



广州禾信仪器股份有限公司

GuangzhouHexinInstrumentCo., Lt

证券简称：禾信仪器

证券代码：871079

做中國人的質譜儀器

年度报告

—— 2016 ——

公司年度大事记



2016 年 1 月，正式启动产业园建设项目筹备工作，完成产业园总体设计方案。



2016 年 3 月，完成股份制改造，更名为广州禾信仪器股份有限公司。

2016 年 6 月，禾信质谱仪器入选十二五国家重大成就展；

2016 年 6 月，广州市市长温国辉率队莅临公司指导工作；

2016 年 8 月，召开 100 台质谱仪器应用发布会；

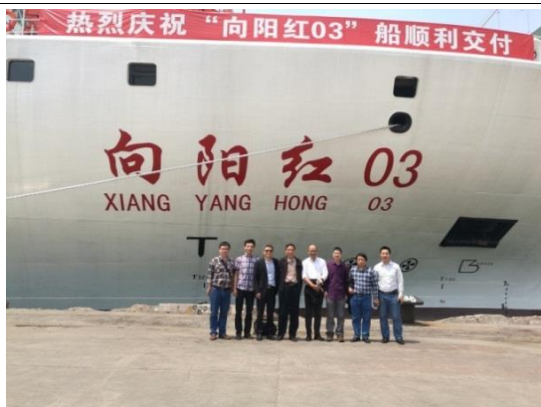
2016 年 10 月，参与京津冀及周边区域颗粒物组分网建设，助力保障空气质量。

2016 年 12 月，公司董事长周振博士当选为广州市政协委员；

2016 年，公司与电子五所达成战略合作伙伴关系，加强产品可靠性实验及技术提升；

2016 年，获发明专利 10 项，软件著作权 2 项；

2016 年，获广东省创新型试点企业；广东省战略新兴产业骨干（培育）企业。



2016 年 6 月，海洋局系统最大、最先进的科考船—向阳红 03 号搭载禾信质谱仪，圆满完成出海海试任务。



2016 年 10 月，参与保障 G20 峰会环境空气质量监测。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	26
第六节 股本变动及股东情况	31
第七节 融资及分配情况	35
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	36
第九节 公司治理及内部控制	39
第十节 财务报告	42

释义

释义项目		释义
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司、本公司、禾信仪器、股份公司	指	广州禾信仪器股份有限公司
有限公司	指	广州禾信分析仪器有限公司，系公司前身
《公司章程》	指	有限公司阶段的章程或股份公司阶段的章程
共青城同策	指	共青城同策投资管理合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	广州禾信仪器股份有限公司股东大会
董事会	指	广州禾信仪器股份有限公司董事会
监事会	指	广州禾信仪器股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
昆山禾信	指	昆山禾信质谱技术有限公司，系公司全资子公司
北京禾信	指	北京禾信科学仪器有限公司，系公司全资子公司
宁波禾信	指	宁波禾信创智环保科技有限公司，系公司控股子公司
主办券商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
会计师、天职国际	指	天职国际会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、报告期内、本期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
本期期末、报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
上期期末	指	2015 年 12 月 31 日
SPAMS 0515	指	PM _{2.5} 在线源解析质谱监测仪-0515 型号简称
SPAMS 0525	指	PM _{2.5} 在线源解析质谱监测仪-0525 型号简称
SPIMS-1000	指	挥发性有机物（VOCs）在线监测质谱仪-1000 简称

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

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

事项	是或否
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
市场竞争加剧的风险	长期以来，国外知名分析仪器供应商一直占据国内仪器市场，在中高端市场形成明显的竞争优势。同时国内仪器制造厂商也不断加大在环境监测领域的研发投入和业务拓展，从而进一步加剧了行业的市场竞争。日益加剧的市场竞争，可能导致公司市场份额和利润率的下降。
成长性风险	近年来公司业务规模 and 市场份额持续扩大，营业收入和业务规模增长较快。公司的快速成长与当时的市场环境、相关产业政策、经济发展水平、公司经营管理水平、公司发展战略等密切相关，如果未来这些因素发生重大变化，将会对公司的成长性造成不利影响。
产品结构较为单一的风险	公司产品为 PM _{2.5} 在线源解析质谱监测仪、挥发性有机物在线监测质谱仪以及大气气溶胶消光仪，产品结构较为单一，若市场环境及相关产业政策发生变化，产品结构单一会对公司盈利情况构成不利影响。
部分核心部件依靠外部采购的风险	公司目前使用的大多数零部件采取委外加工方式或直接采购方式进行采购。其中核心零部件需要向特定供应商采购。若供应商供货政策变化，将对公司的仪器性能及盈利情况构成影响。
经营业绩季节性波动风险	公司的收入来源主要为环境监测仪器销售收入，该类业务最终用户（政府环境监测站、科研院所等）采购具有明显的季节性，因此全年营业收入具有不均衡的特点。公司主要客户采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常招投标、合同签订、设备安装等主要集中在每年第二、三季度，设备验收集体体现在第四季度。业务季节性变化，会对公司生产计

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
	划和制造能力造成影响。
研发投入较高未能产生预期效益的风险	2016 年公司研发费用为 3,323.48 万元，占当期收入的比重为 36.21%，研发费用占收入比重较大。研发投入给公司品牌价值、技术创新能力和新产品开发能力所带来的提升效应将会在未来较长的时间内逐步显现，若短期内大规模研发投入未能产生预期效益，公司的经营将会受到不利影响。
政府补助较高的风险	2016 年公司营业利润金额为-228.77 万元，净利润金额为 1,594.25 万元，其中计入当期损益的政府补助金额为 1,932.97 万元，政府补助对公司净利润影响较大。随着公司的市场地位不断提升、业务规模不断扩大，公司的盈利能力亦不断增强，但如果公司未来无法持续获得政府补助或获得的政府补助显著降低，将会对公司的业绩产生一定的影响。
报告期营业利润为负的风险	2016 年公司的营业利润为-228.77 万元，报告期内公司营业利润持续为负，主要原因为公司研发费用投入较高所致。如果公司业务不能实现快速增长，营业利润无法扭亏为盈，将会对公司的经营业绩产生较大影响。
税收优惠政策变化风险	公司和子公司昆山禾信被认定为高新技术企业，根据我国企业所得税相关法律法规，高新技术企业减按 15%的税率缴纳企业所得税。如果公司及子公司未来不符合高新技术企业的认定条件，或国家未来出台有关新政策，导致公司目前享受的税收优惠政策到期后不能继续展期，则可能对公司的财务状况及经营业绩构成不利影响。
核心人员流失风险	公司核心竞争力来自于技术人员的科研开发能力。公司核心技术人较早参与了国内飞行时间质谱仪的开发，通过多年行业应用和技术探索，积累了丰富的研发经验和技術优势。技术人员对公司的产品技术开发、技术秘密保护意义重大。如果核心人才流失，将会对公司正常经营和市场竞争产生不利影响。
实际控制人不当控制风险	实际控制人不当控制风险主要体现在控股股东、实际控制人发生变更风险，在一定程度上影响公司管理层的稳定，经营理念、方式和政策的一致性、连续性。公司目前由周振和傅忠先生共同控制。二人并无亲属关系，基于共同的企业发展理念及一致行动协议对公司实施共同控制，二人对公司发展贡献巨大，并对公司经营决策和经营活动均具有重大影响，一旦二人合作关系发生变化，公司将面临控制权发生变化的风险。
存货规模较大存在跌价的风险	2016 年末，公司存货账面价值为 3,040.25 万元，占当期流动资产的比重为 22.11%，占比较大。公司的存货主要由发出商品和在库商品构成。随着公司报告期在手订单逐步增多、各期末正在执行未验收的合同也随之增多，公司的发出商品规模不断增大。此外，公司为拓宽销售渠道、增进客户对公司产品的认知，公司进行售前接洽时，针对部分客户提供产品免费试用，或采用先基于试用仪器提供数据分析服务，再与客户协商签订正式销售合同的模式进行销售，因此公司在库商品的规模较大。
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	广州禾信仪器股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Hexin Instrument Co.,
证券简称	禾信仪器
证券代码	871079
法定代表人	周振
注册地址	广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A3 栋第三层
办公地址	广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A3 栋第三层
主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	韩雁光 麦剑青
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	柳瑞春
电话	020-66848833
传真	020-82071902
电子邮箱	zqb@hxmass.com
公司网址	www.tofms.net
联系地址及邮政编码	广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A3 栋第三层
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券事务部

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017-02-22
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	仪器仪表制造业（C40）
主要产品与服务项目	环保技术开发服务;软件开发;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;机械设备租赁;销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）;环保设备批发;环保技术咨询、交流服务;大气污染治理;实验分析仪器制造;环境监测专用仪器仪表制造;环境保护监测;仪器仪表修理;通用和专用仪器仪表的元件、器件制造;仪器仪表批发;汽车销售;专用设备修理;计算机和辅助设备修理;电子、通信与自动控制技术研究、开发;机械零部件加工;软件批发;环保技术转让服务;环保技术推广服务;电子产品批发;电子元器件批发;货物进出口（专营专控商品除外）;技术进出口;房屋租赁;水污染治理;（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)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	52,497,606
做市商数量	-
控股股东	周振、傅忠
实际控制人	周振、傅忠

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	914401167640027192	否
税务登记证号码	914401167640027192	否
组织机构代码	914401167640027192	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	91,785,522.19	71,025,977.14	29.23%
毛利率%	74.53%	76.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,944,243.18	10,001,980.62	59.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-838,529.97	-2,246,061.17	-62.67%
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）	21.93%	19.97%	-
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）	-1.15%	-4.48%	-
基本每股收益	0.30	0.21	42.86%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	156,211,423.76	165,283,514.64	-5.49%
负债总计	75,523,772.53	100,538,339.43	-24.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	80,690,318.44	64,746,075.26	24.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.54	1.23	24.63%
资产负债率%（母公司）	45.84%	50.56%	-
资产负债率%（合并）	48.35%	60.83%	-
流动比率	350.52%	221.97%	-
利息保障倍数	69.26	100.02	-

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	17,660,762.63	34,239,467.83	-
应收账款周转率	5.47	4.86	-
存货周转率	0.70	0.46	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.49%	69.50%	-
营业收入增长率%	29.23%	85.02%	-
净利润增长率%	59.41%	197.54%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	52,497,606	52,497,606	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,222.34
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,001,209.64
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	467,231.63
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,787.46
非经常性损益合计	18,501,006.39
所得税影响数	1,718,233.24
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	16,782,773.15

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	45,055,809.41	45,044,415.37	34,260,345.47	34,260,345.47	37,750,669.58	37,750,669.58
税金及附加	932,549.83	943,943.87	853,800.71	853,800.71	206,626.87	206,626.87

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司专业从事环境监测领域质谱分析仪器的研发、生产、销售及相关技术服务，主要产品和服务基于高分辨飞行时间质谱技术与在线源解析方法，应用于对 PM_{2.5}、VOCs 等大气污染物进行实时、在线的成分检测及来源分析等。

公司自成立以来一直致力于质谱仪器的研发及产业化，是国内全面掌握飞行时间质谱分析仪器整机技术的少数厂家之一，创造性地将飞行时间质谱技术及在线源解析方法同时应用于 PM_{2.5}、VOCs 等大气污染物监测领域，建立了一定的技术优势。质谱技术是通过分析样品离子质荷比的分析而实现对样品定性定量分析的一种方法，飞行时间质谱技术是一种分辨率高、灵敏度高、检测速度快的质谱技术，与其他质谱技术相比，飞行时间质谱技术在物质定性、检测速度、分辨率等方面具有较强的优势，广泛应用于科学研究及其他多个领域。在线源解析方法是一种高效的污染物来源分析方法，该方法基于飞行时间质谱技术、污染源质谱特征数据库及源比对模型，能够实时、在线监测及分析样品的化学成分及污染来源，并能全天候在线监测污染物随时间、空间的动态变化趋势，具备捕捉间歇式瞬间污染排放现象的能力。

公司主营业务分为环境监测仪器和环境监测服务两类。公司销售的环境监测仪器主要放置于政府环保部门设立的环境监测站、移动监测车或发生污染事件的应急监测站点，为政府环保部门的大气环境治理决策提供科学依据；或用于科学研究领域，为科研院所进行环境、气象等研究提供有效技术手段。环境监测服务主要依托于公司自主生产的环境监测仪器，为客户提供数据分析服务、技术运维服务及设备租赁服务，或基于公司掌握的飞行时间质谱技术及在线源解析方法等，为客户提供定制开发服务。

报告期内，公司商业模式较上年未发生变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年，公司认清新常态下的宏观经济局势，紧跟行业发展的技术和客户需求的趋势变化，坚持技术创新驱动，加快研制新产品、新技术、新工艺，提升产品可靠性等工程能力提升，在新市场、新领域的开拓方面取得新的进展。

2016 年是公司具有里程碑意义的一年，全年先后完成股份制改造，启动新三板挂牌辅导工作，完成禾信质谱产业化基地项目总体规划方案设计等重要事项。此外，公司加强管理体系建设和核心管理团队优化和能力提升工作，推进企业信息化能力建设，引入先进的管理理念及方法、工具，建制度、引流程，向规范、高效的经营管理水平努力，助力公司迈向更高发展平台。

在经济增长下行压力大，资源价格上升，行业竞争激烈的背景下，2016 年公司实现营业收入为 9,178.55 万元，其中主营业务收入为 9,138.01 万元，其他业务收入为 40.54 万元。营业收入同比增加 2,075.95 万元，增幅 29.23%。实现净利润为 1,594.25 万元，同比增长 59.41%。

公司全年经营活动的净现金流为 1,766.08 万元，同比减少 48.42%，减少的主要原因为拨付给合作单位的项目款项增多。此外，截止 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额为 15,621.14 万元，比 2015 年年末减少 907.21 万元，减幅 5.49%；所有者权益为 8,068.77 万元，同比增加 24.62%。

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	91,785,522.19	29.23%	-	71,025,977.14	85.02%	-
营业成本	23,374,358.92	42.84%	25.47%	16,364,239.71	53.62%	23.04%
毛利率	74.53%	-	-	76.96%	-	-
管理费用	45,044,415.37	31.48%	49.08%	34,260,345.47	-9.25%	48.24%
销售费用	24,573,432.87	20.54%	26.77%	20,385,593.39	44.79%	28.70%
财务费用	250,135.91	103.69%	0.27%	122,800.26	-135.63%	0.17%
营业利润	-2,287,726.83	19.07%	-2.49%	-1,921,335.79	-92.02%	-2.71%
营业外收入	19,452,384.03	38.08%	21.19%	14,087,868.90	-2.35%	19.83%
营业外支出	90,168.42	1,303.52%	0.10%	6,424.43	-73.59%	0.01%
净利润	15,942,476.02	59.41%	17.37%	10,001,080.57	-197.54%	14.08%

项目重大变动原因：

1. 营业收入增长 29.23%，主要由于公司积极拓展业务、开发销售渠道等，公司业务稳步增长。
2. 营业成本增加 42.84%，主要为本期确认收入的合同中包含部分仪器配套外购产品或配件，此部分

外购产品或配件的成本较高。

3. 管理费用增加 31.48%，主要为研发投入金额较大所致，本期总计投入研发费用 3,323.48 万元，较去年增幅 46.93%。本期研发投入大的原因主要为多款新产品进入中试阶段，投入较大。

4. 财务费用增加 103.69%，主要由于利息支出增加 16.17 万，增幅 87.72%，导致财务费用增长较多。

5. 营业外收入增加 38.08%，主要原因是根据国家相关补助政获取的各项科研项目补助 1,663.99 万元；根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）等文件，收到自行研发软件产品销售所对应增值税实际税负超过 3%部分的软件即征即退税收补助，金额为 132.84 万元。

6. 营业外支出增加 1,303.52%，原因为子公司昆山禾信 2013 年被认定为软件企业，可执行两免三减半税收优惠政策，昆山禾信从 2011 年开始盈利，按照政策 2014 年度开始应以减半征收所得税进行申报，然而公司经办人员对政策理解偏差，2014 年仍以免征所得税进行申报，由此造成了纳税差异，公司已于 2016 年主动补缴了所得税及由此产生的滞纳金 8.35 万元。

