

证券代码：837390

证券简称：威猛股份

主办券商：中泰证券



威猛股份
NEEQ:837390

河南威猛振动设备股份有限公司
(Henan Winner Vibrating Equipment Co.,Ltd.)



年度报告

2016

公司年度大事记

1、2016年7月，公司分别被国家工商行政管理总局、河南省工商行政管理局授予2014-2015年度全国“守合同重信用”企业和河南省“守合同重信用”企业。

2、2016年7月，公司控股子公司——小威环境（北京）科技有限公司正式完成工商注册，注册资本2000万元，其中公司认缴出资1000万元，持股55%，两家外部机构投资者分别持股10%，设立后的“小威环境”专注循环经济项下的工艺路线设计、成套方案输出、整体项目运营。

3、2016年10月，公司与中铁十六局签署合作协议，为豫机城际铁路工程项目提供盾构机泥水处理系统，目前，“中原一号”平衡盾构机已在郑州航空港成功始发，标志着公司继成功进入建筑垃圾资源化处理、生活垃圾分类处理等循环经济领域之后，又成功迈进基建工程领域。

4、2016年12月，公司再次被认定为“高新技术企业”。

目录

释义	1
第一节声明与提示.....	2
第二节公司概况.....	4
第三节会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节管理层讨论与分析.....	9
第五节重要事项.....	25
第六节股本变动及股东情况.....	29
第七节融资及分配情况.....	32
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	34
第九节公司治理及内部控制.....	39
第十节财务报告.....	43

释义

释义项目		释义
公司、威猛股份	指	河南威猛振动设备股份有限公司
小威环境	指	小威环境（北京）科技有限公司，系威猛股份控股子公司
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期、本年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上年同期、去年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
万、万元	指	人民币万、人民币万元

第一节声明与提示

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

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收账款收回风险	截止到 2016 年 12 月 31 日，应收账款账面原值为 110,446,171.18 元，金额较大，主要原因为：公司下游客户大型项目周期长，公司生产的设备为客户项目中的部分部件，一般合同生效后预付 5%-30% 款项，设备发出后客户付 30%-60% 款项，入库验收或设备安装后付 10%-30%，预留 5%-10% 质保金在质保期满支付，故应收账款周期较长；同时公司业务规模增长较快应收账款期末余额不断增加。虽然公司客户大多为国有企业，且公司已按照坏账准备政策计提了坏账准备，但仍不排除因客户信用恶化导致坏账准备计提不足和应收款项发生坏账损失的风险。
原材料价格波动风险	截止到 2016 年 12 月 31 日，原材料账面余额为 7,725,816.41 元，占存货余额的 16.65%，公司主营业务成本中原材料占比较高，原材料中主要为钢材，钢材价格的波动会直接影响公司利润，不排除未来钢材价格上涨对公司产生不利影响。

宏观经济波动风险	公司所属行业为制造业中的专用设备制造业,下游行业涉及煤炭、钢铁、矿山、冶金等重工业,其所需求量直接受到宏观经济的影响。公司主要下游行业的发展与宏观经济整体发展趋势基本一致,经济环境变化对公司产品的市场需求影响较大。如果下游相关行业受宏观经济波动的影响致使经营状况受到冲击,公司的生产经营将面临一定的风险。
部分生产及办公用房无法取得房产证的风险	公司在自有土地上所建房屋未取得房屋所有权证,虽然该部分房屋建筑物所在的土地符合该区整体的工业规划,其土地性质属于工业用地,公司也在补办相关手续,积极办理产权证书。但公司仍存在无法取得该部分房产证的风险,对正常的生产经营产生一定的影响。
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	河南威猛振动设备股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Winner Vibrating Equipment Co.,Ltd.
证券简称	威猛股份
证券代码	837390
法定代表人	王延益
注册地址	河南省新乡县工业路 1 号
办公地址	河南省新乡县工业路 1 号
主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李民，姚欣
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

二、联系方式

董事会秘书	李惠萍
电话	0373-7080334
传真	0373-7080334
电子邮箱	weimengdsh@163.com
公司网址	www.winnergroup.com.cn
联系地址及邮政编码	河南省新乡县工业路 1 号；453700
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-05-30
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	各种筛分分选装备的研究、设计、制造与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	33,001,000
做市商数量	-
控股股东	王延益
实际控制人	王延益

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	914107007258089047	否
税务登记证号码	914107007258089047	否
组织机构代码	914107007258089047	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	120,873,612.54	140,183,459.02	-13.77
毛利率%	40.35	37.07	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,356,750.31	22,926,648.02	-41.74
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,168,720.69	20,904,460.65	-46.57
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）	11.63	28.19	-
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）	9.72	25.70	-
基本每股收益	0.40	0.74	-45.95

