

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 66,932.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

2016 年度其他应收款坏账准备转回或收回金额重要的款项：无。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	532,525.00	282,525.00
保证金	300,000.00	300,000.00
出口退税	622,944.27	143,101.54
业务备用金	9,931.02	18,500.00
租金	332,303.23	0
其他	40,028.12	51,079.42
合计	1,837,731.64	795,205.96

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	是否关联方	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
出口退税	非关联方	出口退税	622,944.27	1 年以内	33.90	31,147.21
佛山禅城水乡新城物业管理有限公司	非关联方	押金、租金	614,555.23	1-5 年	33.44	157,877.66
佛山市华夏建筑陶瓷研究开发中心有限公司	非关联方	押金	300,000.00	1-2 年	16.32	30,000.00
投标保证金	非关联方	押金	150,000.00	1 年以内	8.16	7,500.00
佛山市加倍尔机电有限公司	非关联方	押金	100,000.00	1 年以内	5.44	5,000.00

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

单位名称	是否关联方	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
合计		--	1,787,499.50	--	97.26	231,524.88

5、涉及政府补助的应收款项：无

6、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

7、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

8、其他说明：无

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,280,299.75	251,152.55	3,029,147.20	4,874,370.46	0	4,874,370.46
在产品	7,146,003.31	0	7,146,003.31	8,238,136.55	0	8,238,136.55
库存商品	80,116.52	0	80,116.52	681,299.76	0	681,299.76
发出商品	4,429,580.18	0	4,429,580.18	956,831.13	0	956,831.13
合计	14,935,999.76	251,152.55	14,684,847.21	14,750,637.90	0	14,750,637.90

其中：期末数中无用于担保或所有权受限的存货。

2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0	251,152.55	0	0	0	251,152.55
在产品	0	0	0	0	0	0
库存商品	0	0	0	0	0	0
发出商品	0	0	0	0	0	0
合计	0	251,152.55	0	0	0	251,152.55

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	165,103.42	0
购买的理财产品	300,000.00	3,500,000.00

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	期初余额
合计	465,103.42	3,500,000.00

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,370,068.93	946,640.44	299,039.29	333,915.43	3,949,664.09
2.本期增加金额	0	0	145,147.86	74,914.53	220,062.39
(1)购置	0	0	145,147.86	74,914.53	220,062.39
3.本期减少金额	0	4,000.00	0	0	4,000.00
(1)处置或报废	0	4,000.00	0	0	4,000.00
4.期末余额	2,370,068.93	942,640.44	444,187.15	408,829.96	4,165,726.48
二、累计折旧					
1.期初余额	789,030.52	533,171.95	151,143.01	214,061.48	1,687,406.96
2.本期增加金额	206,177.33	170,232.15	58,972.73	67,731.85	503,114.06
(1)计提	206,177.33	170,232.15	58,972.73	67,731.85	503,114.06
3.本期减少金额	0	2,280.00	0	0	2,280.00
(1)处置或报废	0	2,280.00	0	0	2,280.00
4.期末余额	995,207.85	701,124.10	210,115.74	281,793.33	2,188,241.02
三、减值准备					
1.期初余额	0	0	0	0	0
2.本期增加金额	7,516.05	0	0	0	7,516.05
(1)计提	7,516.05	0	0	0	7,516.05
3.本期减少金额	0	0	0	0	0
(1)处置或报废	0	0	0	0	0
4.期末余额	7,516.05	0	0	0	7,516.05
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,367,345.03	241,516.34	234,071.41	127,036.63	1,969,969.41
2.期初账面价值	1,581,038.41	413,468.49	147,896.28	119,853.95	2,262,257.13

2、暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
分割器	4,786.32	1,364.10	717.95	3,422.22	--

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
分割器	2,606.84	742.95	78.21	1,863.89	--
分割器	2,606.84	722.31	78.21	1,884.53	--
分割器	4,786.32	1,326.21	717.95	3,460.11	--
金属带锯床	10,683.76	4,482.73	854.70	6,201.03	--
金属带锯床	10,256.41	4,222.23	717.95	6,034.18	--
锯床	9,829.06	6,691.96	393.17	3,137.10	--
平行凸轮分割器	2,606.84	1,052.52	78.21	1,554.32	--
凸轮分割器	4,786.32	1,364.10	717.95	3,422.22	--
凸轮分割器	2,606.84	908.05	78.21	1,698.79	--
氩机	4,615.00	1,571.02	553.80	3,043.98	--
摇臂钻床	21,794.87	11,560.36	1,089.74	10,234.51	--
锯	300.00	285.00	0	15.00	--
台钻 380V	400.00	380.00	0	20.00	--
钻床	11,000.00	10,450.00	660.00	550.00	--
钻床	13,000.00	12,350.00	780.00	650.00	--
合计	106,665.42	59,473.54	7,516.05	47,191.88	--