7. 净利润增加 59.41%，原因有两方面：

（1）由于公司积极拓展业务，开拓销售渠道，带来销售业绩的增长；

（2）依据国家相关补助政策，本期获取的各项科研项目补助增加。

（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	91,380,149.59	23,196,402.24	71,025,977.14	16,364,239.71
其他业务收入	405,372.60	177,956.68	-	-
合计	91,785,522.19	23,374,358.92	71,025,977.14	16,364,239.71

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%
SPAMS 0515	53,340,554.58	58.11%	32,905,982.84	46.33%
SPAMS 0525	17,325,363.24	18.88%	17,693,401.73	24.91%
SPIMS-1000 及其他	3,854,709.40	4.20%	8,343,589.74	11.75%
环境监测服务	17,264,894.97	18.81%	12,083,002.83	17.01%

收入构成变动的原因：

SPAMS 系列仪器产品销售中，0515 仪器销售占比增长，0525 仪器销售占比呈下降趋势，主要原因为本期公司增大对 0515 仪器的推广。SPIMS 系列仪器产品销售占比下降，主要原因为报告期内公司致力于产品的升级改造以提高与优化产品性能，对型号 1000 产品的销售有所控制。

环境监测服务收入占比增大。环境监测服务主要是依托于公司自主生产的环境监测仪器，为客户提供数据分析服务、技术运维服务及设备租赁服务，或基于公司掌握的飞行时间质谱技术及在线源解析方法等，

为客户提供定制开发服务。随着公司销售渠道的拓宽、数据分析应用能力及技术运维能力的提升，监测服务被市场认可度提高，服务收入增长。

(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	17,660,762.63	34,239,467.83
投资活动产生的现金流量净额	-26,530,376.17	-24,952,498.10
筹资活动产生的现金流量净额	-7,965,477.83	16,990,863.90

现金流量分析：

- 1.经营活动产生的现金流量净额减少 48.42%，主要原因是拨付给各合作单位的合作项目款增加较多。
- 2.投资活动产生的现金流量净额减少 6.32%，主要原因为公司进行银行产品理财，报告期内投资理财转出金额高于上年同期。本期投资理财产品金额比上期金额增加。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额减少 146.88%，主要原因为 2015 年公司银行贷款，同时吸收共青城同策投资管理合伙企业（有限合伙）投资，2016 年归还 2015 年的银行贷款，且没有新增银行贷款和筹资。

(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	客户一	7,046,965.79	7.68%	否
2	客户二	4,704,809.71	5.13%	否
3	客户三	4,387,003.70	4.78%	否
4	客户四	4,261,538.47	4.64%	否
5	客户五	4,239,316.26	4.62%	否
合计		24,639,633.93	26.84%	-

应收账款联动分析：

报告期内，公司应收账款净额为 1,267.77 万元，较上年同比减少 39.23%，主要原因是本期加强了应收账款的管理和催收工作，要求业务人员和客户保持紧密联系，同时及时关注客户的信用情况，保证应收账款按时收回。

公司已按照应收账款坏账计提政策提取了坏账准备。客户能够按照合同约定支付，未构成实质性风险。

(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	供应商一	3,655,016.78	16.47%	否
2	供应商二	3,421,872.35	15.42%	否
3	供应商三	3,081,910.44	13.89%	否

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
4	供应商四	2,612,760.29	11.78%	否
5	供应商五	2,592,075.47	11.68%	否
合计		15,363,635.33	69.24%	-

(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	33,234,819.61	22,619,963.12
研发投入占营业收入的比例	36.21%	31.85%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	44
公司拥有的发明专利数量	19

研发情况：

公司 2016 年研发投入金额为 3,323.48 万元，占营业收入的 36.21%，截至 2016 年末，公司及子公司已累计取得专利数量 44 项，其中发明专利 19 项。本期研发投入大的原因为对新型高分辨杂化质谱仪器系统集成及工程化、低成本高性能环境质谱监测仪研制等科研项目的持续投入，截至 2016 年末有多款产品项目进入试生产阶段，报告期内样机试制投入金额大。公司的研发投入能逐步转换为未来经营成果，为公司拓展业务领域，布局未来市场提供有力支撑。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	47,678,288.48	-26.51%	30.52%	64,873,007.85	70.15%	39.25%	-22.24%
应收账款	12,677,653.43	-39.23%	8.12%	20,861,242.06	211.26%	12.62%	-35.70%
存货	30,402,542.52	-17.30%	19.46%	36,760,765.33	8.60%	22.24%	-12.49%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	8,537,377.70	16.27%	5.47%	7,342,865.59	-8.80%	4.44%	23.02%
在建工程	154,011.88	100.00%	0.10%	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	7,979,012.46	-	4.83%	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	156,211,423.76	-5.49%	-	165,283,514.64	69.50%	-	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金期末 4,767.83 万元，占资产总额的 30.52%，同比减少 1,719.47 万元，减幅 26.51%。减少的原因主要为研发项目拨付给各合作单位的合作项目款；

2. 应收账款期末 1,267.77 万元，占资产总额的 8.12%，同比减少 818.36 万元，减幅 39.23%。应收账款减少主要是本年加强了应收账款的催款力度；

3. 存货期末 3,040.25 万元，占资产总额的 19.46%，同比减少 635.82 万元，减幅 17.30%。存货金额同比下降较多，主要原因为公司采取加强存货管理、加大销售力度、部分自产产品转为固定资产用于对外出租等方式加快存货周转；

4. 固定资产期末 853.74 万元，占资产总额的 5.47%，同比增长 16.27%，主要原因为本期自产的 2 台 SPAMS 0515 仪器转为固定资产用于对外出租；

5. 在建工程增加期末 15.40 万元，占资产总额的 0.1%，为本期新增资产项目，主要为公司产业园建设项目。

报告期末，公司流动资产 13,749.42 万元，占总资产的比例为 88.02%，货币资金为 4,767.83 万元，占流动资产的比例为 34.68%；非流动资产 1,871.72 万元，占总资产的比例为 11.98%。流动比率为 3.51，应收账款周转率为 5.47，公司资产结构中流动性资产占比较大，资产的流动性较好。

报告期末，公司流动负债 3,922.53 万元，占负债总额的比例为 51.94%；非流动负债 3,629.85 万元，占负债总额的比例为 48.06%。所有者权益合计为 8,068.77 万元，资产负债率为 48.35%。公司负债结构中，资产负债率合理，整体风险可控。报告期末的流动负债中预收款项金额占比较大，期末余额为 1,795.73 万元，占流动负债的比例为 45.78%，主要为公司仪器销售业务中，客户按照合同要求预先支付的款项。报告期末的非流动负债中递延收益金额占比较大，期末余额为 3,318.85 万元，占非流动负债的比例为 91.43%，主要为尚在执行期间内、未使用、未结转为营业外收入的研发项目款。

报告期末，负债总额比上期期末减少 2,501.46 万元，资产负债率同比减少 15.05%。减少的原因一方面为研发项目拨付给各合作单位的合作项目款，一方面为归还了短期借款。负债的减少，影响公司现金流结构。公司将根据实际经营情况，在风险可控的前提下利用好财务杠杆，增加公司现金流入。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有两家全资子公司，一家控股子公司。

1. 昆山禾信质谱技术有限公司为本公司的全资子公司，公司成立于 2010 年 4 月 9 日，注册资本 2,000 万元。经营范围：仪器仪表、计算机软硬件的研究、开发、生产、销售及售后服务；汽车销售（不含二手车）；机械设备、五金交电及电子产品的批发、零售；质谱技术咨询、技术服务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期内总资产 7,457.34 万元，净资产 4,300.72 万元，营业收入 3,969.49 万元，净利润 587.38 万元，对公司净利润影响超过 10%。

2.北京禾信科学仪器有限公司为本公司的全资子公司，公司成立于 2013 年 10 月 14 日，注册资本 500 万元。经营范围：销售仪器仪表、计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备、五金、交电；租赁计算机、通讯设备；维修仪器仪表；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；软件开发；工程和技术研究与试验发展。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）报告期内总资产 105.14 万元，净资产 -842.55 万元，营业收入 559.78 万元，净利润-540.41 万元，对公司净利润影响超过 10%。

3.宁波禾信创智环保科技有限公司为本公司的控股子公司，公司成立于 2015 年 7 月 15 日，注册资本 1,000 万元，控股比例为 80%。经营范围：一般经营项目：仪器仪表、智能化成套设备、机器人、自动化设备、计算机软硬件的设计、研发、制造、销售；计算机软件的设计、研发和销售；信息系统集成服务；环保技术的开发、转让、咨询及推广；环境监测；五金交电、电子产品、仪器仪表、智能化成套设备、机器人、自动化设备、计算机软硬件的批发、零售。由于报告期内，控股子公司尚未全面开展业务，无销售业绩。对公司净利润影响小于 10%。

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司委托银行购买短期（一年以内）保本型银行理财产品，委托理财使用资金为公司闲置的自有资金。报告期内，公司购买理财产品收益为 46.72 万元。报告期末，公司购买理财产品余额 3,707.24 万元。

（三）外部环境的分析

2016 年是“十三五”规划的开局之年，环保行业受政策、法规及监管的驱动，在环境诉求加强的情况下，呈现出前所未有的高速发展趋势。对于环境监测仪器，将面临新的机遇与挑战：一方面，在国家全力推进“气十条”、“水十条”、“土十条”的大背景之下，国民的环保意识也在不断提高，作为环保产业重点之一的环境监测行业，发展更是迅速。2016 年，环保部开始组织实施全国大气颗粒物组分及光化学自动监测网的建设工作，公司现有的大气颗粒物和大气 VOCs 在线监测产品，已经在现阶段的监测网中得到了很好的应用。公司将继续发挥技术优势，不断提升核心竞争力，以期获得更好的市场份额。另一方面，受制于国家宏观经济增长连续放缓，以及环保部“垂直管理”制度的不利影响，公司将努力提高综合管理水平，积极调整营销策略，严格控制成本，最大限度地化解不利因素的影响。

在市场竞争方面，国外知名分析仪器供应商长期以来一直占据国内仪器市场的主要份额，在中高端仪器市场形成较强的竞争优势。而最近几年，国内仪器制造厂商也不断加大在环境监测领域的研发投入和业务拓展，进一步加剧了行业的市场竞争。在众多竞争面前，公司将充分利用公司的技术优势并结合市场应用特点，积极开拓新的应用领域。同时，公司将不断提升产品性能以及服务质量，以最优的品质

和服务来迎接竞争与挑战。

（四）竞争优势分析

（1）人才优势

公司一直将自主研发作为核心发展战略，经过多年的培养和投入后，公司已形成了一支创新能力强、经验丰富的跨学科研发团队，该团队是国内少数一直从事飞行时间质谱研究的团队，并入选了国家创新人才推进计划-重点领域创新团队。团队由 10 位博士、59 名硕士组成，从质谱原理出发，结合技术创新和应用领域的需求，进行整机开发并推进仪器商业化。团队负责人周振博士，获厦门大学工学硕士、分析化学博士及德国吉森大学应用物理学博士学位，二十余年致力于质谱仪器的研发及产业化，先后在德国、美国、俄罗斯从事质谱分析仪器研制工作，并入选中组部海外高层次人才—千人计划第二批及 2015 年国家百千万人才培养工程。核心技术人员黄正旭入选广东省特支计划青年拔尖人才，粘慧青入选广州市珠江科技新星。

（2）研发及产品优势

公司以市场、研发、服务为核心，在环境监测及质谱技术领域开展了卓有成效的研究工作。自公司成立以来，产品研发得到国家“863”计划（3 项）及国家重大科学仪器设备开发专项（1 项）、国家火炬计划（1 项）以及多项省市级科技攻关重点项目的支持。截至 2016 年 12 月 31 日，公司已经取得了专利 44 项，内容覆盖数据处理、质谱技术、离子源装置等研究。公司被认定为国家火炬计划重点高新技术企业及广东省民营科技企业，建有国家博士后科研工作站、广东省院士工作站、广东省飞行时间质谱仪（禾信）工程技术研究中心、广东省大气污染在线源解析系统工程技术中心等人才培养引进及研发平台。公司拥有很强的自主创新能力，以飞行时间质谱技术原理出发，开发出了技术先进、适应性强、具有自主知识产权的系列产品，产品获得了中国分析测试协会 BCEIA 金奖（3 项）及 CAIA 奖（1 项）、中国仪器仪表学会科技成果奖（1 项）及科学技术奖（1 项）、广东省科学技术奖励（2 项）、国家科技部国家重点产品（1 项）及环保部科技奖（1 项）等奖项。公司创造性地将飞行时间质谱技术及在线源解析方法同时应用于 PM_{2.5}、VOCs 等大气污染物监测领域，建立了较好的应用技术优势。

（3）服务优势

第一，质谱分析仪器等精密仪器的调试维护需要密集的技术服务，公司从事质谱仪商业化以来，已经逐步形成完善的售后及技术服务体系，积累了丰富的客户服务经验，并树立一定服务口碑。第二，公司服务本土化优势明显，响应速度快，且与国外知名仪器厂商的服务费用相比，公司服务价格较低，且能够提供包括数据分析服务在内的各类技术服务，最大限度满足客户多样化、定制化服务需求。

（4）庞大的市场空间

随着环境污染、食品安全等问题的日益严重，国家对食品安全检查、污染治理、环境监测等领域的

要求不断提高，公司研发的质谱分析仪器可应用于众多领域，下游客户群体广泛，涉及政府环境监测部门、科研院所、检测机构、食品行业、生物制药等，未来市场空间巨大。

（5）政策优势

近年来，高端科学分析仪器的发展得到国家的大力支持，列入十三五国家战略性新兴产业，《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》也明确要求“重视科学仪器与设备对科学研究的作用，加强科学仪器设备及检测技术的自主研究开发”。另外，近年来，国家对环境保护、食品安全等问题愈发重视，甚至将环境治理纳入了地方政府工作成绩的考核中，因而催生了环境监测的需求。

（五）持续经营评价

（1）公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，所属行业并未发生重大变化。

（2）本年度公司经营情况仍然保持健康成长，公司产品市场占有率较为稳定，不存在影响持续经营能力的重大不利和风险。

（3）由于公司对技术研发的高度重视和持续投入，使得公司在质谱技术的科研以及新产品的研发一直处于行业领先地位，因此在科研与技术、产品与市场等方面，公司持续保持领军企业的角色。

（4）从人员方面分析，公司高层管理人员和主要核心技术人员长期保持稳定。

综上，公司不存在影响持续能力的风险。

（六）扶贫与社会责任

公司注重企业社会责任体系建设，以股东、客户、员工、社区等合法利益为上，遵纪守法，积极参与公益事业和社区和谐发展，解决社区劳工、员工困难。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

科学仪器设备是科学研究和技术创新的基石，是经济社会发展和国防安全的重要保障，是人类认识世界最重要的“工具”。高端质谱仪器作为最终确定物质分子量的尖端科学仪器，能广泛应用于生命科学、环境科学、先进材料、工业分析以及国防核工业、航空航天等领域，是高端装备制造业的典型代表，本身是一个千亿级产业，具有重要国家战略地位。

随着我国经济社会的不断发展，环境污染、食品安全、医疗健康等问题日益突出，对发展高端科学仪器提出了迫切需求。当前，国家倡导的“供给侧改革”也对我国现有科学仪器提出了“中国制造”走向“中国质造”的战略任务，也出台一系列政策鼓励发展高端科学仪器的自主研发及国产化，加大国产科学仪器参与国产高端装备的研发检测，为发展高端科学仪器带来前所未有的机遇。