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	217,112,422.84	203,136,605.01	6.88
负债总计	91,509,315.65	94,959,696.57	-3.63
归属于挂牌公司股东的净资产	121,533,658.75	108,176,908.44	12.35
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.68	3.28	12.35
资产负债率%（母公司）	42.92	46.75	-
资产负债率%（合并）	42.15	46.75	-
流动比率	2.14	1.88	-
利息保障倍数	8.02	10.05	-

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	7,508,020.55	-16,570,423.39	-
应收账款周转率	1.11	1.35	-
存货周转率	1.62	2.19	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.88	7.27	-
营业收入增长率%	-13.77	-6.58	-
净利润增长率%	-42.61	142.89	-

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	33,001,000	33,001,000	0
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-57,676.46
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,851,306.85
债务重组损益	-264,693.88
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	41,136.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,079.04

非经常性损益合计	2,574,152.55
所得税影响数	-386,122.89
少数股东权益影响额（税后）	-0.02
非经常性损益净额	2,188,029.64

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是处于专用设备制造业的大型生产制造企业，主要从事各种筛分分选装备的研究、设计、制造和销售。公司拥有河南省著名商标 1 个，河南省名牌产品 1 个，拥有有效实用新型专利 133 项。公司利用高幅振动、复频振动等核心筛分技术，所生产的高幅筛、复频筛、高幅概率组合筛已经处于国内同行业先进水平。公司在“中国制造 2025”的方针指引下，进一步完善“柔性化生产制造模式”，针对客户具体需求，实施个性化定制生产，依托筛分领域六十余年的技术研发能力和资源整合能力，聚焦围绕工业升级（绿色钢铁、绿色矿山、洁净煤生产、清洁发电）、基建民生（盾构系统、精细化工）以及循环经济（建筑垃圾资源化处理、生活垃圾分类处理、污水污泥综合处理和固废处理）三大领域大规模市场，同时辅以零售模式下中小企业需求为主的小型市场，为国内以及东南亚、中东、巴西、俄罗斯等地区 and 国家的客户提供了科技含量高、质量过硬的产品。公司通过直销的模式开拓业务，销售团队从市场需求端精准抓取客户需求，及时召集技术、生产、采购等部门发起评审会，最终为客户提供优质的产品和售后服务，并以此保证了公司稳定的营业收入和利润。

报告期内及至披露日，公司商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，伴随着国家供给侧改革不断深入，煤炭、钢铁去产能持续推进，传统行业市场需求乏力，公司在管理层和全体员工的共同努力下，以创新研发促进产品升级，以产品升级促进公司发展，把研发创新、生产创新、管理创新融入公司的经营发展中，一方面继续发挥绿色钢铁、清洁发电等领域产品技术优势，另一方面加快拓展、布局基建民生领域和循环经济领域业务，促进公司产品向业务领域多样化、客户痛点抓取精准化、质量品牌化、品质卓越化、科技含量领先化方向升级，不断提升公司产品的核心竞争力。

（一）财务状况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 217,112,422.84 元，较期初增加 13,975,817.83 元，增长 6.88%，资产增加的主要原因是北京小威收到外部投资导致货币资金增加 6,321,673.00 元，同时存货增加 3,618,015.18 元所致；公司负债总额 91,509,315.65 元，较期初减少 3,450,380.92 元，减少 3.63%，负债降低的主要原因为 2016 年归还银行借款所致；公司净资产 125,603,107.19 元，较期初增加 17,426,198.75 元，增长 16.11%，主要原因系报告期内净利润和少数股东权益增加。

（二）公司经营成果

公司 2016 年度实现销售收入 120,873,612.54 元，较上年减少 19,309,846.48 元，降低 13.77%，主要系公司进行业务转型，放弃部分传统低毛利业务，新行业补充空档期所致；营业成本发生 72,102,278.89 元，较上年降低 16,121,719.17 元，降低 18.27%，主要系 1、公司收入降低成本随之降低，2、公司通过持续研发投入，对主要产品复频振动筛和高幅（组合）振动筛持续进行改进与定型，进行节能的轻型化设计，并加大节能性改造，产品日趋标准化及规模化，使生产成本持续降低；3、通过生产系统信息化实施，节能降耗成果显著，控制产品成本取得成效；公司实现净利润 13,156,738.75 元，较上年减少 9,769,909.27 元，同比减少 42.61%，主要系业务转型主营业务收入减少，同时本期相关费用投入增加，且本期计提坏账准备增加，造成净利润降低幅度较大。

（三）公司现金流量

2016 年度，公司经营活动产生的现金净流量为 7,508,020.55 元，较上年增加 24,078,443.94 元，主要原因为报告期内，公司加强与客户的沟通，及时收取货款和项目保证金，同时公司本期采购支出较上期减少 39,479,753.84 元；