3、通过融资租赁租入的固定资产情况：无

4、通过经营租赁租出的固定资产：无

5、未办妥产权证书的固定资产情况：无

(九) 开发支出

1、研发支出明细表

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
陶瓷喷浆打印技术的研发与产业化	0	747,697.34	0	0	747,697.34	0
一种用于生成 3D 纹理仿石瓷砖的布料设备开发	0	863,494.00	0	0	863,494.00	0
基于渐变式无级混料技术的白金玉石瓷砖布料器开发	0	401,496.44	0	0	401,496.44	0
陶瓷粉料干法着色系统	0	87,299.18	0	0	87,299.18	0
一种通体砖的纹理布料技术	0	414,614.44	0	0	414,614.44	0
一种陶瓷墙地砖的砖体纹理装饰方法所用设备	0	544,675.14	0	0	544,675.14	0

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
一种基于预压和线条切刀技术的闪电米黄瓷砖布料设备开发	0	359,030.14	0	0	359,030.14	0
高能效能量反馈性陶瓷专用伺服驱动器的研发及产业	0	1,452,987.84	0	0	1,452,987.84	0
新概念“峡谷龙岩”系列布料设备产业化	0	220,430.29	0	0	220,430.29	0
干法着色混料系统的项目开发	0	525,728.31	0	0	525,728.31	0
3D 立体混料随机穿透布料技术	0	99,651.68	0	0	99,651.68	0
-可编程时间继电器	0	35,905.79	0	0	35,905.79	0
无位置传感器数码电机驱动器的研发	0	108,110.86	0	0	108,110.86	0
RDS 高精密度高速伺服驱动器的研发	0	70,360.21	0	0	70,360.21	0
基于 GSM 的智能远程通信控制器的研发	0	61,907.67	0	0	61,907.67	0
高能效能量反馈型陶瓷专用伺服驱动器的研发及产业化	0	103,708.48	0	0	103,708.48	0
码垛五包夹子的研发	0	27,279.89	0	0	27,279.89	0
多规格自动安放包角的瓷片包装设备的研发	0	145,978.47	0	0	145,978.47	0
建材产品自动包装生产线设备（瓷片 400mm*800mm）	0	107,641.39	0	0	107,641.39	0
多规格砖面自动覆放泡沫纸垫设备的研发	0	109,823.71	0	0	109,823.71	0
合计	0	6,487,821.27	0	0	6,487,821.27	0

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地配套费	1,044,259.05	0	70,006.20	0	974,252.85
厂房、办公楼消防栓、给水安装工程等	1,305,352.54	0	87,509.64	0	121,7842.90
帆起软件技术服务费	0	320,619.42	13,3591.4	0	187,028.02
合计	2,349,611.59	320,619.42	291,107.24	0	2,379,123.77

(十一) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,477,257.41	524,647.45	818,001.44	125,622.43
可抵扣亏损	210,589.55	52,647.39	0	0
合计	3,687,846.96	577,294.84	818,001.44	125,622.43

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	0	9,100,000.00
合计	0	9,100,000.00

注：期初借款余额为合同号《禅城小企农商高借字 2015 第 0043 号》借款合同及《禅城小企农商高保字 2015 第 0045 号》保证合同。

(十三) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0	0
银行承兑汇票	4,931,305.48	1,157,874.73
合计	4,931,305.48	1,157,874.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

注：为开具此银行承兑汇票，在银行缴纳的保证金为 1,972,522.23 元。

(十四) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
采购货款	17,637,128.65	9,193,349.26
合计	17,637,128.65	9,193,349.26

2、账龄超过 1 年的重要应付账款：无

(十五) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	4,456,432.99	2,628,788.14

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	期初余额
合计	4,456,432.99	2,628,788.14

2、账龄超过 1 年的重要预收款项：无

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	425,145.07	7,836,649.60	7,640,440.65	621,354.02
二、离职后福利-设定提存计划	2,696.94	672,997.94	672,997.94	2,696.94
三、辞退福利	0	0	0	0
四、一年内到期的其他福利	0	0	0	0
合计	427,842.01	8,509,647.54	8,313,438.59	624,050.96