从国际上看，科学仪器产业集中度很高，几乎被美、欧、日等发达国家垄断，并已历经长期的技术积

累，虽已沉淀深厚，但仍投入大量研发经费持续技术创新。近些年来，高端科学仪器行业增长快，保持两位数的快速增长。此外，发达国家已从国家政策高度上将高端科学仪器纳入产业战略规划进行重点支持，持续推动技术进步及产业发展。从中国质谱仪行业来看，市场已保持了连续 5 年的高速增长，年均增长超过了 20%，远高于欧美、日本等发达国家的增长水平，市场规模已经超过了 60 亿元人民币，销量已超过 5000 台套，但进口质谱仪所占的比重呈垄断局面，约占比 95%，尤其是高端质谱仪几乎全部依赖进口。不难发现，我国高端科学仪器企业普遍规模小、总量小、研发投入不足，尚未形成具有明显领先优势的龙头企业，产品多集中在低端产品、且产品品质不高。

鉴于当前我国科学仪器产品技术低端、产业基础薄弱的被动局面，近些年中国本土厂商持续增加研发投入，掌握核心技术，产品应用得以较快发展，已有十多家质谱仪整机生产厂商，相应地推出的产品种类有四极杆、离子阱、飞行时间以及各种行业专用质谱仪；部分厂商在技术难度较高的质谱联用仪方面，也投入了较大的研发力量，技术突破较大。

从质谱仪技术的发展趋势来看，已呈现两极分化趋势：一方面，传统质谱仪在制药、食品、环境领域定量定性分析越来越不可或缺，分辨率、灵敏度、线性范围等各项指标都达到了新的高度；主流的通用质谱仪有气相色谱-三重四极杆质谱联用仪（GC-TQ）、液相色谱-三重四极杆质谱联用仪（LC-TQ）、四极杆-飞行时间质谱仪（Q-TOF）以及静电场场轨道阱质谱仪（Orbitrap）等。另一方面，行业专用质谱仪由于具有专一、高效等特点也有了较大的发展，例如用于大分子和微生物检测领域的基质辅助激光解析飞行时间质谱仪（MALDI-TOF），在环保领域发挥重要作用的单颗粒气溶胶飞行时间质谱仪（SPA）、以及用于现场应急检测的便携式质谱仪等等。

（二）公司发展战略

1.企业总体发展战略

（1）短期发展战略：立足大气污染源解析应用创新，拓展新应用领域，成为“国产高端环保仪器典范企业”。

（2）中长期发展战略：组建高端仪器国家工程技术中心、国家工程实验室；建成科学仪器企业孵化器，建设产业研究院，搭建科学仪器产业联盟，成为“中国质谱仪器标杆企业”；不断创新提升，为世界提供质谱产品与技术服务，成为“国际化科学仪器公司”。

2.业务发展战略

（1）稳固大气环境监测质谱产品的行业领先地位，夯实大气环境监测和挥发性有机物监测两大质谱仪器市场基础。

（2）进一步优化业务收入结构，促进业绩稳健增长。公司拟加强开拓技术应用服务、项目集成服务业务，不断拓宽应用领域，及向客户提供整体解决方案。

3.技术发展战略

(1) 建立健全公司技术研发管理体系，培育核心技术研地队伍。

(2) 提升技术研发创新能力，重点突破新技术、新工艺，系列化研发新产品，向网络化、智能化、小型便携化发展，实现产品技术进步。

(3) 提升产品工程化能力，尤其如国家级工程中心、工程实验室等工程技术平台建设，以提高产品的可靠性和稳定性。

4.产业化发展战略 为进一步满足公司产销增长的产业化需要，公司拟投资建设“广州禾信质谱产业化基地项目”。

(三) 经营计划或目标

专心致力于高端科学仪器产业发展，不断深入研究商业模式和企业经营战略，努力持续提升技术创新能力，增加产品品质，获取企业核心竞争力。同时，将进一步加强市场推广及培育行业新应用领域，力争保持稳步增长的发展势头，助力公司迈入新的发展台阶。

全年重点经营计划如下：

1) 加强技术研发体系建设，培养核心技术团队，增强技术研制基础条件，持续提升技术创新能力，及成果转化能力；

2) 加强营销管理体系建设，加强营销队伍建设，继续引入高层次营销人才，加大市场推广力度；

3) 加强人力资源效能提升管理，严格控编，加大能力培训经费投入，不断优化人员结构；

4) 启动禾信质谱产业园建设项目，提升企业的产业化基础实力；

5) 推进企业信息化能力建设，引入先进的管理理念及方法、工具；

6) 完善公司治理结构，加强资本运营能力；

7) 推行全面预算管理，定目标，增收入，控成本，降费用；

8) 加强企业文化建设，以人为本，以业为荣，锲而不舍，做中国人的质谱仪器。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者保持足够的风险意识，理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

2016 年 9 月中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于省以下环保机构监测监察执法垂直管理制度改革试点工作的指导意见》，因行政体制和管辖权的变化，会影响项目的管理决策，及延后正常采购进度计划。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1.市场竞争加剧的风险

长期以来，国外知名分析仪器供应商一直占据国内仪器市场，在中高端市场形成明显的竞争优势。同时国内仪器制造厂商也不断加大在环境监测领域的研发投入和业务拓展，从而进一步加剧了行业的市场竞争。日益加剧的市场竞争，可能导致公司市场份额和利润率的下降。

风险应对措施：1) 充分利用公司的技术优势并结合中国的市场应用特点，积极开拓全新的应用领域，如污染源解析，以减少竞争压力；2) 不断提升产品性能以及服务品质，努力提高营销能力及管理水平，以增加竞争能力。

2.成长性风险

近年来公司业务规模 and 市场份额持续扩大，营业收入和业务规模增长较快。公司的快速成长与当时的市场环境、相关产业政策、经济发展水平、公司经营管理水平、公司发展战略等密切相关，如果未来这些因素发生重大变化，将会对公司的成长性造成不利影响。

风险应对措施：1) 加强人才培养，努力提高管理水平；2) 正积极寻找和拓展新的应用领域，以减少产品对某一行业的依赖。

3.产品结构较为单一的风险

公司产品为 PM2.5 在线源解析质谱监测仪、挥发性有机物在线监测质谱仪以及大气气溶胶消光仪,产品结构较为单一，若市场环境及相关产业政策发生变化，产品结构单一会对公司盈利情况构成不利影响。

风险应对措施：公司在加快现有产品优化升级的同时，正积极调整产品结构，加快新产品的开发和新业务的拓展，降低产品结构单一的风险。

4.部分核心部件依靠外部采购的风险

公司目前使用的大多数零部件采取委外加工方式或直接采购方式进行采购。其中核心零部件需要向特定供应商采购。若供应商供货政策变化，将对公司的仪器性能及盈利情况构成影响。

风险应对措施：针对公司核心零部件，公司均已建立了合格供应商备选库，以避免对特定供应商的依赖。

5.经营业绩季节性波动风险

公司的收入来源主要为环境监测仪器销售收入，该类业务最终用户（政府环境监测站、科研院所等）采购具有明显的季节性，因此全年营业收入具有不均衡的特点。公司主要客户采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常招投标、合同签订、设备安装等主要集中在每年第二、三季度，设备验收集体体现在第四季度。业务季节性变化，会对公司生产计划和制造能力造成影响。

风险应对措施：1) 公司积极做好财务、采购、生产等规划，提高综合管理能力，以减少季节波动性影响；2) 公司正积极开拓科研、高校、企业用户，减少业绩周期性波动的幅度。

6.研发投入较高未能产生预期效益的风险

2016 年公司研发费用为 3,323.48 万元，占当期收入的比重为 36.21%，研发费用占收入比重较大。研发投入给公司品牌价值、技术创新能力和新产品开发能力所带来的提升效应将会在未来较长的时间内逐步显现，若短期内大规模研发投入未能产生预期效益，公司的经营将会受到不利影响。

风险应对措施：1) 注重市场需求的变化，优化在研项目，根据市场变化不断调整公司研发项目结构；2) 加强研发人员的培养，提高公司整体创新能力和研发技术。

7.政府补助较高的风险

2016 年公司营业利润金额为-228.77 万元，净利润金额为 1,594.25 万元，其中计入当期损益的政府补助金额为 1,932.97 万元，政府补助对公司净利润影响较大。随着公司的市场地位不断提升、业务规模不断扩大，公司的盈利能力亦不断增强，但如果公司未来无法持续获得政府补助或获得的政府补助显著降低，将会对公司的业绩产生一定的影响。

风险应对措施：积极开拓销售渠道，增强产品服务竞争力和市场份额，增强公司产品盈利能力，控制成本费用，减少政府补助对公司业绩的影响。

8.报告期营业利润为负的风险

2016 年公司的营业利润为-228.77 万元，报告期内公司营业利润持续为负，主要原因为公司研发费用投入较高所致。如果公司业务不能实现快速增长，营业利润无法扭亏为盈，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

风险应对措施：1) 积极开拓销售渠道，增加销售收入，增加营业利润；2) 严格控制生产成本和日常费用支出，加强预算管理和内部控制，增加营业利润。

9.税收优惠政策变化风险

公司和子公司昆山禾信被认定为高新技术企业，根据我国企业所得税相关法律法规，高新技术企业减按 15%的税率缴纳企业所得税。如果公司及子公司未来不符合高新技术企业的认定条件，或国家未来出台有关新政策，导致公司目前享受的税收优惠政策到期后不能继续享受优惠政策，则可能对公司的财务状况及经营业绩构成不利影响。

风险应对措施：公司高新技术企业证书将在 2017 年 10 月到期，公司将重新进行高新技术企业认定，目前公司的研发占比、收入占比和研发人员占比均达到高新技术企业的认定要求。

10.核心人员流失风险

公司核心竞争力来自于技术人员的科研开发能力。公司核心技术人较早参与了国内飞行时间质谱仪的开发，通过多年行业应用和技术探索，积累了丰富的研发经验和技術优势。技术人员对公司的产品技术开发、技术秘密保护意义重大。如果核心人才流失，将会对公司正常经营和市场竞争产生不利影响。

风险应对措施：1) 公司历来重视人才的培养和管理，公司将通过不断改进薪酬体系以及实行激励机制,激发研发技术人员的积极性,保证研发技术团队的稳定和创新能 力，增加研发创新的核心竞争力；2) 公司将继续有计划的利用各种渠道和机会，通过内部培养、招聘、合作等模式，进行人才的选用及储备。

11.实际控制人不当控制风险

实际控制人不当控制风险主要体现在控股股东、实际控制人发生变更风险，在一定程度上影响公司管理层的稳定，经营理念、方式和政策的一致性、连续性。公司目前由周振和傅忠先生共同控制。二人并无亲属关系，基于共同的企业发展理念及一致行动协议对公司实施共同控制，二人对公司发展贡献巨大，并对公司经营决策和经营活动均具有重大影响，一旦二人合作关系发生变化，公司将面临控制权发生变化的风险。

风险应对措施：公司将严格遵守股东大会、董事会、监事会、经理层的分层决策和监督机制，强化公司内部监督，坚持管理层的决策制度，避免因控制人关系变化导致的管理风险。同时严格接受监管机构、主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制。

12.存货规模较大存在跌价的风险

2016 年末，公司存货账面价值为 3,040.25 万元，占当期流动资产的比重为 22.11%，占比较大。公司的存货主要由发出商品和在库商品构成。随着公司报告期在手订单逐步增多、各期末正在执行未验收的合同也随之增多，公司的发出商品规模不断增大。此外，公司为拓宽销售渠道、增进客户对公司产品的认知，公司进行售前接洽时，针对部分客户提供产品免费试用，或采用先基于试用仪器提供数据分析服务，再与客户协商签订正式销售合同的模式进行销售，因此公司在库商品的规模较大。

风险应对措施：1) 公司存货中的发出商品均为已和客户签订了正式销售合同的存货，公司将加快安装效率，尽量缩短验收周期；2) 公司积极拓展业务，开拓销售渠道，加快存货周转。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

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

(二) 关键事项审计说明：

不适用

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二（三）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	第五节二（五）
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（六）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项

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

不适用

（二）公司发生的对外担保事项：

清偿情况：

不适用

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	2,000,000.00	1,504,538.79
总计	2,000,000.00	1,504,538.79

（四）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

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：

不适用

（五）股权激励计划在本年度的具体实施情况

为了进一步完善公司薪酬结构，健全公司激励机制，使公司技术骨干和管理团队利益与公司长远发展紧密结合，做到风险共担、利益共享，2015 年 10 月 8 日公司股东大会审议通过了《股权激励计划》。

2015 年 10 月 22 日，作为员工持股平台的共青城同策投资管理合伙企业（有限合伙）（由 17 位激励对象共同设立）完成了对禾信仪器的增资，共计获得了 604 万股的激励股份。

2016 年 7 月 15 日，公司股东大会通过了《修改股权激励计划》的议案，同意持股平台增资完成后 5 年内，如公司经审计后的年度业绩考核指标达不到要求（即：完成营业收入 1 亿元或者净利润 1500 万元），在公司有公开市场报价时，周振以增资完成 5 年后第一个交易日 140 万股份的人民币市值，再减去 224 万元人民币（已支付的投资款），按持股平台增资前各外部股东股权数量的比例补偿给增资前各外部股东；根据新修订的《股权激励计划》，共青城同策中除周振外的其他合伙人通过持股平台间接持有的公司股权锁定期为五年，即五年内不得转让在合伙企业的财产份额。若员工在此期间离职需按照《股权激励计划》的规定以指定价格转让给普通合伙人或普通合伙人指定的第三方。

（六）承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人对所持股份自愿锁定的承诺

公司控股股东、实际控制人周振、傅忠承诺：

“一、本人作为公司发起人，自公司改制为股份公司之日起一年内不得转让所持有的公司股份。

二、本人作为公司实际控制人、控股股东，所持有的公司股份将依据全国中小企业股份转让系统的规定分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量为挂牌前本人所持有的公司股份总数的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年之日和挂牌期满两年之日。

三、本人在担任公司董事期间，每年转让的股份数不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

四、因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有的公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。

五、上述承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，本人持有的公司股份可以进行流通和转让。

本人将严格履行上述承诺，并保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如若违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。”

2、共青城同策的有限合伙人黄正旭作为公司监事，承诺：

其在担任公司监事期间，每年转让的股票数量不超过其直接和间接持有的公司股票总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股票。根据《股权激励计划》，共青城同策中除周振外的其他合伙人通过持股平台间接持有的公司股权锁定期为五年，即五年内不得转让在合伙企业的财产份额。除上述情况，公司全体股东直接或间接所持公司股份无冻结、质押或其他限制转让的情形，公司其他股东也不存在股份自愿锁定的承诺。

3、公司实际控制人关于避免同业竞争的承诺

“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人将不会向其他与公司及/或公司的子公司、分公司业务相同，类似或在任何方面构成的公司、企业或其他机构、组织或个人提供公司及/或公司的子公司、分公司的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密；不会利用公司的关系进行损害公司及公司其他股东利益的活动。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失；并保证本人的亲属（配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹、子女配偶的父母）遵守本承诺。

4、本人在作为公司实际控制人期间，上述声明与承诺持续有效。

本人愿意承担因违反上述声明与承诺而给公司造成的全部经济损失。”

4、持股 5%以上的股东关于避免同业竞争的承诺

（1）法人股东出具的承诺

公司持股 5%以上的股东昆山市国科创业投资有限公司为避免未来可能发生的同业竞争，向公司出具《关于同业竞争事项的声明与承诺》，承诺主要内容如下：

“1、本公司及本公司投资的（含全资、控股、参股）除禾信仪器以外的其他公司与禾信仪器在业务类型、目标客户、业务区域等方面存在明显差异，未从事或参与与禾信仪器存在同业竞争的行为。

2、本公司及本公司投资的（含全资、控股、参股）除禾信仪器以外的其他公司将不会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；

3、本公司将不会向其他与公司业务相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供禾信仪器的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密；不会利用与公司的关系进行损害公司及公司其他股东利益的活动。

本公司愿意承担因违法上述承诺而给公司造成的全部经济损失；并保证公司的亲属（配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）遵守本承诺。

本公司在作为公司股东期间，上述声明与承诺持续有效。

本公司愿意承担因违反上述声明与承诺而给公司造成的全部经济损失。”