投资活动所产生的现金流量净额为-554,065.66 元，较上年增加 1,036,497.93 元，主要原因为收到项目补助资金较去年增加 1,900,000.00 元所致。

筹资活动所产生的现金净流量为-4,423,650.23 元，较上年度增加净流出 30,073,540.61 元，主要原因为公司 2015 年增资 20,500,000.00 元及公司 2016 年比 2015 年取得借款收到的现金减少所致。

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	120,873,612.54	-13.77	-	140,183,459.02	-6.58	-
营业成本	72,102,278.89	-18.27	59.65	88,223,998.06	-18.88	62.93
毛利率%	40.35	-	-	37.07	-	-
税金及附加	1,087,334.62	69.93	0.90	639,862.49	30.40	0.46
管理费用	14,819,657.54	4.54	12.26	14,175,907.96	1.58	10.11
销售费用	14,891,098.06	11.42	12.32	13,364,383.15	-1.46	9.53
财务费用	2,109,222.15	-25.75	1.74	2,840,879.20	-29.84	2.03
营业利润	12,496,206.96	-48.22	10.34	24,133,803.50	141.24	17.22
营业外收入	3,039,174.33	21.04	2.51	2,510,918.97	211.71	1.79
营业外支出	506,158.83	113.16	0.42	237,456.91	140.41	0.17
所得税费用	1,872,483.71	-46.20	1.55	3,480,617.54	173.74	2.48
净利润	13,156,738.75	-42.61	10.88	22,926,648.02	142.89	16.35

项目重大变动原因：

1、营业收入和营业成本

报告期内，销售收入 120,873,612.54 元，较上年减少 19,309,846.48 元，降低 13.77%，主要系公司进行业务转型，放弃部分传统低毛利业务，新行业补充空档期所致；

报告期内，营业成本 72,102,278.89 元，较上年减少 16,121,719.17 元，降低 18.27%，主要系营业收入降低和毛利增加所致。

2、毛利率

报告期内，总体毛利率 40.35%，较上年增长 3.28%，主要系公司随着业务趋于稳定，公司减少承接低毛利率的订单，承接毛利率高的中高端产品的销售，从而使得 2016 年整体毛利率上升。

(1) 及时调整产品的结构，产品在节能环保以及清洁能源行业处于成熟期，产品日趋标准化及规模化，随着环保要求的提高，产品技术及工艺逐步完善，附加值逐步提高。另传统、钢铁、煤炭、矿山行业收入占总收入比重不断下降，由 15.7%降低到 12.67%，导致今年毛利率增加。

(2) 持续研发投入，对新兴环保型产品为代表的复频振动筛以及超低排放所使用的高幅（组合）振动筛持续进行改进与定型，对高幅振动筛进行节能的轻型化设计，并加大对复频筛节能性改造，推广到绿色冶炼、清洁发电以及垃圾处理等行业，设备的稳定运行使市场占有率持续增加，总体毛利率不断增加。

(3) 继续进行产业调整，2016 年在传统行业升级改造同时，加大对循环经济以及民生相关的精细筛分行业拓展，行业起步较高，行业毛利率维持高位。

3、税金及附加

报告期内，公司营业税金及附加 1,087,334.62 元，较上年增加 447,472.13 元，同比增加 63.93%，主要原因系：报告期内应交税费增值税增加，相应的税金及附加增加，同时房产税、土地使用税、车船使用税及印花税调整到税金及附加，导致税金及附加增加。

4、管理费用

报告期内，管理费用 14,819,657.54 元，较上年同期增加 643,749.58 元，同比增长 4.54%，主要原因是：

(1) 报告期内，中介咨询费 1,746,782.98 元，较上年同期增加 1,046,877.33 元，同比增长了 149.57%，主要原因是公司“新三板”挂牌，支付审计、律师、券商、股转中心等各类机构的咨询服务费。

(2) 报告期内，折旧费 1,329,783.77 元，较上年同期增加 342,974.96 元，同比增长 34.76%，主要原因是公司新增固定资产较多，折旧费增加。

(3) 报告期内，办公费 523,891.75 元，较上年同期减少 315,589.27 元，同比减少 37.59%，主要原因是 2015 年改善办公条件及环境增加装修所致。

(4) 报告期内，交通费 129,626.57 元，较上年同期减少 85,331.68 元，同比减少了 39.7%，主要原因是增加车辆信息化管控所致。

(5) 报告期内, 福利费 87,524.48 元, 较上年同期减少 159,101.27 元, 同比减少了 64.51%, 主要原因是工资增加, 福利费减少所致。

(6) 报告期内, 工会经费 36,000 元, 较上年同期增加 9,000 元, 同比增长了 33.33%, 主要原因是工资增加导致。

(7) 报告期内, 检修费较上年同期减少 12,933.96 元, 同比减少了 100%, 主要原因是加大管控, 当期未发生检修。

(8) 报告期内, 培训费 54,017.81 元, 较上年同期增加 40,457.81 元, 同比增长了 298.36%, 主要原因是公司“新三板”挂牌之后, 加大对财务及其他管理人员进行相关培训所致。