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	415,801.01	6,676,747.14	6,473,242.89	619,305.26
二、职工福利费	0	608,802.67	608,802.67	0
三、社会保险费	2,048.76	428,176.74	428,176.74	2,048.76
其中：医疗保险费	1,691.91	371,167.70	371,167.70	1,691.91
工伤保险费	101.97	22,209.52	22,209.52	101.97
生育保险费	254.88	34,799.52	34,799.52	254.88
四、住房公积金	0	22,105.59	22,105.59	0
五、工会经费和职工教育经费	7,295.30	100,817.46	108,112.76	0
六、短期带薪缺勤	0	0	0	0
七、短期利润分享计划	0	0	0	0
合计	425,145.07	7,836,649.60	7,640,440.65	621,354.02

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	2,600.64	652,551.64	652,551.64	2,600.64
2.失业保险费	96.30	20,446.30	20,446.30	96.30
3.企业年金缴费	0	0	0	0
合计	2,696.94	672,997.94	672,997.94	2,696.94

(十七) 应交税费

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	期初余额
增值税	0	1,491,447.07
营业税	0	7,111.19
企业所得税	1,940,477.37	826,322.92
个人所得税	0	3,159.30
房产税	0	17,066.85
城市维护建设税	2,197.42	106,207.19
教育附加费	993.23	45,568.83
地方教育附加费	582.37	30,299.45
堤围费	0	1,097.92
印花税	16,754.10	0
合计	1,961,004.49	2,528,280.72

(十八) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
租金	251,369.04	200,400.00
代扣电费	0	1,532.99
押金	30,000.00	0
往来	1,608,683.05	0
合计	1,890,052.09	201,932.99

2、重要的账龄超过 1 年的其他应付款：无

(十九) 递延收益

1、递延收益明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,700,000.00	100,000.00	600,000.00	1,200,000.00	专项补助，项目未验收
合计	1,700,000.00	100,000.00	600,000.00	1,200,000.00	--

2、涉及政府补助的项目明细

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
佛山市禅城区经济和科技促进局产权	0	100,000.00	0	0	100,000.00	与收益相关

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工作专项资金 (RD14-1)						
科技型中小企业技术创新资金 RD7	600,000.00	0	600,000.00	0	0.00	与收益相关
广东省专利技术项目转化实施计划 (RD14-2)	100,000.00	0	0	0	100,000.00	与收益相关
2015 年佛山市经济科技发展专项资金 (信息技术带动产业转型升级项目) (RD16)	1,000,000.00	0	0	0	1,000,000.00	与收益相关
合计	1,700,000.00	100,000.00	600,000.00	0	1,200,000.00	--

(二十) 股本

1、股本增减变动情况

股东名称	2015 年 12 月 31 日	本次增减变动 (+、—)					2016 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
杨晓东	10,500,000.00	0	0	0	0	0	10,500,000.00
何柏伟	3,000,000.00	0	0	0	0	0	3,000,000.00
邓润添	3,000,000.00	0	0	0	0	0	3,000,000.00
肖科源	3,000,000.00	0	0	0	0	0	3,000,000.00
黄汉强	3,000,000.00	0	0	0	0	0	3,000,000.00
佛山市恒知德商业投资企业 (有限合伙)	2,500,000.00	0	0	0	0	0	2,500,000.00
合计	25,000,000.00	0	0	0	0	0	25,000,000.00

2、其他说明：实收资本详细变动情况见附注一、(二) 历史沿革。

(二十一) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	3,424,548.75	0	0	3,424,548.75
其他资本公积	0	0	0	0
合计	3,424,548.75	0	0	3,424,548.75

(二十二) 盈余公积

1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	491,952.56	851,726.04	0	1,343,678.60
任意盈余公积	0	0	0	0
储备基金	0	0	0	0
企业发展基金	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	491,952.56	851,726.04	0	1,343,678.60

(二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,472,171.66	4,159,729.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润	0	0
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,668,152.02	2,853,886.43
减：提取法定盈余公积	851,726.04	491,952.56
提取任意盈余公积	0	0
提取一般风险准备	0	0
应付普通股股利	0	0
其他	0	-3,049,491.72
期末未分配利润	11,288,597.64	3,472,171.66

(二十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	68,948,253.87	45,310,466.42	48,527,769.92	32,882,697.63
其他业务	326,981.51	281,107.44	430,566.53	361,642.77
合计	69,275,235.38	45,591,573.86	48,958,336.45	33,244,340.40

2、按主营业务收入按产品列示如下：

项目	2016年度		毛利率 (%)	2015年度		毛利率 (%)
	营业收入	营业成本		营业收入	营业成本	
布料机	59,304,113.57	39,402,724.95	33.56	42,839,422.10	29,742,358.02	30.57