盈富泰克创业投资有限公司为避免未来可能发生的同业竞争，向公司出具《关于同业竞争事项的声明与承诺》，承诺主要内容如下：

“1、本公司保证不利用公司股东的身份损害公司及公司其他股东的利益；

2、本公司目前没有从事或投资与公司经营的业务构成竞争关系的业务，但单纯的财务性投资除外（单纯的财务性投资系指仅以股权增值为目的、不参与被投资企业管理决策的股权投资）；

本公司将严格履行上述承诺；如若违反上述承诺，本公司将立即停止违反承诺的相关行为，并对由此给公司造成的损失依法承担赔偿责任。”

广州科技金融创新投资控股有限公司、新疆瀚钧股权投资有限公司为避免未来可能发生的同业竞争，向公司出具《关于同业竞争事项的声明与承诺》，承诺主要内容如下：

“1、本公司保证不利用公司股东的身份损害公司及公司其他股东的利益；

2、本公司目前没有从事或投资与公司经营的业务构成竞争关系的业务；

本公司将严格履行上述承诺；如若违反上述承诺，本公司将立即停止违反承诺的相关行为，并对由此给公司造成的损失依法承担赔偿责任。”

（2）合伙企业股东出具的承诺

公司持股 5%以上的股东共青城同策投资管理合伙企业（有限合伙）为避免未来可能发生的同业竞争，向公司出具《关于同业竞争事项的声明与承诺》，承诺主要内容如下：

“本合伙企业未从事具体的业务经营，本合伙企业确认在作为公司股东期间，未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，本合伙企业与公司不存在同业竞争。

本合伙企业承诺将不会在中国境内外直接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

本合伙企业在作为公司股东期间，上述声明与承诺持续有效。

本合伙企业愿意承担因违反上述声明与承诺而给公司造成的全部经济损失。”

5、董事、监事及高级管理人员关于避免同业竞争的承诺

公司的董事、监事及高级管理人员也就避免与公司发生同业竞争事项，出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺主要内容如下：

“本人作为广州禾信仪器股份有限公司（以下简称“公司”）的董事/监事/高级管理人员，目前未直接或

间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，本人与公司不存在同业竞争。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

6、公司实际控制人关于社保、公积金处罚的承诺

若因公司缴纳社会保障及住房公积金事宜导致公司需补缴社会保险、住房公积金或受到罚款，或导致其他任何纠纷的，将无偿代为承担补缴义务或罚款等处罚，并全额承担相关经济损失，保证公司不因此遭受任何损失的承诺。

报告期内，公司发起人、控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员严格履行上述承诺。

（七）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	52,497,606	100.00%	0	52,497,606	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	28,835,122	54.93%	0	28,835,122	54.93%
	董事、监事、高管	1,390,000	2.65%	0	1,390,000	2.65%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		52,497,606	-	0	52,497,606	-
普通股股东人数		9				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周振	14,879,675	0	14,879,675	28.34%	14,879,675	0
2	傅忠	10,235,447	0	10,235,447	19.50%	10,235,447	0
3	昆山市国科创业投资有限公司	6,968,636	0	6,968,636	13.27%	6,968,636	0
4	共青城同策投资管理合伙企业(有限合伙)	6,040,000	0	6,040,000	11.51%	6,040,000	0
5	盈富泰克创业投资有限公司	4,645,760	0	4,645,760	8.85%	4,645,760	0
6	广州科技金融创新投资控股有限公司	4,229,408	0	4,229,408	8.06%	4,229,408	0
7	新疆瀚钧股权投资有限公司	3,909,412	0	3,909,412	7.45%	3,909,412	0
8	蔡亦勇	975,610	0	975,610	1.86%	975,610	0
9	广州凯得金融控股股份有限公司	613,658	0	613,658	1.17%	613,658	0
合计		52,497,606	0	52,497,606	100.01%	52,497,606	0

前十名股东间相互关系说明：

周振、傅忠之间构成一致行动关系；共青城同策投资管理合伙企业（有限合伙）为周振控制的企业。除此之外，公司各股东之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	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	0	0	0

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

周振直接持有公司 28.3435%股权，通过共青城同策间接持有公司 7.0860%的股权，合计持有公司 35.4295%的股权，为公司第一大股东，傅忠持有公司 19.4970%股权，为公司第二大股东，周振、傅忠合计直接及间接持有公司 54.9265%的股权。

周振、傅忠两人于 2016 年 1 月签署了《一致行动协议》，协议约定：双方在决定公司董事会或股东会事项时，共同行使公司董事或股东权利，特别是当行使董事或股东的召集权、提案权、表决权时采取一致行动。若甲乙双方在董事会、股东会上就某些事项无法达成一致时，应当按照周振的意见进行决策。因此，认定周振、傅忠二人为一致行动关系。

周振、傅忠两人合计直接及间接持有公司 54.9265%股份，此外，周振在公司任董事长、总经理，傅忠在公司任副董事长、副总经理，能够对董事会的决策和公司经营活动产生重大影响，故认定周振、傅忠为公司的控股股东。

周振先生，1969 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年 6 月毕业于厦门大学分析化学专业，博士学历；2000 年 12 月毕业于德国吉森大学应用物理专业，博士学历；2009 年 10 月入选中共中央组织部“千人计划”；2016 年 12 月当选广州市第十三届政协委员。2001 年 1 月至 2002 年 2 月，就职于德国重离子加速中心（GSI），获博士后；2002 年 2 月至 2004 年 7 月，就职于美国阿贡国家实验室（ANL），获博士后；2004 年 8 月至 2011 年 6 月，就职于中国科学院广州地球化学研究所，任研究员；2011 年 7 月至 2014 年 6 月，就职于上海大学，任研究员；2013 年 5 月至今，就职于暨南大学质谱仪器与大气环境研究所，任所长；2004 年 6 月至 2016 年 2 月，就职于广州禾信分析仪器有限公司，任董事长、总经理；2010 年 3 月至今，就职于昆山禾信质谱技术有限公司，任董事；2013 年 10 月至今，就职于北京禾信科学仪器有限公司，任执行董事、经理；2015 年 7 月至今，就职于共青城同策投资管理合伙企业（有限合伙），任执行事务合伙人；2015 年 7 月至今，就职于宁波禾信创智环保科技有限公司，任董事长、总经理；2015 年 8 月至今，就职于珠海海创发展有限公司，任董事；2015 年 8 月至今，就职于珠海知行科技有限公司，任法定代表人、执行董事和经理。现任股份公司董事长、总经理，任期三年，自 2016 年 3 月至 2019 年 3 月。

傅忠先生，1967 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年 6 月毕业于昆明理工大学工业自动化仪表专业，本科学历。1990 年 9 月至 1993 年 7 月，就职于中科院广州自动化中心，任工程师；1993 年 8 月至 1995 年 6 月，就职于昆明宏达（集团）公司，任设备管理部部长；1995 年 9 月至 1998 年 6 月，就职于广州邦业科技有限公司，任总经理；1998 年 10 月至 2000 年 2 月，就职于昆明科创科技有限公司，任副总经理；2004 年 8 月至 2016 年 2 月，就职于广州禾信分析仪器有限公司，任副总经理；2014 年 10 月至今，就职于上海大学环境与化学工程学院，任助理实验员；2010 年 7 月至今，就职于昆山禾信质谱技术有限公司，任董事长、总经理；2015 年 7 月至今，就职于宁波禾信创智环保科技有限公司，任董事。2016 年 1 月至今，就职于广州正川环保工程技术有限公司，任监事；现任股份公司副董事长、副总经理，任期三年，自 2016 年 3 月至 2019 年 3 月。

报告期内控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

周振直接持有公司 28.3435%股权，通过共青城同策间接持有公司 7.0860%的股权，合计持有公司 35.4295%的股权，为公司第一大股东，傅忠持有公司 19.4970%股权，为公司第二大股东，周振、傅忠合计直接及间接持有公司 54.9265%的股权。

周振、傅忠两人于 2016 年 1 月签署了《一致行动协议》，协议约定：双方在决定公司董事会或股东会事项时，共同行使公司董事或股东权利，特别是当行使董事或股东的召集权、提案权、表决权时采取一致行动。若甲乙双方在董事会、股东会上就某些事项无法达成一致时，应当按照周振的意见进行决策。因此，认定周振、傅忠二人为一致行动关系。

周振、傅忠两人合计直接及间接持有公司 54.9265%股份，此外，周振在公司任董事长、总经理，傅忠在公司任副董事长、副总经理，能够对董事会的决策和公司经营活动产生重大影响，故认定周振、傅忠为公司的实际控制人。

周振先生，1969 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年 6 月毕业于厦门大学分析化学专业，博士学历；2000 年 12 月毕业于德国吉森大学应用物理专业，博士学历；2009 年 10 月入选中共中央组织部“千人计划”；2016 年 12 月当选广州市第十三届政协委员。2001 年 1 月至 2002 年 2 月，就职于德国重离子加速中心（GSI），获博士后；2002 年 2 月至 2004 年 7 月，就职于美国阿贡国家实验室（ANL），获博士后；2004 年 8 月至 2011 年 6 月，就职于中国科学院广州地球化学研究所，任研究员；2011 年 7 月至 2014 年 6 月，就职于上海大学，任研究员；2013 年 5 月至今，就职于暨南大学质谱仪器与大气环境研究所，任所长；2004 年 6 月至 2016 年 2 月，就职于广州禾信分析仪器有限公司，任董事长、总经理；2010 年 3 月至今，就职于昆山禾信质谱技术有限公司，任董事；2013 年 10 月至今，就职于北京禾信科学仪器有限公司，任执行董事、经理；2015 年 7 月至今，就职于共青城同策投资管理合伙企业（有限合伙），

任执行事务合伙人；2015 年 7 月至今，就职于宁波禾信创智环保科技有限公司，任董事长、总经理；2015 年 8 月至今，就职于珠海海创发展有限公司，任董事；2015 年 8 月至今，就职于珠海知行科技有限公司，任法定代表人、执行董事和经理。现任股份公司董事长、总经理，任期三年，自 2016 年 3 月至 2019 年 3 月。

傅忠先生，1967 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年 6 月毕业于昆明理工大学工业自动化仪表专业，本科学历。1990 年 9 月至 1993 年 7 月，就职于中科院广州自动化中心，任工程师；1993 年 8 月至 1995 年 6 月，就职于昆明宏达（集团）公司，任设备管理部部长；1995 年 9 月至 1998 年 6 月，就职于广州邦业科技有限公司，任总经理；1998 年 10 月至 2000 年 2 月，就职于昆明科创科技有限公司，任副总经理；2004 年 8 月至 2016 年 2 月，就职于广州禾信分析仪器有限公司，任副总经理；2014 年 10 月至今，就职于上海大学环境与化学工程学院，任助理实验员；2010 年 7 月至今，就职于昆山禾信质谱技术有限公司，任董事长、总经理；2015 年 7 月至今，就职于宁波禾信创智环保科技有限公司，任董事。2016 年 1 月至今，就职于广州正川环保工程技术有限公司，任监事；现任股份公司副董事长、副总经理，任期三年，自 2016 年 3 月至 2019 年 3 月。

报告期内实际控制人无变动。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

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
银行贷款	中国银行股份有限公司广州开发区分行	5,000,000.00	5.98%	2015 年 9 月 10 日-2016 年 9 月 9 日	否
银行贷款	中国光大银行股份有限公司昆山支行	2,979,000.00	5.22%	2015 年 6 月 24 日-2017 年 12 月 2 日	否
合计		7,979,000.00			

违约情况：

无

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
周振	董事长、总经理	男	48	博士	2016.3.10-2019.3.9	是
傅忠	副董事长、副总经理	男	50	本科	2016.3.10-2019.3.9	是
唐烨	董事	男	53	本科	2016.3.10-2019.3.9	否
李旻	董事	男	45	研究生	2016.3.10-2019.3.9	否
张帆	董事	男	57	研究生	2016.3.10-2019.3.9	否
左健	董事	男	47	研究生	2016.3.10-2019.3.9	否
陆万里	董事	男	49	研究生	2016.3.10-2019.3.9	是
黄正旭	监事	男	35	博士	2016.3.10-2019.3.9	是
刘勇	监事	男	54	研究生	2016.3.10-2019.3.9	否
孙一鸣	监事	女	31	本科	2016.3.10-2019.3.9	否
邓怡正	财务总监	女	38	本科	2016.3.10-2019.3.9	是
柳瑞春	董事会秘书	女	41	大专	2016.3.10-2019.3.9	是
董事会人数:						7
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:

控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员相互之间不存在直系亲属关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
周振	董事长、总经理	18,599,675	0	18,599,675	35.43%	0
傅忠	副董事长、副总经理	10,235,447	0	10,235,447	19.50%	0
黄正旭	监事	1,390,000	0	1,390,000	2.65%	0
合计		30,225,122	0	30,225,122	57.57%	0

(三) 变动情况

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

		离任)		
黄正旭	监事	新任	监事	创立大会选举
钟晓龙	监事	离任	无	个人原因
孙一鸣	监事	新任	监事	创立大会选举
黄凤仪	财务负责人	离任	无	个人原因
邓怡正	财务总监	新任	财务总监	聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

黄正旭先生，1982 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2009 年 7 月毕业于中国科学院广州地球化学研究所，博士学历，高级工程师职称。2009 年 7 月至 2016 年 2 月，就职于广州禾信分析仪器有限公司，历任研发部经理、研发中心总监；2013 年 7 月至今，任暨南大学质谱仪器与大气环境研究所副研究员；现任股份公司监事，任期三年，自 2016 年 3 月至 2019 年 3 月。

孙一鸣女士，1986 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2009 年 7 月，毕业于华北科技学院国际经济与贸易专业，本科学历。2010 年 5 月至今，就职于盈富泰克创业投资有限公司，任投资经理，期间在北京银汉创业投资有限公司等多家公司监事。现任股份公司监事，任期三年，自 2016 年 3 月至 2019 年 3 月。

邓怡正女士，1979 年出生，中国国籍，2004 年 6 月毕业于湖南吉首大学会计学专业，本科学历。2004 年 6 月至 2005 年 4 月任职于中山市小榄镇基龙工具箱厂财务部；2005 年 5 月至 2010 年 4 月任职于美的集团（整体厨卫事业部）财务部，任成本主任；2010 年 5 月到 2015 年 1 月任职于广州市达瑞生物技术股份有限公司财务部，任财务负责人；2015 年 2 月至 2015 年 9 月任职于广州天成医疗技术有限公司，任财务副总监。2016 年 2 月至今，任职于广州禾信仪器股份有限公司，现任财务总监，任期三年，自 2016 年 3 月至 2019 年 3 月。

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
技术	70	74
生产	34	34
销售	82	79
管理	40	47
员工总计	226	234

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	9	10
硕士	54	59
本科	99	108
专科	30	23

按教育程度分类	期初人数	期末人数
专科以下	34	34
员工总计	226	234

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、人员变动及人才引进情况

截止至 2016 年 12 月 31 日，公司人员总数为 234 人，较 2015 年同期相比增加 8 人。

2、人才培养

公司十分重视员工的培训和发展工作，制定了系统的培训计划和人才培育项目，全面加强员工培训工
作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期岗位技能培训、在职员工业务与管理
技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，
提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

3、公司薪酬政策

公司将人力资源作为第一资源，为调动现有员工工作积极性，增强公司对引进人才的吸引力，公司制
定了员工薪酬管理制度。公司薪酬由基本工资、岗位工资、绩效工资、奖金、社会保障及员工福利组成。
公司实行全员劳动合同制，依据《劳动法》和地方社会保障相关规定，公司与员工签订劳动合同，为员工
办理养老、医疗、工伤、失业、生育、住房公积金社会保险。公司逐步梳理和完善了职位体系，明确晋升
发展通道；完善了薪酬政策，提高了薪酬的规范性和竞争力；完善了以目标为导向绩效激励机制，建立了
职称和专利的激励制度，有效的吸引人才，激励和保留员工，为公司的业务发展提供制度保障。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，报告期内没有需求公司承担费用的离退休人员。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	3	3	20,439,675

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

无变动。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
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

公司在有限公司阶段，依据《公司法》制定了《公司章程》，建立了董事会、高级管理人员为主体的法人治理基本结构。2016年3月公司整体变更为股份公司，建立健全了公司治理架构，完善了以股东大会、董事会、监事会、高级管理人员为主体的法人治理结构，并按照《公司法》《上市公司章程指引》等相关法律法规，制定了《公司章程》以及《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《董事会秘书工作细则》等相关制度。公司三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、提案、表决程序等作了相关规定。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》《公司章程》和相关议事规则的规定。

报告期内，公司运行情况良好，没有收到政府监管部门任何行政处罚文件。

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

公司在成为股份公司后，制定了股份公司《公司章程》，对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等相关权力进行了明确规定，同时公司还制定了《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》等，对公司的财务管理、关联股东和董事的回避、投资者关系管理、对外信息披露等作出了相应规定。公司的重大决策制定严格按照现行的《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，按照需求按时召开股东大会、董事会、监事会，在召开程序、议案提请、决议内容等方面都符合相关的规定和要求，并通过相关会议审议。公司管理层在董事会的领导下，执行股东大会、董事会制定的计划，按照公司各项规定履行职责。

综上，公司现有的治理机制能够有效的提高公司治理水平和决策质量，能够为公司股东提供合适保护以及行使各项权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司依据《公司法》、《公司章程》以及其他的相关法律法规，制定了《股东大会议事规定》《董事会议事规定》《监事会议事规定》等相关议事规则。公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作出了相关的规定，公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等相关法律法规的规定。

4、公司章程的修改情况

第一次修订：公司于 2016 年 3 月 25 日由有限公司整体变更为股份公司，整体修订了公司章程。

第二次修订：按照《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变革指引（试行）》、《非上市公众公司监管指引第 3 号-章程必备条款》、《非上市公众公司监督管理办法》等规定的要求，添加了第二十六条关于发起人持有的公司股份，自股份公司成立之日起一年内不得转让的规定。同时公司股东广州凯得科技创业投资有限公司更名为广州凯得金融控股股份有限公司。公司于 2016 年 7 月 15 日股东大会通过并修改及添加了相关内容，于 2016 年 7 月 28 日完成了工商变更。

（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	10	公司由有限公司变更有股份有限公司；通过《公司章程》、《股东大会议事规则》等一系列治理制度；选举董事、非职工监事，聘任高管；关于公司进入广州股权交易中心进行挂牌业务和摘牌事项；同意公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌；修改股权激励；修改营业范围和公司章程；公司 2015 年财务决算和 2016 年财务预算；2016 年暂不进行利润分配；续聘 2016 年财务审计机构。
监事会	2	选举监事会主席；公司 2015 年财务决算和 2016 年财务预算；2016 年暂不进行利润分配；续聘 2016 年财务审计机构。
股东大会	6	公司由有限公司变更有股份有限公司；通过《公司章程》、《股东大会议事规则》等一系列治理制度；选举董事、非职工监事，聘任高管；关于公司进入广州股权交易中心进行挂牌业务和摘牌事项；同意公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌；修改股权激励；修改营业范围和公司章程；公司 2015 年财务决算和 2016 年财务预算；2016 年暂不进行利润分配；续聘 2016 年财务审计机构。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司根据《公司法》等法律法规和全国中小企业股份转让系统的规定，制定了《公司章程》、三会议事规则等制度，对三会的成员资格、召开程序、提案、表决程序等作了相关规定。报告期内公司严格执行前述法律法规及制度，三会会议召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》《公司章程》和相关议事规则的规定。

（三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各尽其责、相互制约的科学有效的工作机制。

（四）投资者关系管理情况

公司建立了《投资者管理制度》《信息披露管理制度》等重要制度，对投资者管理、信息披露等工作建立了完整、问责制的体系和流程，保证公司的信息披露工作及时和准确，确保投资者了解公司的全面信息。公司建立了《股东大会议事规则》，合理统筹安排股东大会的顺利召开，确保股东的权利。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保持独立性和自主经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内公司未发现重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司管理层严格遵守公司相关规定，执行情况良好。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期及截至目前，公司暂未建立年度报告重大差错责任追究制度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见审计报告
审计报告编号	天职业字[2017]5928 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2017-04-25
注册会计师姓名	韩雁光 麦剑青
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

天职业字[2017]5928 号

广州禾信仪器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州禾信仪器股份有限公司（以下简称“禾信仪器”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2016 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并股东权益变动表及股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是禾信仪器管理层的责任，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，禾信仪器财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了禾信仪器 2016 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2016 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成

果和现金流量。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：韩雁光

中国·北京

中国注册会计师：麦剑青

二〇一七年四月二十五日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、（一）	47,678,288.48	64,873,007.85
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	-	-	-
应收账款	六、（二）	12,677,653.43	20,861,242.06
预付款项	六、（三）	5,566,886.53	3,759,313.83
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、（四）	3,674,209.44	6,011,523.97
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、（五）	30,402,542.52	36,760,765.33
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、（六）	37,494,668.77	16,047,007.90
流动资产合计	-	137,494,249.17	148,312,860.94
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、（七）	8,537,377.70	7,342,865.59
在建工程	六、（八）	154,011.88	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、（九）	846,239.92	361,501.91
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、（十）	568,830.93	672,416.89
递延所得税资产	六、（十一）	209,414.16	192,569.31
其他非流动资产	六、（十二）	8,401,300.00	8,401,300.00
非流动资产合计	-	18,717,174.59	16,970,653.70
资产总计	-	156,211,423.76	165,283,514.64
流动负债：	-	-	-
短期借款	六、（十三）	-	7,979,012.46
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、（十四）	2,141,805.97	2,299,217.37
预收款项	六、（十五）	17,957,292.79	25,931,670.68
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）	8,144,755.94	6,589,516.01
应交税费	六、（十七）	3,954,204.80	7,343,786.84
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、（十八）	7,027,249.65	16,674,309.15
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	-	39,225,309.15	66,817,512.51
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	六、（十九）	3,110,000.00	2,580,000.00
递延收益	六、（二十）	33,188,463.38	31,140,826.92
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	36,298,463.38	33,720,826.92
负债合计	-	75,523,772.53	100,538,339.43
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	六、（二十一）	52,497,606.00	52,497,606.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、（二十二）	3,149,613.44	3,149,613.44
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	六、（二十三）	25,043,099.00	9,098,855.82
归属于母公司所有者权益合计	-	80,690,318.44	64,746,075.26
少数股东权益	-	-2,667.21	-900.05
所有者权益合计	-	80,687,651.23	64,745,175.21
负债和所有者权益总计	-	156,211,423.76	165,283,514.64

法定代表人：周振 主管会计工作负责人：邓怡正 会计机构负责人：邓怡正

（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	-	39,649,571.38	27,448,571.22
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	-	-	-

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

应收账款	十五、（一）	8,712,046.70	3,001,847.05
预付款项	-	4,713,312.31	1,918,169.49
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	6,500,000.00
其他应收款	十六、（二）	5,144,790.40	5,270,508.56
存货	-	29,724,752.41	36,559,189.14
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	-	8,602,371.96	852,735.41
流动资产合计	-	96,546,845.16	81,551,020.87
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十六、（三）	28,500,000.00	28,500,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	6,850,070.68	4,922,394.18
在建工程	-	154,011.88	-
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	-	816,374.64	346,187.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	420,521.29	222,469.70
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	8,401,300.00	8,401,300.00
非流动资产合计	-	45,142,278.49	42,392,350.88
资产总计	-	141,689,123.65	123,943,371.75
流动负债：	-		
短期借款	-	-	5,000,000.00
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	-	-	-
应付账款	-	22,980,306.58	19,372,288.45
预收款项	-	11,294,502.23	22,853,744.27
应付职工薪酬	-	4,443,722.32	3,285,571.75
应交税费	-	2,288,221.10	1,118,140.79
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	3,059,670.00	1,074,985.15

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

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	-	44,066,422.23	52,704,730.41
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	3,060,000.00	1,930,000.00
递延收益	-	17,826,875.19	8,035,352.32
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	20,886,875.19	9,965,352.32
负债合计	-	64,953,297.42	62,670,082.73
所有者权益：	-		
股本	-	52,497,606.00	52,497,606.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	3,149,613.44	3,149,613.44
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	21,088,606.79	5,626,069.58
所有者权益合计	-	76,735,826.23	61,273,289.02
负债和所有者权益合计	-	141,689,123.65	123,943,371.75

法定代表人：周振 主管会计工作负责人：邓怡正 会计机构负责人：邓怡正

(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	-	91,785,522.19	71,025,977.14
其中：营业收入	六、(二十四)	91,785,522.19	71,025,977.14
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	94,540,480.65	73,105,661.92
其中：营业成本	六、(二十四)	23,374,358.92	16,364,239.71
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)	943,943.87	853,800.71
销售费用	六、(二十六)	24,573,432.87	20,385,593.39
管理费用	六、(二十七)	45,044,415.37	34,260,345.47
财务费用	六、(二十八)	250,135.91	122,800.26
资产减值损失	六、(三十)	354,193.71	1,118,882.38
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）	六、(二十九)	467,231.63	158,348.99
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）	-	-2,287,726.83	-1,921,335.79
加：营业外收入	六、(三十一)	19,452,384.03	14,087,868.90
其中：非流动资产处置利得	六、(三十一)	191.44	4,111.69
减：营业外支出	六、(三十二)	90,168.42	6,424.43
其中：非流动资产处置损失	六、(三十二)	5,413.78	4,992.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	17,074,488.78	12,160,108.68
减：所得税费用	六、(三十三)	1,132,012.76	2,159,028.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	15,942,476.02	10,001,080.57
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	-	15,944,243.18	10,001,980.62
少数股东损益	-	-1,767.16	-900.05
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	-	-	-

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	15,942,476.02	10,001,080.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	15,944,243.18	10,001,980.62
归属于少数股东的综合收益总额	-	-1,767.16	-900.05
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.30	0.21
（二）稀释每股收益	-	0.30	0.21

法定代表人：周振 主管会计工作负责人：邓怡正 会计机构负责人：邓怡正

（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	十五、（四）	70,552,132.42	41,100,512.32
减：营业成本	十五、（四）	21,208,474.17	11,919,427.95
营业税金及附加	-	763,348.46	261,514.02
销售费用	-	13,753,669.80	15,445,133.07
管理费用	-	25,891,216.44	25,824,256.49
财务费用	-	196,956.53	38,770.53
资产减值损失	-	242,843.21	363,733.20
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）	十五、（五）	206,937.49	15,000,000.00
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）	-	8,702,561.30	2,247,677.06
加：营业外收入	-	6,763,014.39	8,648,221.44
其中：非流动资产处置利得	-	191.44	2,398.78
减：营业外支出	-	3,038.48	4,359.43
其中：非流动资产处置损失	-	1,908.11	2,927.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	15,462,537.21	10,891,539.07

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	15,462,537.21	10,891,539.07
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	15,462,537.21	10,891,539.07
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：周振 主管会计工作负责人：邓怡正 会计机构负责人：邓怡正

(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	-	105,211,963.80	86,146,905.66
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	1,328,440.85	1,197,308.82
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十四）	24,036,817.03	32,561,710.35
经营活动现金流入小计	-	130,577,221.68	119,905,924.83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,381,926.78	22,463,344.09
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	-	29,260,544.66	28,369,912.29
支付的各项税费	-	13,744,541.56	3,375,463.60
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十四）	51,529,446.05	31,457,737.02
经营活动现金流出小计	-	112,916,459.05	85,666,457.00
经营活动产生的现金流量净额	六、（三十五）	17,660,762.63	34,239,467.83
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	467,231.63	158,348.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	16,911.00	204,357.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	484,142.63	362,706.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,792,146.84	10,465,204.11
投资支付的现金	-	22,222,371.96	14,850,000.00
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	-	-	-

广州禾信仪器股份有限公司 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	-	27,014,518.80	25,315,204.11
投资活动产生的现金流量净额	-	-26,530,376.17	-24,952,498.10
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	9,664,000.00
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	-	-	7,979,012.46
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（三十四）	359,628.00	-
筹资活动现金流入小计	-	359,628.00	17,643,012.46
偿还债务支付的现金	-	7,979,012.46	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	346,093.37	184,370.56
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	六、（三十四）	-	467,778.00
筹资活动现金流出小计	-	8,325,105.83	652,148.56
筹资活动产生的现金流量净额	-	-7,965,477.83	16,990,863.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	六、（三十五）	-16,835,091.37	26,277,833.63
加：期初现金及现金等价物余额	六、（三十五）	64,405,229.85	38,127,396.22
六、期末现金及现金等价物余额	六、（三十五）	47,570,138.48	64,405,229.85

法定代表人：周振 主管会计工作负责人：邓怡正 会计机构负责人：邓怡正

（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	-	64,439,574.98	51,318,859.05
收到的税费返还	-	415,289.62	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	15,566,126.90	4,702,467.02
经营活动现金流入小计	-	80,420,991.50	56,021,326.07
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,149,531.06	9,046,278.89
支付给职工以及为职工支付的现金	-	19,870,473.19	19,266,766.41
支付的各项税费	-	6,386,233.95	1,239,007.95
支付其他与经营活动有关的现金	-	17,466,619.17	23,782,113.00
经营活动现金流出小计	-	56,872,857.37	53,334,166.25
经营活动产生的现金流量净额	-	23,548,134.13	2,687,159.82
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	6,706,937.49	8,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	9,654.11	219,665.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

广州禾信仪器股份有限公司 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	-	6,716,591.60	8,719,665.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,642,917.50	9,578,129.23
投资支付的现金	-	8,202,371.96	3,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	12,845,289.46	13,078,129.23
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,128,697.86	-4,358,464.04
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	9,664,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	14,664,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	218,436.11	84,716.67
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	5,218,436.11	84,716.67
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5,218,436.11	14,579,283.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	12,201,000.16	12,907,979.11
加：期初现金及现金等价物余额	-	27,448,571.22	14,540,592.11
六、期末现金及现金等价物余额	-	39,649,571.38	27,448,571.22

法定代表人：周振 主管会计工作负责人：邓怡正 会计机构负责人：邓怡正

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	52,497,606.00	-	-	-	3,149,613.44	-	-	-	-	-	9,098,855.82	-900.05	64,745,175.21
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	52,497,606.00	-	-	-	3,149,613.44	-	-	-	-	-	9,098,855.82	-900.05	64,745,175.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,944,243.18	-1,767.16	15,942,476.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,944,243.18	-1,767.16	15,942,476.02
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

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	52,497,606.00	-	-	-	3,149,613.44	-	-	-	-	-	25,043,099.00	-2,667.21	80,687,651.23

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	46,457,606.00	-	-	-	22,542,394.00	-	-	-	-	-	-23,919,905.36	-	45,080,094.64

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

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	46,457,606.00	-	-	-	22,542,394.00	-	-	-	-	-	-23,919,905.36	-	45,080,094.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,040,000.00	-	-	-	-19,392,780.56	-	-	-	-	-	33,018,761.18	-900.05	19,665,080.57
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,001,980.62	-900.05	10,001,080.57
（二）所有者投入和减少资本	6,040,000.00	-	-	-	3,624,000.00	-	-	-	-	-	-	-	9,664,000.00
1．股东投入的普通股	6,040,000.00	-	-	-	3,624,000.00	-	-	-	-	-	-	-	9,664,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-23,016,780.56	-	-	-	-	-	23,016,780.56	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

本)													
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-23,016,780.56	-	-	-	-	-	23,016,780.56	-	-
(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	52,497,606.00	-	-	-	3,149,613.44	-	-	-	-	-	9,098,855.82	-900.05	64,745,175.21

法定代表人：周振 主管会计工作负责人：邓怡正 会计机构负责人：邓怡正

(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	52,497,606.00	-	-	-	3,149,613.44	-	-	-	-	5,626,069.58	61,273,289.02
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	52,497,606.00	-	-	-	3,149,613.44	-	-	-	-	5,626,069.58	61,273,289.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,462,537.21	15,462,537.21
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,462,537.21	15,462,537.21
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广州禾信仪器股份有限公司 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	52,497,606.00	-	-	-	3,149,613.44	-	-	-	-	21,088,606.79	76,735,826.23