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	2016年度		毛利率 (%)	2015年度		毛利率 (%)
	营业收入	营业成本		营业收入	营业成本	
配件	5,729,610.35	3,312,279.47	42.19	3,713,988.87	2,006,978.68	45.96
打包机	2,153,846.18	1,404,111.95	34.81	1,974,358.95	1,133,360.93	42.60
通体布料系统	1,760,683.77	1,191,350.05	32.34	0	0	0
合计	68,948,253.87	45,310,466.42	34.28	48,527,769.92	32,882,697.63	32.24

3、按主营业务收入按地区列示如下：

项目	2016年度		毛利率 (%)	2015年度		毛利率 (%)
	营业收入	营业成本		营业收入	营业成本	
国内	14,937,880.51	10,142,293.73	32.10	34,572,453.62	24,115,770.30	30.25
国外	54,010,373.36	35,168,172.69	34.89	13,955,316.30	8,766,927.33	37.18
合计	68,948,253.87	45,310,466.42	34.28	48,527,769.92	32,882,697.63	32.24

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0	0
营业税	0	16,764.24
城市维护建设税	13,341.21	118,547.09
教育费附加	5,717.66	50,857.50
地方教育附加	3,811.78	33,905.00
房产税	0	0
土地使用税	0	0
车船税	0	0
印花税	30,346.65	1,275.00
合计	53,217.30	221,348.83

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	824,961.03	605,699.09
展会费	412,368.49	263,850.37
汽车费用	148,193.48	170,918.56
运输费用	1,781,329.00	1,174,946.29
折旧 ^②	69,576.44	177,019.60

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	521,376.67	233,384.40
社保费	135,085.57	136,122.85
租金	29,287.37	26,504.61
广告费	22,330.10	48,700.96
保险费	1,653.83	4,411.00
业务招待费	190,754.35	186,955.34
售后维护费	134,543.39	28,004.63
水电费	5,670.62	6,411.06
住房公积金	3,820.44	0
办公费	17,266.90	0
福利费	5,513.53	0
其他	15,788.00	265,439.15
合计	4,319,519.21	3,328,367.91

其他说明：本年折旧费波动系由于部份固定资产调整使用部门，费用也相应按部门重新归集。

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	162,370.42	290,839.84
招待费	62,475.40	72,852.00
折旧	203,070.74	100,841.31
摊销费 ^①	221,101.04	92,318.01
残疾人保障金	4,294.68	41,018.16
差旅费	752,883.72	381,534.80
厂房配套费	70,006.20	82,972.83
电话费	46,175.30	39,787.75
租金	359,422.73	390,875.44
社保费	334,999.04	358,667.45
工资	1,897,582.68	2,006,326.26
福利费	597,928.14	135,939.23
工会经费	100,817.46	164,020.55
研发费用	6,487,821.27	3,196,289.76
水电费	58,949.04	165,282.53

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
物业管理费	36,603.90	37,670.04
专利费	98,183.68	131,905.32
堤围费	110.65	11,678.18
审计费	1,391,412.04	348,872.74
安全生产费	26,093.96	25,787.47
盘盈盘亏	-80,576.88	3,346.53
软件技术咨询费	104,000.00	0
住房公积金	9,420.75	0
其他	73,638.59	9,459.80
合计	13,018,784.55	8,088,286.00

其他说明：①本期摊销费增加主要系新购买的财务软件模块，摊销 133,591.40 元。

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	276,644.01	335,353.47
减：利息收入	26,006.54	147,716.90
汇兑损失	128,478.41	148,889.34
减：汇兑收益 ^①	2,042,100.15	388,202.30
银行手续费	133,633.80	57,945.62
其他	-13,779.78	0
合计	-1,543,130.25	6,269.23

其他说明：由于本年主要收入是外销收入，收汇增加导致汇兑损益较上年大幅增长。

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,406,295.16	816,640.07
二、存货跌价损失	251,152.55	0
三、可供出售金融资产减值损失	0	0
四、持有至到期投资减值损失	0	0
五、长期股权投资减值损失	0	0
六、投资性房地产减值损失	0	0
七、固定资产减值损失	7,516.05	--
八、工程物资减值损失	0	0

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
九、在建工程减值损失	0	0
十、生产性生物资产减值损失	0	0
十一、油气资产减值损失	0	0
十二、无形资产减值损失	0	0
十三、商誉减值损失	0	0
十四、其他	0	0
合计	1,664,963.76	816,640.07