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	46,457,606.00	-	-	-	26,023,784.00	-	-	-	-	-31,763,640.05	40,717,749.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	46,457,606.00	-	-	-	26,023,784.00	-	-	-	-	-31,763,640.05	40,717,749.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,040,000.00	-	-	-	-22,874,170.56	-	-	-	-	37,389,709.63	20,555,539.07
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,891,539.07	10,891,539.07
（二）所有者投入和减少资本	6,040,000.00	-	-	-	-22,874,170.56	-	-	-	-	-	-16,834,170.56
1. 股东投入的普通股	6,040,000.00	-	-	-	-22,874,170.56	-	-	-	-	-	-16,834,170.56
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,498,170.56	26,498,170.56
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,498,170.56	26,498,170.56
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

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、本年年末余额	52,497,606.00	-	-	-	3,149,613.44	-	-	-	-	5,626,069.58	61,273,289.02

法定代表人: 周振 主管会计工作负责人: 邓怡正 会计机构负责人: 邓怡正

广州禾信仪器股份有限公司

2016 年度合并财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

广州禾信仪器股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立日期为 2004 年 6 月 24 日，注册资本为人民币 5,249.760 万元，注册号：440108000001395，住所为广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A3 栋第三层，法定代表人为周振，营业期限自 2004 年 6 月 24 日至长期。

历史沿革如下：

2004 年 6 月 10 日，周振、傅忠、林木青、林可忠签订《公司章程》，共同出资设立广州禾信自动化系统有限公司，注册资本为 100.00 万元，其中周振出资 40.00 万元、傅忠出资 20.00 万元、林木青出资 20.00 万元、林可忠出资 20.00 万元。

2008 年 4 月 29 日，本公司召开股东会决议如下：

- （1）同意变更公司名称为：广州禾信分析仪器有限公司；
- （2）同意变更公司股东及出资额、出资比例：同意原股东林可忠将原出资 20.00 万元（占公司注册资本 20%）全部转让给股东傅忠，转让金额 20.00 万元；同意原股东林木青将原出资 20.00 万元（占公司注册资本 20%）中的 15.00 万元（占公司注册资本 15%）转让给周振，转让金额 15.00 万元；同意原股东林木青将原出资 20.00 万元（占公司注册资本 20%）中的 5.00 万元（占公司注册资本 5%）转让给昆明英泰立科技有限公司，转让金额 5.00 万元。

2008 年 11 月 3 日，本公司召开股东会并通过以下决议：同意傅忠将原占公司注册资本 2% 的股权转让给昆明英泰立科技有限公司，转让金额 2.00 万元。

2009 年 4 月 29 日，本公司召开股东会，同意增加注册资本 17.78 万元，由付宏艺认缴 6.67 万元（实际出资 300.00 万元，其中 6.67 万元投入注册资本、293.33 万元投入资本公积-资本溢价）、广州科技风险投资有限公司认缴 11.11 万元（实际出资 500.00 万元，其中 11.11 万元投入注册资本、488.89 万元投入资本公积-资本溢价）。

2009 年 4 月 10 日，本公司召开股东会并通过以下决议：同意周振将原占公司注册资本 0.9435% 的股权转让给广州凯得科技创新投资有限公司，转让金额 1.11 万元；同意傅忠将原

占公司注册资本 0.9435%的股权转让给广州凯得科技创新投资有限公司,转让金额 1.11 万元。

2009 年 6 月 26 日,本公司召开股东会并通过以下决议:同意将注册资本及实收资本由 117.78 万元增资至 900.00 万元。全部由资本公积(2009 年 4 月增资部分资本溢价 782.22 万元)转增。

2009 年 8 月 26 日,本公司召开股东会并通过以下决议:同意付宏艺将原占公司注册资本 0.001%的股权转让给周振,转让金额 90.00 元;同意付宏艺将原占公司注册资本 0.001%的股权转让给傅忠,转让金额 90.00 元;同意付宏艺将原占公司注册资本 0.001%的股权转让给广州科技风险投资公司,转让金额 90.00 元;同意付宏艺将原占公司注册资本 5.66%的股权转让给上海瀚钧投资有限公司,转让金额 50.94 万元;同意傅忠将原占公司注册资本 1.34%的股权转让给上海瀚钧投资有限公司,转让金额 12.06 万元。

2010 年 8 月 2 日,本公司召开股东会并通过以下决议:同意昆明英泰立科技有限公司将原占公司注册资本 3.00%的股权转让给宋卫平,转让金额 162.00 万元;同意昆明英泰立科技有限公司将原占公司注册资本 1.45%的股权转让给上海瀚钧投资有限公司,转让金额 78.30 万元;同意昆明英泰立科技有限公司将原占公司注册资本 1.493%的股权转让给傅忠,转让金额 0.00 万元(昆明英泰立科技有限公司转让给傅忠的股权是傅忠方收回禾信质谱对昆明英泰立科技有限公司的管理激励,作为对转让的股权以及昆明英泰立科技有限公司完全实际履行股权转让协议下义务的对价,在支付条件满足后,傅忠方以人民币向昆明英泰立科技有限公司支付 0.00 万元的价款)。

2011 年 4 月 6 日,本公司召开股东会并通过以下决议:同意增资 207.00 万元,增资后的注册资本为 1,107.00 万元,增资款项由新股东昆山市国科创业投资有限公司认缴 192.857 万元(实际出资 3,000.00 万元,其中 192.857 万元投入注册资本、2,807.143 万元投入资本公积资本溢价),上海瀚钧投资有限公司认缴 14.143 万元(实际出资 220.00 万元,其中 14.143 万元投入注册资本、205.857 万元投入资本公积资本溢价);同意股东广州凯得科技创新投资有限公司更名为广州凯得科技创业投资有限公司。

2011 年 8 月 8 日,本公司召开股东会并通过以下决议:同意将注册资本及实收资本由 1,107.00 万元增资至 4,000.00 万元。全部由资本公积(2011 年 4 月增资部分资本溢价 2,893.00 万元)转增。

2012 年 4 月 20 日,本公司召开股东会并通过以下决议:同意增资 645.7606 万元,增资后的注册资本为 4,645.7606 万元,增资款项由新股东盈富泰克创业投资有限公司认缴 464.576 万元(实际出资 2,000.00 万元,其中 464.576 万元投入注册资本、1,535.424 万元投入资本公积资本溢价);同意股东广州科技风险投资有限公司更认缴 116.144 万元(实际出资 500.00 万元,其中 116.144 万元投入注册资本、383.856 万元投入资本公积资本溢价);同意新疆瀚钧股权投资有限公司认缴 65.0406 万元(实际出资 280.00 万元,其中 65.0406 万元投入注册资本、214.9594 万元投入资本公积资本溢价)。

2015年10月08日，根据股东会决议及修改后的章程规定：共青城同策投资管理合伙企业（有限合伙）出资合计人民币9,664,000.00元，其中：增加注册资本（实收资本）人民币6,040,000.00元，增加资本公积人民币3,624,000.00元。

2016年2月24日，本公司召开股东会决议并通过以下决议：同意根据有关规定，由公司作为全体发起人，将公司整体变更为股份公司，名称为“广州禾信仪器股份有限公司”。

本公司及子公司（以下简称“本公司”）经营范围为环保技术开发服务；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；机械设备租赁；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；环保设备批发；环保技术咨询、交流服务；大气污染治理；实验分析仪器制造；环境监测专用仪器仪表制造；环境保护监测；仪器仪表修理；通用和专用仪器仪表的元件、器件制造；仪器仪表批发；汽车销售；专用设备修理；计算机和辅助设备修理；电子、通信与自动控制技术研究、开发；机械零部件加工；软件批发；环保技术转让服务；环保技术推广服务；电子产品批发；电子元器件批发。

本公司的一致行动人周振、傅忠。

本财务报表由本公司董事会于2017年04月25日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司合并报表范围详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

(二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(五) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；

前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，

计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结

清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

（九）应收款项

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	期末余额较大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额，确认坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	依据关联方划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	一般不计提坏账准备，除非关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等情况则应按其不可收回的金额计提坏账准备

(2) 账龄分析法

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 至 2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在

生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十一）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价

值加上合并日取得进一步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），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 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,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,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的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。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。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的

财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	3-5	3.00、5.00	19.00-31.67
机器设备	年限平均法	10	3.00、5.00	9.50-9.70
电子设备	年限平均法	3-5	3.00、5.00	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	5	3.00、5.00	19.00-19.40

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十三）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）无形资产

1. 无形资产包括商标权、软件及专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
专利权	10
软件	5、10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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。

（十五）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

项 目	摊销年限（年）
装修费	5
消防工程	3

（十六）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而

产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十七）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十八）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，

确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十九）政府补助

1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准
2. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法
3. 政府补助的确认时点
4. 政府补助的核算方法

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1.根据“国税发[2008]116 号”《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》的通知，研发费用计入当期损益未形成无形资产的，允许再按其当年研发费用实际发生额的 50%，直接抵扣当年的应纳税所得额。根据《关于企业所得税税收优惠管理问题的补充通知》（国税函[2009]255 号）规定，列入企业所得税优惠管理的各类企业所得税优惠包括免税收入、定期减免税、优惠税率、加计扣除、抵扣应纳税所得额、加速折旧、减计收入、税额抵免和其他专项优惠政策。除国务院明确的企业所得税过渡类优惠政策、执行新税法后继续保留执行的原企业所得税优惠政策、新企业所得税法第二十九条规定的民族自治地方企业减免税优惠政策，以及国务院另行规定实行审批管理的企业所得税优惠政策外，其他各类企业所得税优惠政策，均实行备案管理。本公司已向广州市萝岗区国家税务局办理备案；本公司子公司昆山禾信质谱技术有限公司已向江苏省昆山市国家税务局办理备案。

2.按照 2008 年 1 月 1 日起开始实施的《中华人民共和国企业所得税法》中第二十八条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。广州禾信仪器股份有限公司 2014 年 10 月 9 日获得广东省科学技术厅授予编号为“GF201444000396 号”《高新技术企业证书》，有效期三年。本公司已向广州市萝岗区国家税务局办理备案。本公司子公司昆山禾信质谱技术有限公司 2015 年 8 月 24 日获得江苏省科学技术厅授予编号为“GR201532000094 号”《高新技术企业证书》，有效期三年。已向江苏省昆山市国家税务局办理备案。

3.根据财政部、国家税务总局“财税[2011]100 号”《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。该通知自 2011 年 1 月 1 日起执行，各省、自治区、直辖市、计划单列市税务机关可根据通知规定，制定软件产品增值税即征即退的管理办法。本公司已向广州市萝岗区国家税务局办理备案；本公司子公司昆山禾信质谱技术有限公司已向江苏省昆山市国家税务局办理备案。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1.会计政策的变更

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的车船税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调	调增合并利润表税金及附加本年金额 11,394.04 元， 调减合并利润表管理费用本年金额 11,394.04 元；调 增母公司利润表税金及附加本年金额 4,982.04 元，调

整。比较数据不予调整。

减母公司利润表管理费用本年金额 4,982.04 元。

2.会计估计的变更

本公司本报告期无需披露的会计估计变更。

3.前期会计差错更正

本公司本报告期无需披露的重大会计差错更正。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2015年12月31日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

（一）货币资金

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	46,701.28	270,414.48
银行存款	47,523,437.20	64,134,815.37
其他货币资金	108,150.00	467,778.00
合计	<u>47,678,288.48</u>	<u>64,873,007.85</u>

2.其他货币资金均为保函保证金，使用受到限制，故未包含在公司现金流量表现金及现金等价物中。

3.期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

4.期末不存在存放在境外的款项。

（二）应收账款

1.分类列示

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收								
账款	14,156,067.47	100.00	1,478,414.04	10.44	22,112,519.33	100.00	1,251,277.27	5.66
组合 1 账龄组合	14,156,067.47	100.00	1,478,414.04	10.44	22,112,519.33	100.00	1,251,277.27	5.66
合计	14,156,067.47	100.00	1,478,414.04		22,112,519.33	100.00	1,251,277.27	

1.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	7,036,798.14	351,839.91	5.00
1-2 年 (含 2 年)	5,046,033.33	504,603.33	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,073,236.00	621,970.80	30.00
合计	14,156,067.47	1,478,414.04	

2. 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司的关系	款项性质	金额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例 (%)
陕西安诺科学仪器有限公司	非关联方	货款	2,450,000.00	245,000.00	1-2 年 (含 2 年)	17.31
无锡中科光电技术有限公司	非关联方	货款	2,350,000.00	200,000.00	1 年以内、1-2 年	16.60
中国科学院地球环境研究所	非关联方	货款	1,517,236.00	455,170.80	2-3 年 (含 3 年)	10.72
广州开发区环卫美化服务中心	非关联方	货款	1,409,393.16	70,469.66	1 年以内 (含 1 年)	9.96
泉州市环境监测站	非关联方	货款	921,024.64	46,051.23	1 年以内 (含 1 年)	6.51
合计			8,647,653.80	1,016,691.69		61.10

3. 报告期无核销的应收账款。

4. 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5. 报告期无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

(三) 预付款项

1.按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,095,825.70	91.54	3,520,806.04	93.66
1-2 年 (含 2 年)	245,299.62	4.40	83,984.69	2.23
2-3 年 (含 3 年)	74,936.66	1.35	83,006.20	2.21
3 年以上	150,824.55	2.71	71,516.90	1.90
合计	<u>5,566,886.53</u>	<u>100.00</u>	<u>3,759,313.83</u>	<u>100.00</u>

2.预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
广州市科迪隆科学仪器设备有限公司	非关联方	1,583,094.00	1 年以内	预付货款, 尚未收货
安捷伦科技 (中国) 有限公司	非关联方	414,031.58	1 年以内	预付货款, 尚未收货
是德科技 (中国) 有限公司广州分公司	非关联方	227,033.83	1 年以内	预付货款, 尚未收货
中国轻工业广州工程有限公司	非关联方	221,000.00	1 年以内	预付货款, 尚未收货
成都德希瑞科技有限公司	非关联方	200,000.00	1 至 2 年	预付货款, 尚未收货
合计		<u>2,645,159.41</u>		

(四) 其他应收款

1.分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的								
其他应收款	<u>4,655,862.94</u>		<u>981,653.50</u>	<u>21.08</u>	<u>6,866,120.53</u>	<u>100.00</u>	<u>854,596.56</u>	<u>12.45</u>
组合 1 账龄组合	4,655,862.94		981,653.50	21.08	6,866,120.53	100.00	854,596.56	12.45
合计	<u>4,655,862.94</u>		<u>981,653.50</u>		<u>6,866,120.53</u>	<u>100.00</u>	<u>854,596.56</u>	

2.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	坏账准备期末余额	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,389,860.88	119,493.04	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	1,439,624.00	143,962.40	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	73,400.00	22,020.00	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	80,920.00	40,460.00	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	81,700.00	65,360.00	80.00
5 年以上	590,358.06	590,358.06	100.00
合计	<u>4,655,862.94</u>	<u>981,653.50</u>	

3.按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	977,504.00	4,032,149.00
备用金	332,248.64	703,468.12
保证金	2,423,680.00	1,778,800.00
押金	331,138.46	275,915.06
社保、公积金	45,977.18	44,048.64
应收退税款	505,033.21	
其他	40,281.45	31,739.71
合计	<u>4,655,862.94</u>	<u>6,866,120.53</u>

4.期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
广州开发区环卫美化服务中心	保证金	824,495.00	1 至 2 年	17.71	82,449.50
国家海洋局第三海洋研究所	保证金	277,250.00	1 至 2 年	5.95	27,725.00
上海华质生物技术有限公司	往来款	250,000.00	5 年以上	5.37	250,000.00
杭州市环境监测中心站	保证金	248,000.00	1 年以内	5.33	12,400.00
广州凯得控股有限公司	押金	228,986.46	1 年以内、5 年以上	4.92	176,809.23
合计		<u>1,828,731.46</u>		<u>39.28</u>	<u>549,383.73</u>

5.报告期无核销的其他应收款。

6.报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7.报告期无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

(五) 存货

项目	期末余额		期初余额	
	账面 余额	跌价 准备	账面 余额	跌价 准备
原材料	6,968,982.91		6,352,288.05	
在产品	6,230,149.35		6,497,091.45	
库存商品	13,131,316.90		14,921,741.25	
低值易耗品	10,641.83		10,426.33	
发出商品	4,061,451.53		8,979,218.25	
合计	<u>30,402,542.52</u>		<u>36,760,765.33</u>	

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
暂估进项税		427,063.44
待抵扣进项税	22,296.81	769,944.46
理财产品	37,072,371.96	14,850,000.00
预付项目补助款	400,000.00	
合计	<u>37,494,668.77</u>	<u>16,047,007.90</u>

(七) 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>14,340,888.90</u>	<u>3,258,639.63</u>	<u>35,782.06</u>	<u>17,563,746.47</u>
其中：办公设备	862,760.48	35,622.15		898,382.63
机器设备	7,310,656.00	2,838,722.03		10,149,378.03
电子设备	3,439,826.37	384,295.45	35,782.06	3,788,339.76
运输工具	2,727,646.05			2,727,646.05
二、累计折旧合计	<u>6,998,023.31</u>	<u>2,041,994.18</u>	<u>13,648.72</u>	<u>9,026,368.77</u>
其中：办公设备	399,377.59	116,144.90		515,522.49
机器设备	2,846,254.11	925,771.22		3,772,025.33

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	2,147,624.91	547,478.59	13,648.72	2,681,454.78
运输工具	1,604,766.70	452,599.47		2,057,366.17
三、账面净值合计	<u>7,342,865.59</u>			<u>8,537,377.70</u>
其中：办公设备	463,382.89			382,860.14
机器设备	4,464,401.89			6,377,352.70
电子设备	1,292,201.46			1,106,884.98
运输工具	1,122,879.35			670,279.88
四、账面价值合计	<u>7,342,865.59</u>			<u>8,537,377.70</u>
其中：办公设备	463,382.89			382,860.14
机器设备	4,464,401.89			6,377,352.70
电子设备	1,292,201.46			1,106,884.98
运输工具	1,122,879.35			670,279.88

（八）在建工程

1.按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
禾信产业园项目	154,011.88		154,011.88			
合计	<u>154,011.88</u>		<u>154,011.88</u>			

（九）无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>418,798.70</u>	<u>552,973.50</u>		<u>971,772.20</u>
其中：专利权	18,610.00			18,610.00
软件	400,188.70	552,973.50		953,162.20
二、累计摊销额合计	<u>57,296.79</u>	<u>68,235.49</u>		<u>125,532.28</u>
其中：专利权	9,615.17	1,860.53		11,475.70
软件	47,681.62	66,374.96		114,056.58
三、减值准备合计				
四、账面价值合计	<u>361,501.91</u>			<u>846,239.92</u>
其中：专利权	8,994.83			7,134.30

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
软件	352,507.08			839,105.62

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	668,416.89	272,553.09	372,139.05		568,830.93
消防工程	4,000.00		4,000.00		
合计	<u>672,416.89</u>	<u>272,553.09</u>	<u>376,139.05</u>		<u>568,830.93</u>

(十一) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,396,094.37	209,414.16	1,283,795.41	192,569.31
合计	<u>1,396,094.37</u>	<u>209,414.16</u>	<u>1,283,795.41</u>	<u>192,569.31</u>

2. 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,063,973.17	822,078.42
可抵扣亏损	52,401,803.77	61,857,434.90
合计	<u>53,465,776.94</u>	<u>62,679,513.32</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2016		24,998.68	
2017		1,364,852.87	
2018	17,777,754.63	25,843,534.21	
2019	21,436,291.28	21,436,291.28	
2020	13,187,757.86	13,187,757.86	
合计	<u>52,401,803.77</u>	<u>61,857,434.90</u>	

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴土地出让金	7,710,000.00	7,710,000.00
契税	231,300.00	231,300.00
预付设备工程款	460,000.00	460,000.00
合计	<u>8,401,300.00</u>	<u>8,401,300.00</u>

(十三) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款		7,979,012.46
合计		<u>7,979,012.46</u>

(十四) 应付账款

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
采购货款	2,141,805.97	2,299,217.37
合计	<u>2,141,805.97</u>	<u>2,299,217.37</u>

2. 2016 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(十五) 预收款项

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
销售货款	17,957,292.79	25,931,670.68
合计	<u>17,957,292.79</u>	<u>25,931,670.68</u>

2. 期末账龄超过 1 年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国家海洋局第三海洋研究所	3,704,730.75	商品尚未验收
合计	<u>3,704,730.75</u>	

(十六) 应付职工薪酬

1. 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
----	------	------	------	------

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	6,589,516.01	28,909,034.66	27,380,660.25	8,117,890.42
离职后福利中的设定提存计划负债		1,457,824.35	1,430,958.83	26,865.52
辞退福利		305,710.00	305,710.00	
合计	<u>6,589,516.01</u>	<u>30,672,569.01</u>	<u>29,117,329.08</u>	<u>8,144,755.94</u>

2.短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,565,342.91	23,981,264.30	22,472,406.38	8,074,200.83
二、职工福利费		2,206,809.63	2,206,809.63	
三、社会保险费		<u>1,078,400.36</u>	<u>1,061,261.72</u>	<u>17,138.64</u>
其中：医疗保险费		895,665.09	880,597.27	15,067.82
工伤保险费		36,717.27	35,834.65	882.62
生育保险费		87,324.75	86,136.55	1,188.20
商业保险		51,522.17	51,522.17	
残疾人基金		6,811.08	6,811.08	
大病补助		360.00	360.00	
四、住房公积金		1,339,897.00	1,339,897.00	
五、工会经费	24,173.10	302,663.37	300,285.52	26,550.95
合计	<u>6,589,516.01</u>	<u>28,909,034.66</u>	<u>27,380,660.25</u>	<u>8,117,890.42</u>

3.离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	1,373,223.63	25,681.79
失业保险	57,735.20	1,183.73
合计	<u>1,430,958.83</u>	<u>26,865.52</u>

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,714,027.46	4,107,743.51
企业所得税	888,530.27	2,577,296.85
营业税	264.07	264.07

税费项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	158,736.56	231,585.52
教育附加及地方教育费附加	122,962.23	209,493.58
印花税	968.00	5,471.52
个人所得税	68,716.21	211,931.79
合计	<u>3,954,204.80</u>	<u>7,343,786.84</u>

（十八）其他应付款

1.按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
合作单位补助款	1,000,000.00	15,041,000.00
未付经营费用	1,039,094.93	717,629.97
往来款	594,221.41	505,679.18
保证金	300,000.00	
未付研发费用	3,893,933.31	
代收住房补贴款	200,000.00	410,000.00
合计	<u>7,027,249.65</u>	<u>16,674,309.15</u>

2.2016年12月31日无账龄超过1年的重要其他应付款。

（十九）预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后维护费	3,110,000.00	2,580,000.00	预提售后费用
合计	<u>3,110,000.00</u>	<u>2,580,000.00</u>	

(二十) 递延收益

1. 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
1. 高速数据采集卡	783,076.58			783,076.58	政府补助
2. 用于大气环境监测的气溶胶在线分析仪研制	132,969.21			132,969.21	政府补助
3. 气溶胶化学混合态研究质谱仪	178,257.22	323,000.00	158,421.31	342,835.91	政府补助
4. 挥发性有机污染物实时在线监测仪的研制及质谱产业化平台的建设	254,876.44		7,257.90	247,618.54	政府补助
5. 新型高分辨杂化质谱仪器的研制与应用开发	1,164,010.00		354,939.83	809,070.17	政府补助
6. 广州市博士后创新实践基地		500,000.00		500,000.00	政府补助
7. 广东禾信质谱院士工作站	225,976.48	300,000.00		525,976.48	政府补助
8. 飞行时间质量分析器及其离子探测系统	420,616.64	915,000.00	672,794.21	662,822.43	政府补助
9. 低成本高性能环境质谱监测仪研制	1,222,060.23	5,330,000.00	2,666,257.96	3,885,802.27	政府补助
10. 南粤百杰	262,978.27		64,211.25	198,767.02	政府补助
11. 121 人才梯队工程	340,000.00	340,000.00		680,000.00	政府补助
12. 广东省飞行时间质谱仪（禾信）工程技术研究中心	970,631.15		152,148.24	818,482.91	政府补助
项目					
13. 大气压电离飞行时间质谱仪的研制及产业化	6,965.34	600,000.00	606,965.34		政府补助
14. 线性离子阱与垂直引入式飞行时间的接口	247,547.17	245,000.00	27,241.01	465,306.16	政府补助

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
15.广州地区灰霾天气大气气溶胶理化光学特性研究		205,000.00	2,501.60	202,498.40	政府补助
16.气溶胶光学性质多参数同步检测系统的研制与应用		205,000.00	98,900.22	106,099.78	政府补助
17.化工园区 VOCS 在线源解析质谱技术产业化	400,000.00		112,670.40	287,329.60	政府补助
18.珠三角典型城市大气环境单颗粒气溶胶光学性质	10,000.00			10,000.00	政府补助
19.高端科学仪器平台升级改造		500,000.00		500,000.00	政府补助
20.基于单颗粒质谱的快速源解析技术体系研究		2,560,000.00		2,560,000.00	政府补助
21.在线快速气相色谱—飞行时间质谱联用仪器开发		150,000.00		150,000.00	政府补助
22.广州开发区科技创新和知识产权局拨产学研协同创新		1,000,000.00	122,258.71	877,741.29	政府补助
23.暨南大学 10905 科研		2,880,000.00		2,880,000.00	政府补助
24.新型高分辨杂质谱仪器系统集成及工程化	20,897,745.75	2,882,200.00	10,677,613.45	13,102,332.30	政府补助
25.飞行时间质谱仪器的研发及产业化	1,107,728.85		350,472.96	757,255.89	政府补助
26.青年基金	600,000.00			600,000.00	政府补助
27.20116 年省级工业和信息化产业转型升级专项资金		600,000.00		600,000.00	政府补助
28.江苏省专精特新产品项目		300,000.00		300,000.00	政府补助
29.在线监测系统开发	500,000.00		498,000.00	2,000.00	政府补助
30.其他	1,415,387.59	1,262,700.00	2,477,609.15	200,478.44	政府补助
合计	<u>31,140,826.92</u>	<u>21,097,900.00</u>	<u>19,050,263.54</u>	<u>33,188,463.38</u>	

2.政府补助情况

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
1.高速数据采集卡	783,076.58				783,076.58	与资产相关
2.用于大气环境监测的气溶胶在线分析仪研制	132,969.21				132,969.21	与资产相关
3.气溶胶化学混合态研究质谱仪	178,257.22	323,000.00	158,421.31		342,835.91	与收益相关
4.挥发性有机污染物实时在线监测仪的研制及质谱产业化平台的建设	254,876.44		7,257.90		247,618.54	与资产相关
5.新型高分辨杂化质谱仪器的研制与应用开发	1,164,010.00		-30,060.17	385,000.00	809,070.17	与收益相关
6.广州市博士后创新实践基地		500,000.00			500,000.00	与收益相关
7.广东禾信质谱院士工作站	225,976.48	300,000.00			525,976.48	与收益相关
8.飞行时间质量分析器及其离子探测系统	420,616.64	915,000.00	672,794.21		662,822.43	与收益相关
9.低成本高性能环境质谱监测仪研制	1,222,060.23	5,330,000.00	640,857.96	2,025,400.00	3,885,802.27	与收益相关
10.南粤百杰	262,978.27		64,211.25		198,767.02	与收益相关
11.121 人才梯队工程	340,000.00	340,000.00			680,000.00	与收益相关
12.广东省飞行时间质谱仪（禾信）工程技术研究中心项目	970,631.15		152,148.24		818,482.91	与收益相关
13.大气压电离飞行时间质谱仪的研制及产业化	6,965.34	600,000.00	606,965.34			与收益相关
14.线性离子阱与垂直引入式飞行时间的接口	247,547.17	245,000.00	27,241.01		465,306.16	与收益相关
15.广州地区灰霾天气大气气溶胶理化光学特性研究		205,000.00	2,501.60		202,498.40	与收益相关
16.气溶胶光学性质多参数同步检测系统的研制与应用		205,000.00	98,900.22		106,099.78	与收益相关
17.化工园区 VOCS 在线源解析质谱技术产业化	400,000.00		217,670.40		182,329.60	与收益相关

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

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
18.珠三角典型城市大气环境单颗粒气溶胶光学性质	10,000.00				10,000.00	与收益相关
19.高端科学仪器平台升级改造		500,000.00			500,000.00	与资产相关
20.基于单颗粒质谱的快速源解析技术体系研究		2,560,000.00			2,560,000.00	与资产相关
21.在线快速气相色谱—飞行时间质谱联用仪器开发		150,000.00			150,000.00	与资产相关
22.广州开发区科技创新和知识产权局拨产学研协同创新		1,000,000.00	122,258.71		877,741.29	与收益相关
23.暨南大学 10905 科研		2,880,000.00			2,880,000.00	与收益相关
24.新型高分辨杂化质谱仪器系统集成及工程化	20,897,745.75	2,882,200.00	10,677,613.45		13,102,332.30	与收益相关
25.飞行时间质谱仪器的研发及产业化	1,107,728.85		350,472.96		757,255.89	与资产相关
26.青年基金	600,000.00				600,000.00	与收益相关
27.20116 年省级工业和信息化产业转型升级专项资金		600,000.00			600,000.00	与收益相关
28.江苏省专精特新产品项目		300,000.00			300,000.00	与收益相关
39 在线监测系统开发	500,000.00		498,000.00		2,000.00	与资产相关
30.其他	1,415,387.59	1,262,700.00	2,477,609.15		200,478.44	与收益相关与资产 相关
合计	<u>31,140,826.92</u>	<u>21,097,900.00</u>	<u>16,639,863.54</u>	<u>2,410,400.00</u>	<u>33,188,463.38</u>	

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

(二十一) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
周振	14,879,674.80						14,879,674.80
傅忠	10,235,447.20						10,235,447.20
广州科技金融创新投资控股有限公司	4,229,407.60						4,229,407.60
广州凯得科技创业投资有限公司	613,658.40						613,658.40
新疆瀚钧股权投资有限公司	3,909,412.40						3,909,412.40
昆山市国科创业投资有限公司	6,968,636.00						6,968,636.00
盈富泰克创业投资有限公司	4,645,760.00						4,645,760.00
共青城同策投资管理合伙企业(有限合伙)	6,040,000.00						6,040,000.00
蔡亦勇	975,609.60						975,609.60
合计	<u>52,497,606.00</u>						<u>52,497,606.00</u>

(二十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,149,613.44			3,149,613.44
合计	<u>3,149,613.44</u>			<u>3,149,613.44</u>

(二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	9,098,855.82	-23,919,905.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,944,243.18	10,001,980.62
本期其他增加		23,016,780.56
期末未分配利润	<u>25,043,099.00</u>	<u>9,098,855.82</u>

(二十四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	<u>91,785,522.19</u>	<u>71,025,977.14</u>
环境监测仪器	<u>74,520,627.22</u>	<u>58,942,974.31</u>
其中：SPAMS 0515	53,340,554.58	32,905,982.84
SPAMS 0525	17,325,363.24	17,693,401.73
SPIMS-1000 及其他	3,854,709.40	8,343,589.74
环境监测服务	17,264,894.97	12,083,002.83
合计	<u>91,785,522.19</u>	<u>71,025,977.14</u>
主营业务成本	<u>23,374,358.92</u>	<u>16,364,239.71</u>
环境监测仪器	<u>19,145,739.63</u>	<u>15,084,236.82</u>
其中：SPAMS 0515	12,385,868.51	10,015,867.72
SPAMS 0525	6,122,299.18	3,713,123.93
SPIMS-1000 及其他	637,571.94	1,355,245.17
环境监测服务	4,228,619.29	1,280,002.89
合计	<u>23,374,358.92</u>	<u>16,364,239.71</u>