(三十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0	0
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0	0
可供出售金融资产等取得的投资收益	0	0
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0	0
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0	0
购买理财产品收到的投资收益	100,800.58	398.91
合计	100,800.58	398.91

(三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0	0	0
其中：固定资产处置利得	0	0	0
无形资产处置利得	0	0	0
债务重组利得	0	0	0
非货币性资产交换利得	0	0	0
接受捐赠	0	0	0
政府补助	4,257,700.00	563,500.00	4,257,700.00
其他	1,714.35	7,749.19	1,714.35
合计	4,259,414.35	571,249.19	4,259,414.35

计入当期损益的政府补助：

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
佛山市债券融资扶持金	2,000,000.00	0	与收益相关
禅城区经济和科技促进局关于第二届珠江西岸现金装备制造 业投资贸易洽谈会佛山市招展布展补贴资金	39,000.00	0	与收益相关
佛山市禅城区经济和科技促进局专利资助	92,500.00	33,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新资金 RD7	600,000.00	0	与收益相关
禅城区经济和科技促进局禅城区 2014-2015 年度知识产权 贯标认证企业奖励经费	50,000.00	0	与收益相关
禅城区经济和科技促进局关于下达首届珠江西岸现金装备 制造业投资买一洽谈会补贴资金	108,000.00	0	与收益相关
禅城区经济和科技促进局划拨关于 2015 年市级高新技术 产品补助资金	12,000.00	100,000.00	与收益相关
2015 年省重点实验室和省工程中心立项市级资助经费	200,000.00	0	与收益相关
佛山市禅城区经济和科技促进局划拨关于 2015 年度省级 工程技术研究中心禅城区扶持资金	1,000,000.00	0	与收益相关
禅城区经济和科技促进局 2015 年佛山科学技术奖（专利 优秀奖）	50,000.00	0	与收益相关
禅城区经济和科技促进局 2016 年禅城区专利保险补贴资 金	6,200.00	0	与收益相关
佛山市禅城区市场监督管理局 2016 年区域技术标准战略 （第一批）经费奖励金	50,000.00	0	与收益相关
佛山市禅城区质量技术监督局采用国际标准产品奖励金	50,000.00	0	与收益相关
佛山市禅城区科技开发专项资金	0	280,500.00	与收益相关
佛山市技术标准战略专项经费	0	150,000.00	与收益相关
合计	4,257,700.00	563,500.00	--

（三十二）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10.60	0	10.60
其中：固定资产处置损失	10.60	0	10.60
无形资产处置损失	0	0	0
债务重组损失	0	0	0
非货币性资产交换损失	0	0	0
对外捐赠	0	0	0
其他	139,121.36	11,464.37	139,121.36
合计	139,131.96	11,464.37	139,131.96

其他说明：其他为工伤赔款 139,000.00 元。

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,246,676.29	876,781.49
递延所得税费用	-451,672.41	109,956.07
合计	1,795,003.88	986,737.56

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	10,391,389.92	3,813,267.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,558,708.49	571,990.16
子公司适用不同税率的影响	62,709.53	86,135.65
调整以前期间所得税的影响	0	0
非应税收入的影响	0	0
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	173,585.86	135,321.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0	0
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	0	0
其他	0	193,289.82
所得税费用	1,795,003.88	986,737.56

(三十四) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	3,757,700.00	1,857,303.50
资金往来	644,959.33	841,071.93
利息收入	26,991.54	184,516.76
营业外收入	875.02	0
合计	4,430,525.89	2,882,892.19

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	2,786,703.82	1,272,226.60
付现管理费用	2,307,492.45	4,489,027.02
资金往来	2,326,641.41	1,342,411.76

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
为客户购买产品支付的担保保证金	660,000.00	0
经营性财务费用	196,392.31	56,018.52
营业外支出	139,000.02	5,415.92
合计	8,416,230.01	7,165,099.82

3、收到的其他与投资活动有关的现金：无

4、支付的其他与投资活动有关的现金：无

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行信用保证金	824,636.89	1,666,738.51
往来款	255,606.38	13,525,000.00
合计	1,080,243.27	15,191,738.51

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行信用保证金	2,334,009.20	2,129,888.43
往来款	354,941.20	22,945,354.80
合计	2,688,950.40	25,075,243.23

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,596,386.04	2,826,530.18
加：资产减值准备	1,664,963.76	816,640.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	503,114.06	618,009.10
无形资产摊销	0	0
长期待摊费用摊销	291,107.24	157,515.84
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）	0	0
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	10.6	0
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0	0
财务费用（收益以“—”号填列）	-1,064,166.43	0

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-100,800.58	-398.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-451,672.41	109,956.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-185,361.86	-4,674,766.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,642,900.57	-15,456,311.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,125,472.72	6,747,515.82
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	17,736,152.57	-8,855,310.17
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	0	0
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	22,003,393.32	10,621,912.49
减：现金的期初余额	10,621,912.49	5,456,295.22
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	11,381,480.83	5,165,617.27

2、本期支付的取得子公司的现金净额：无

3、本期收到的处置子公司的现金净额：无

4、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	22,003,393.32	10,621,912.49
其中：库存现金	30,869.11	50,234.96
可随时用于支付的银行存款	21,972,524.21	10,571,677.53
可随时用于支付的其他货币资金	0	0
可用于支付的存放中央银行款项	0	0
存放同业款项	0	0
拆放同业款项	0	0
二、现金等价物	0	0

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	期初余额
其中：三个月内到期的债券投资	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	22,003,393.32	10,621,912.49
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	0	00

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
承兑汇票保证金	1,972,522.23	见本附注六、(一)
担保保证金	660,000.00	
合计	2,632,522.23	--

(三十七) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	0	0	0
其中：美元	2,643,528.40	6.937	18,338,156.51
欧元	0	0	0
港币	0	0	0
应收账款	2,773,884.60	6.937	19,242,437.47
其中：美元	2,773,884.60	6.937	19,242,437.47
欧元	0	0	0
港币	0	0	0

七、合并范围的变更

- (一) 非同一控制下企业合并：无
- (二) 同一控制下企业合并：无
- (三) 反向购买：无
- (四) 处置子公司：无
- (五) 其他原因的合并范围变动：无
- (六) 其他：无

八、在其他主体中的权益

- (一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

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	
佛山市和融数控软件有限公司	佛山市	佛山市	研发	90.00	0	设立
佛山市加倍达机械设备有限公司	佛山市	佛山市	制造	70.00	0	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的原因说明：无。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山市和融数控软件有限公司	10.00	-19,748.17	0	-61,995.03
佛山市加倍达机械设备有限公司	30.00	-52,017.81	0	228,234.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

3、重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 重要非全资子公司的财务状况

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山市和融数控软件有限公司	1,718,064.68	69,249.18	1,787,313.86	2,407,264.18	0	2,407,264.18
佛山市加倍达机械设备有限公司	4,642,845.93	102,557.02	4,745,402.95	3,984,622.31	0	3,984,622.31

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山市和融数控软件有限公司	5,012,174.93	4,135.24	5,016,310.17	5,438,778.79	0	5,438,778.79
佛山市加倍达机械设备有限公司	2,108,809.86	63,204.84	2,172,014.70	1,237,841.37	0	1,237,841.37

(2) 重要非全资子公司的经营成果及现金流量

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佛山市和融数控软件有限公司	530,954.89	-197,481.70	-197,481.70	-3,737,641.04
佛山市加倍达机械设备有限公司	2,157,117.97	-173,392.69	-173,392.69	-839,691.13

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佛山市和融数控软件有限公司	268,388.03	-462,804.93	-460,926.21	4,738,744.77
佛山市加倍达机械设备有限公司	1,989,149.31	63,080.78	63,080.78	-1,374,696.14

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无

(三) 在合营安排或联营企业中的权益：无

(四) 重要的共同经营：无

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

(六) 其他：无

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

截止 2016 年 12 月 31 日，杨晓东对本公司投资 1,050 万元，占注册资本 42%，为本公司的控股股东。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、(一)。

(三) 本企业合营和联营企业情况：无

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市东海科伦特机械有限公司	本企业股东持股公司
恩平市会德丰陶瓷有限公司	公司实际控制人杨晓东持股 10.00% 并担任董事的企业
佛山市恒知德商业投资企业（有限合伙）	持有公司 10.00% 股份的股东
何柏伟	持有公司 12.00% 股份的股东、董事
邓润添	持有公司 12.00% 股份的股东、董事
肖科源	持有公司 12.00% 股份的股东、董事
黄汉强	持有公司 12.00% 股份的股东、董事
杨奕坡	监事会主席
陈义宾	股东代表监事
彭青娥	职工代表监事
洪旭文	副总经理
甘伟华	财务负责人

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表：无

(2) 出售商品/提供劳务情况表：无

2、关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方：无

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期支付的租赁费	上期支付的租赁费
杨晓东	广东东承汇智能装备股份有限公司	房屋	1,812,571.42	1,872,000.00
杨晓东	佛山市加倍达机械设备有限公司	房屋	69,714.29	72,000.00
杨晓东	佛山市和融数控软件有限公司	房屋	15,104.76	15,600.00
合计		--	1,897,390.47	1,959,600.00