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	530,030.41	449,248.41	应缴流转税的 7%、5%
教育费附加及地方教育附加	402,519.42	404,552.30	应缴流转税的 5%
车船使用税	2,419.20		
印花税	8,974.84		
合计	<u>943,943.87</u>	<u>853,800.71</u>	

(二十六) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,933,887.22	7,934,238.87
差旅费	3,600,057.96	3,751,860.67
业务招待费	1,676,622.35	1,137,744.74
产品质保费用	2,127,245.52	3,752,741.03

费用性质	本期发生额	上期发生额
劳动保险费	906,657.70	642,007.03
办公费	2,014,978.94	1,356,566.13
交通费	660,893.22	505,886.49
服务费	2,102,642.27	535,393.39
宣传费	855,842.65	293,439.92
折旧摊销	174,899.94	185,593.01
其他	519,705.10	290,122.11
合计	<u>24,573,432.87</u>	<u>20,385,593.39</u>

（二十七）管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
研发费用	33,234,819.61	22,619,963.12
职工薪酬	6,258,548.19	4,688,207.51
租赁费	1,031,702.23	969,677.71
折旧及摊销	917,249.70	982,838.46
中介、服务咨询费	767,223.85	1,514,799.68
差旅办公费	2,139,210.46	2,315,688.36
交通费	548,283.66	687,829.42
培训费	48,186.31	150,763.60
税金	13,820.20	48,856.81
其他	85,371.16	281,720.80
合计	<u>45,044,415.37</u>	<u>34,260,345.47</u>

（二十八）财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	346,093.37	184,370.56
减：利息收入	139,564.35	98,478.19
手续费	43,606.89	36,907.89
合计	<u>250,135.91</u>	<u>122,800.26</u>

(二十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	467,231.63	158,348.99
合计	<u>467,231.63</u>	<u>158,348.99</u>

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	354,193.71	1,118,882.38
合计	<u>354,193.71</u>	<u>1,118,882.38</u>

(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小计	<u>191.44</u>	<u>4,111.69</u>	<u>191.44</u>
其中：固定资产处置利得	191.44	4,111.69	191.44
政府补助小计	<u>19,329,650.49</u>	<u>14,082,669.21</u>	<u>19,329,650.49</u>
其中：递延收益转入	16,639,863.54	10,218,812.23	16,639,863.54
即征即退	1,328,440.85	1,197,308.82	1,328,440.85
其他	1,361,346.10	2,666,548.16	1,361,346.10
其他	122,542.10	1,088.00	122,542.10
合计	<u>19,452,384.03</u>	<u>14,087,868.90</u>	<u>19,452,384.03</u>

(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小计	<u>5,413.78</u>	<u>4,992.78</u>	<u>5,413.78</u>
其中：固定资产处置损失	5,413.78	4,992.78	5,413.78
其他	84,754.64	1,431.65	84,754.64
合计	<u>90,168.42</u>	<u>6,424.43</u>	<u>90,168.42</u>

(三十三) 所得税费用

1.分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>1,132,012.76</u>	<u>2,159,028.11</u>
其中：当期所得税	1,148,857.61	2,245,239.15
递延所得税	-16,844.85	-86,211.04

2.所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	17,074,488.78	12,160,108.68
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,561,173.32	1,824,016.30
某些子公司适用不同税率的影响	-540,411.07	-549,917.06
对以前期间当期所得税的调整	397,727.54	
无须纳税的收入	-199,266.13	-290,787.08
不可抵扣的费用	336,948.93	123,636.01
研发费用加计扣除影响	-771,813.83	-430,813.95
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-652,346.00	1,569,104.93
其他		-86,211.04
所得税费用合计	<u>1,132,012.76</u>	<u>2,159,028.11</u>

（三十四）现金流量表项目注释

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
利息收入	139,564.35	98,478.19
政府补助	20,048,846.10	17,259,144.16
保证金	944,880.00	162,000.00
往来款	2,752,599.60	
合作单位补助款		15,041,000.00
其他	150,926.98	1,088.00
合计	<u>24,036,817.03</u>	<u>32,561,710.35</u>

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
期间费用	39,882,025.02	27,348,834.87
往来款	940,733.53	217,607.15
合作单位补贴款	10,347,059.50	
保证金	359,628.00	3,891,295.00
合计	<u>51,529,446.05</u>	<u>31,457,737.02</u>

3.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
保函保证金	359,628.00	
合计	<u>359,628.00</u>	

4.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
保函保证金		467,778.00
合计		<u>467,778.00</u>

（三十五）现金流量表补充资料

1.净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	15,942,476.02	10,001,080.57
加：资产减值准备	354,193.71	1,118,882.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,041,994.18	2,086,452.17
无形资产摊销	68,235.49	24,536.77
长期待摊费用摊销	376,139.05	575,699.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
	5,222.34	881.09
（收益以“一”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“－”号填列）	346,093.37	184,370.56
投资损失（收益以“－”号填列）	-467,231.63	-158,348.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,844.85	-86,211.04
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	6,358,222.81	-2,911,594.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	9,133,847.84	-14,410,959.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-16,481,585.70	37,814,678.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>17,660,762.63</u>	<u>34,239,467.83</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	47,570,138.48	64,405,229.85
减：现金的期初余额	64,405,229.85	38,127,396.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-16,835,091.37</u>	<u>26,277,833.63</u>

2.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	47,570,138.48	64,405,229.85
其中：1.库存现金	46,701.28	270,414.48
2.可随时用于支付的银行存款	47,523,437.20	64,134,815.37
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>47,570,138.48</u>	<u>64,405,229.85</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、合并范围的变动

(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。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

本公司的构成：

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
昆山禾信质谱技术有限公司	昆山	昆山	质谱仪器的研发、制造、销售和服务	100.00		100.00	直接投资
北京禾信科学仪器有限公司	北京	北京		100.00		100.00	直接投资
宁波禾信创智环保科技有限公司	余姚	余姚	质谱仪器的销售和服务	80.00		80.00	直接投资

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额			可供出售金融资产	合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项		
货币资金			47,678,288.48		<u>47,678,288.48</u>
应收账款			12,677,653.43		<u>12,677,653.43</u>
其他应收款			3,674,209.44		<u>3,674,209.44</u>
其他流动资产			37,494,668.77		<u>37,494,668.77</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额			可供出售金融资产	合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项		
货币资金			64,873,007.85		<u>64,873,007.85</u>
应收账款			20,861,242.06		<u>20,861,242.06</u>
其他应收款			6,011,523.97		<u>6,011,523.97</u>
其他流动资产			16,047,007.90		<u>16,047,007.90</u>

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款			
应付账款		2,141,805.97	<u>2,141,805.97</u>
其他应付款		7,027,249.65	<u>7,027,249.65</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额
--------	------

	以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		7,979,012.46	<u>7,979,012.46</u>
应付账款		2,299,217.37	<u>2,299,217.37</u>
其他应付款		16,674,309.15	<u>16,674,309.15</u>

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

（三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量，管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付账款	1,591,432.80	456,615.78	17,760.91	75,996.48	<u>2,141,805.97</u>
其他应付款	4,880,971.34	2,126,278.31	20,000.00		<u>7,027,249.65</u>

接上表：

项目	期初余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付账款	2,168,937.94	54,282.95	73,375.59	2,620.89	<u>2,299,217.37</u>
其他应付款	16,627,395.15	46,914.00			<u>16,674,309.15</u>

（四）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2016年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括负债总额。资本包括所有者权益，本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	期末余额或期末比率（%）	期初余额或期初比率（%）
净负债	75,523,772.53	100,538,339.43
调整后资本	80,687,651.23	64,745,175.21
净负债和资本合计	<u>156,211,423.76</u>	<u>165,283,514.64</u>
杠杆比率	48.35	60.83

十、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的短期借款，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：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、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

无

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周振	实际控制人、控股股东
傅忠	实际控制人、控股股东
吕淑梅	实际控制人、控股股东周振的妻子
黄正旭	公司监事、核心技术人员
广州凯得控股有限公司	公司股东广州凯得金融控股股份有限公司的母公司
广州凯云物业管理有限公司	广州凯得控股有限公司实际控制的公司
北京丰旭卓锋科技有限公司	公司员工王军持股 100%并担任执行董事、经理的公司

(六) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周振、吕淑梅、傅忠	广州禾信仪器股份有限公司	5,000,000.00	2015-9-10	2016-9-10	是
傅忠、周振	昆山禾信质谱技术有限公司	751,838.50	2015-8-11	2016-8-11	是
傅忠、周振	昆山禾信质谱技术有限公司	237,843.66	2015-8-28	2016-8-28	是
傅忠、周振	昆山禾信质谱技术有限公司	386,000.00	2015-9-21	2016-9-21	是
傅忠、周振	昆山禾信质谱技术有限公司	349,637.30	2015-10-26	2016-10-26	是
傅忠、周振	昆山禾信质谱技术有限公司	514,963.00	2015-11-24	2016-11-24	是

(七) 关联方交易

1. 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州凯得控股有限公司	租赁房产	829,818.45	696,252.24
广州凯云物业管理有限公司	物业管理费、水电费	674,720.34	480,379.18
北京丰旭卓锋科技有限公司	技术服务费		29,444.50
合计		<u>1,504,538.79</u>	<u>1,206,075.92</u>

2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,821,599.27	1,713,487.69

(八) 关联方应收款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广州凯得控股有限公司	228,986.46	176,809.23	174,063.06	139,250.45

十二、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

(一) 分部报告

1.由于本公司的营业收入、费用、资产及负债仅与销售质谱仪及其相关产品有关，本公司管理层将质谱仪业务作为一个整体，定期获取其财务状况，经营成果和现金流量等有关会计信息并进行评价。因此，本公司仅有质谱仪业务分部，从而没有编制分部报告资料。

2.地区信息

本公司按不同地区列示的有关取得的对外交易收入以及非流动资产（不包括递延所得税资产，下同）的信息见下表。对外交易收入是按接受服务或购买产品的客户的所在地进行划分。非流动资产是按照资产实物所在地（对于固定资产而言）进行划分。

国家或地区	对外交易总额	
	2016 年度	2015 年度
中国	91,785,522.19	71,025,977.14
合计	<u>91,785,522.19</u>	<u>71,025,977.14</u>

续上表：

国家或地区	非流动资产总额	
	2016 年度	2015 年度
中国	18,717,174.59	16,970,653.70
合计	<u>18,717,174.59</u>	<u>16,970,653.70</u>

3.主要客户

本期本公司无销售占本期集团销售10%以上的客户。

(二) 租赁

经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	1,995,410.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	
3 年以上	
合计	<u>1,995,410.00</u>

十五、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1.分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例（%）	坏账准备	坏账准备计提比例（%）	金额	占总额比例（%）	坏账准备	坏账准备计提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>9,041,419.33</u>	<u>100.00</u>	<u>329,372.63</u>	<u>3.64</u>	<u>3,159,839.00</u>	<u>100.00</u>	<u>157,991.95</u>	<u>5.00</u>
组合 1 账龄组合	5,641,419.33	62.40	329,372.63	5.84	3,159,839.00	100.00	157,991.95	5.00
组合 2 关联方组合	3,400,000.00	37.60						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>9,041,419.33</u>	<u>100.00</u>	<u>329,372.63</u>		<u>3,159,839.00</u>	<u>100.00</u>	<u>157,991.95</u>	

2.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	坏账准备期末余额	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	4,695,386.00	234,769.30	5.00
1-2 年（含 2 年）	946,033.33	94,603.33	10.00
合计	<u>5,641,419.33</u>	<u>329,372.63</u>	

3.组合中，采用关联方组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
北京禾信科学仪器有限公司	3,400,000.00		
合计	<u>3,400,000.00</u>		

4.本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	171,380.68
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

5.期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司的关系	款项性质	金额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京禾信科学仪器有限公司	关联方	货款	3,400,000.00		1 年以内（含 1 年）	37.60
广州开发区环卫美化服务中心	非关联方	货款	1,409,393.16	70,469.66	1 年以内（含 1 年）	15.59
泉州市环境监测站	非关联方	货款	921,024.64	46,051.23	1 年以内（含 1 年）	10.19
无锡中科光电技术有限公司	非关联方	货款	700,000.00	35,000.00	1 年以内（含 1 年）	7.74
北京禾泰科技有限公司	非关联方	货款	518,000.00	51,800.00	1-2 年（含 2 年）	5.73
合计			<u>6,948,417.80</u>	<u>203,320.89</u>		<u>76.85</u>

（二）其他应收款

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

1.分类列示

类别	期末余额				期末余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其 他应收款	<u>5,878,555.31</u>	<u>100.00</u>	<u>733,764.91</u>	<u>12.48</u>	<u>5,932,810.94</u>	<u>100.00</u>	<u>662,302.38</u>	<u>11.16</u>
组合 1 账龄组合	3,720,406.12	63.29	733,764.91	19.72	5,774,661.75	97.33	662,302.38	11.47
组合 2 关联方组合	2,158,149.19	36.71			158,149.19	2.67		
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款								
合计	<u>5,878,555.31</u>	<u>100.00</u>	<u>733,764.91</u>		<u>5,932,810.94</u>	<u>100.00</u>	<u>662,302.38</u>	

2.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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,121,489.06	106,074.45	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1,025,274.00	102,527.40	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)			
3 至 4 年 (含 4 年)	64,280.00	32,140.00	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	81,700.00	65,360.00	80.00
5 年以上	427,663.06	427,663.06	100.00
合计	<u>3,720,406.12</u>	<u>733,764.91</u>	

3.组合中，按照关联方组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2016 年 12 月 31 日	坏账准备余额	计提比例 (%)
北京禾信科学仪器有限公司	2,158,149.19		
合计	<u>2,158,149.19</u>		

4.本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	71,462.53
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

5.按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	3,127,953.19	4,189,798.19
备用金	210,246.00	587,134.98
保证金	1,756,375.00	940,495.00
押金	238,666.46	183,643.06
应收退税款	505,033.21	
其他	40,281.45	31,739.71
合计	<u>5,878,555.31</u>	<u>5,932,810.94</u>

6.期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比 例（%）	坏账准备期末 余额
北京禾信科学仪器有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	34.02	
广州开发区环卫美化服务中心	保证金	824,495.00	1-2 年	14.03	82,449.50
上海华质生物技术有限公司	往来款	250,000.00	5 年以上	4.25	250,000.00
上海曠羽环保科技有限公司	保证金	248,500.00	1 年以内	4.23	12,425.00
杭州市环境监测中心站	保证金	248,000.00	1 年以内	4.22	12,400.00
合计		<u>3,570,995.00</u>		<u>60.75</u>	<u>357,274.50</u>

7.报告期无核销的其他应收款。

8.报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9.报告期无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

（三）长期股权投资

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
昆山禾信质谱技术有限公司	23,500,000.00		
北京禾信科学仪器有限公司	5,000,000.00		
合计	<u>28,500,000.00</u>		

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
合计			

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		23,500,000.00	
		5,000,000.00	
		<u>28,500,000.00</u>	

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	70,552,132.42	41,100,512.32
合计	<u>70,552,132.42</u>	<u>41,100,512.32</u>
主营业务成本	21,208,474.17	11,919,427.95
合计	<u>21,208,474.17</u>	<u>11,919,427.95</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		15,000,000.00
理财产品投资收益	206,937.49	
合计	<u>206,937.49</u>	<u>15,000,000.00</u>

十六、补充资料

（一）净资产收益率和每股收益

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	21.93%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.15%	-0.02	-0.02

（二）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

1.报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,222.34	
（2）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,001,209.64	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）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		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）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		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）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		
（12）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		
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	467,231.63	理财产品收益
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
（16）对外委托贷款取得的损益		

广州禾信仪器股份有限公司 2016 年度报告

非经常性损益明细	金额	说明
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,787.46	
非经常性损益合计	<u>18,501,006.39</u>	
减：所得税影响金额	1,718,233.24	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>16,782,773.15</u>	
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	16,782,773.15	
归属于少数股东的非经常性损益		

广州禾信仪器股份有限公司

二〇一七年四月二十五

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：证券事务部