3、关联担保情况：

(1) 本公司作为担保方：无

(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
杨晓东、黄汉强、何柏伟、肖科源、邓润添	10,000,000.00	2015.7.14	2016.7.13	是

(3) 关联担保情况说明

2015 年公司与广东南海农村商业银行股份有限公司禅城支行签订（禅城小企）农商高借字 2015 第 0043 号的借款合同，贷款 1000 万元，杨晓东、黄汉强、何柏伟、肖科源、邓润添、黄宜斌与广东南海农村商业银行股份有限公司禅城支行签订（禅城小企）农商高保字 2015 第 0045 号的信用担保合同，为公司贷款作担保。2016 年 7 月 13 日，贷款全部还清，担保责任履行完毕。

5、关联方资金拆借

关联方	拆借金额
拆入	
肖科源	50,000.00
拆出	
肖科源	50,000.00

6、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	642,320.80	596,153.00

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目：无

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	杨晓东	1,646,400.00	170,400.00
合计		1,646,400.00	170,400.00

十、股份支付：无

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项：无

(二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

2016 年 9 月 19 日召开第一届董事会第四次会议，以投票表决的方式一致同意审议通过了《关于同意公司申请银行最高额保证及为客户贷款按揭提供担保的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会选择具体被担保客户的议案》。公司向广东南海农村商业银行股份有限公司禅城支行申请最高额保证额度 2,000.00 万元，用于为购买公司产品的客户按揭提供担保，期限为一年，截止本报告日，沈阳泰一陶瓷有限公司向南海农村商业银行贷款 106.00 万元，公司为其支付的担保金为 32.00 万元，湖北雄陶陶瓷有限公司向南海农村商业银行贷款 113.00 万元，公司为其支付的担保金为 34.00 万元。

(三) 其他：无

十二、资产负债表日后事项：无

(一) 重要的非调整事项：无

(二) 利润分配情况：无

(三) 销售退回：无

(四) 其他资产负债表日后事项说明：无

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、采取追溯重述法的前期会计差错

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

2、采取未来适用法的前期会计差错：无

(二) 分部信息：无

(三) 债务重组：无

(四) 资产置换：无

(五) 年金计划：无

(六) 终止经营：无

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项：无

(八) 其他：无

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0
组合一	860.20	0	0	0	860.20
组合二	27,461,530.06	97.76	1,875,910.98	97.76	25,585,619.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	628,730.00	2.24	628,730.00	2.24	0
合计	28,091,120.26	100.00	2,504,640.98	8.92	25,586,479.28

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏	0	0	0	0	0

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备的应收账款					
组合一	135.60	0	0	0	135.60
组合二	19,745,082.72	100.00	1,166,203.16	5.91	18,578,879.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0
合计	19,745,218.32	100.00	1,166,203.16	5.91	18,579,015.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	20,619,887.10	1,030,994.36	5.00
1—2 年	6,037,639.15	603,763.92	10.00
2—3 年	536,164.00	107,232.80	20.00
3—4 年	112,000.00	56,000.00	50.00
4—5 年	155,839.81	77,919.90	50.00
5 年以上	0	0	100.00
合计	27,461,530.06	1,875,910.98	--

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广西新中陶陶瓷有限公司	485,230.00	485,230.00	100.00	企业已经倒闭
清远市港龙陶瓷有限公司	143,500.00	143,500.00	100.00	企业已经倒闭
--	628,730.00	628,730.00	100.00	--

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,338,437.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、本期实际核销的应收账款情况：无

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备金额
------	----------	----------------	-----------

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

APARNAENTERPRISESLTD.	5,596,771.60	19.92	279,838.58
RAKCERAMIC(BANGLADESH)LTD.	4,994,640.00	17.78	249,732.00
RICASILCERAMICIND.PVT.LTD	3,056,442.20	10.88	152,822.11
ACECONVITRIFIEDPVT.LTD	3,045,343.00	10.84	152,267.15
河北浩锐陶瓷制品有限公司	974,564.00	3.47	94,028.20
合计	17,667,760.80	62.89	928,688.04

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
组合一	1,294,356.36	41.53	0	0	1,294,356.36
组合二	1,822,033.43	58.47	233,237.92	7.48	1,588,795.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
合计	3,116,389.79	100.00	233,237.92	7.48	2,883,151.87

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
组合一	0	0	0	0	0
组合二	768,385.66	100.00	165,555.53	21.55	602,830.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
合计	768,385.66	100.00	165,555.53	21.55	602,830.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,239,508.43	61,975.42	5.00
1—2 年	300,000.00	30,000.00	10.00
2—3 年	0	0	20.00
3—4 年	0	0	50.00
4—5 年	282,525.00	141,262.50	50.00
5 年以上	0	0	100.00
合计	1,822,033.43	233,237.92	0

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 67,682.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、本期实际核销的其他应收款情况：无

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
厂房租金	332,303.23	0
押金	532,525.00	282,525.00
伙食费	0	42,759.12
保证金	300,000.00	300,000.00
出口退税	622,944.27	143,101.54
往来款	1,294,356.36	0
其他	34,260.93	0
合计	3,116,389.79	768,385.66

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
出口退税	非关联方	出口退税	622,944.27	1 年以内	19.99	31,147.21
佛山禅城水乡新城物业管理有限公司	非关联方	押金、租金	614,555.23	1-5 年	19.72	157,877.66
佛山市华夏建筑陶瓷研究开发有限公司	非关联方	押金	300,000.00	1-2 年	9.63	30,000.00
投标保证金	非关联方	押金	150,000.00	1 年以内	4.81	7,500.00

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

单位名称	是否关联方	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
佛山市加倍尔机电有限公司	非关联方	押金	100,000.00	1 年以内	3.21	5,000.00
合计		--	1,787,499.50	--	57.36	231,524.88

6、涉及政府补助的应收款项：无

7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

9、其他说明：无

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,229,100.91	450,000.00	779,100.91	1,229,100.91	0	1,229,100.91
对联营、合营企业投资	0	0	0	0	0	0
合计	1,229,100.91	450,000.00	779,100.91	1,229,100.91	0	1,229,100.91

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
佛山加倍达机械设备有限公司	779,100.91	0	0	779,100.91	0	0
佛山市和融数控软件有限公司	450,000.00	0	0	450,000.00	450,000.00	450,000.00
合计	1,229,100.91	0	0	779,100.91	450,000.00	450,000.00

2、其他说明：本期子公司佛山市和融数控软件有限公司净资产-619,950.32 元，公司按持股比例计算享有的净资产为-557,955.29 元，本期计提减值准备 450,000.00 元，剩余未确认的投资损失-107,955.29 元作账外备查登记。

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	66,718,485.84	44,137,468.13	46,470,137.99	31,832,954.28
其他业务	402,348.95	277,910.88	511,038.92	346,639.59
合计	67,120,834.79	44,415,379.01	46,981,176.91	32,179,593.87

2、主营业务收入按产品列示如下：

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	2016年度		毛利率 (%)	2015年度		毛利率 (%)
	营业收入	营业成本		营业收入	营业成本	
布料机	59,304,113.57	39,402,724.95	33.56	42,839,422.10	29,742,358.02	30.57
配件	5,653,688.50	3,543,393.13	37.33	3,630,715.89	2,090,596.26	42.42
通体布料系统	1,760,683.77	1,191,350.05	32.34	0	0	0
合计	66,718,485.84	44,137,468.13	33.85	46,470,137.99	31,832,954.28	31.50

3、主营业务收入按地区列示如下：

项目	2016年度		毛利率 (%)	2015年度		毛利率 (%)
	营业收入	营业成本		营业收入	营业成本	
国内	12,708,112.48	8,969,295.44	29.42	32,514,821.69	23,066,026.95	29.06
国外	54,010,373.36	35,168,172.69	34.89	13,955,316.30	8,766,927.33	37.18
合计	66,718,485.84	44,137,468.13	33.85	46,470,137.99	31,832,954.28	31.50

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0	398.91
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0	0
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0	0
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0	0
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0	0
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0	0
合计	0	398.91

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10.60	处置固定资产
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,257,700.00	营业外收入-政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	--

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0	--
非货币性资产交换损益	0	--
委托他人投资或管理资产的损益	0	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0	--
债务重组损益	0	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0	--
购买理财产品产生的投资收益	100,800.58	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0	--
对外委托贷款取得的损益	0	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0	--
受托经营取得的托管费收入	0	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-137,407.01	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0	--
小计	4,221,082.97	--
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	636,931.59	--
少数股东权益影响额（税后）	24,183.71	--
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	3,559,967.68	--

（二）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	23.60	0.3467	0.3467
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.62	0.2043	0.2043

广东东承汇智能装备股份有限公司

二〇一七年四月二十五日

广东东承汇智能装备股份有限公司
2016 年度报告

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

广东省佛山市禅城经济开发区基吉利工业园东源二路 1 号