(9) 报告期内, 业务费 66,524.70 元, 较上年同期减少 29,402.8 元, 同比减少了 30.65%, 主要原因是增加公司内部接待能力, 减少外部业务招待费用所致。

(10) 报告期内, 诉讼费 30,367.00 元, 较上年同期增加 29,882.00 元, 同比增长了 6161.24%, 主要原因是清收前期已提坏账的应收账款, 采取起诉形式从而诉讼费增加。

(11) 报告期内, 印花税 14,970.93 元, 较上年同期减少 52,425.14 元, 同比减少了 77.79%, 主要原因是会计政策的调整, 管理费用下的税费调整至税金及附加科目下。

(12) 报告期内, 土地使用税 18,033.43 元, 较上年同期减少 72,133.72 元, 同比减少了 80%, 主要原因是会计政策的调整, 管理费用下的税费调整至税金及附加科目下。

(13) 报告期内, 房产税 20,273.51 元, 较上年同期减少 63,804.18 元, 同比减少了 75.89%, 主要原因是会计政策的调整, 管理费用下的税费调整至税金及附加科目下。

(14) 报告期内, 车船使用税 0 元, 较上年同期减少 11,286.06 元, 同比减少了 100%, 主要原因是会计政策的调整, 管理费用下的税费调整至税金及附加科目下。

(15) 本期新发生 10200 元排污费是公司污水和废气的处理费用。

(16) 新增其他保险费 8,500.00 元是为员工购买的意外伤害保险。

5、报告期销售费用 14,891,098.06 元, 较上年同期增加了 1,526,714.91 元, 销售费用增长了 11.42% 主要原因:

(1) 报告期内, 工资 4,500,453.43 元, 较上年同期增加了 386,417.18 元, 同比增长 9.39%, 主要原因公司员工薪酬待遇有所提高。

(2) 报告期内, 业务宣传费 875,761.73 元, 较上年同期增加了 375,472.95 元, 同比增长 75.05%, 主要原因是增加基建民生及循环经济领域业务宣传费用。

(3) 报告期内, 新增交通费 10,890.44 元, 主要原因是公司车辆增加以及后勤人员短途用车增加所致。

(3) 新增会议费 97,467.42 元，主要是参加行业推广会议费用。

6、所得税费用

报告期内，公司所得税费用 1,872,483.71 元，较上年减少 1,608,133.83 元，同比减少 46.20%，主要原因系：报告期内利润总额减少，所得税减少。

7、净利润

报告期内，公司实现净利润 13,156,738.75 元，较上年减少 9,769,909.27 元，同比减少 42.61%。主要系应收账款坏账比去年增加 3,024,800.77 元，且去年同期转回坏账较多，形成资产减值损失较上期增加 6,498,744.75 元，同时本期相关费用持续投入增加，所以净利润降低幅度较大。

(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	120,358,879.22	72,102,278.89	139,731,516.94	88,223,998.06
其他业务收入	514,733.32	-	451,942.08	-
合计	120,873,612.54	72,102,278.89	140,183,459.02	88,223,998.06

主营业务收入分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占主营业务收入比例%	上期收入金额	占主营业务收入比例%
电力、水电	4,654,310.06	3.87	3,449,174.36	2.47
钢铁、冶金	9,428,304.57	7.83	13,613,805.62	9.74
节能、环保	36,135,332.52	30.02	43,494,771.56	31.13
矿山(矿石开采)	1,163,815.75	0.97	1,852,658.15	1.33
煤炭、焦化	3,439,805.09	2.86	3,030,871.82	2.17
清洁能源	38,209,092.64	31.75	36,010,718.91	25.77
资源深度利用	10,796,685.94	8.97	13,330,350.36	9.54
其他	8,287,224.92	6.89	24,949,166.16	17.86
精细筛分	1,923,285.97	1.60	-	-
循环经济	6,321,021.76	5.25	-	-
合计	120,358,879.22	100.00	139,731,516.94	100.00

收入构成变动的的原因：

2016 年传统行业收入占比持续减少，新兴行业业务有所突破，但总体收入构成变化不大，变动主要原因有： 1、及时调整产品结构，产品在节能环保以及清洁能源行业处于成熟期，产品日趋标准化及规模化，市场占有率稳步提高；另传统、钢铁、煤炭、矿山行业业务萎缩，收入占总收入比重不断下降。 2、继续进行产业调整，2016 年在传统行业升级改造同时，加大对循环经济以及民生相关的精细筛分行业拓展，在收入中占比持续增加。3、其他收入本期由于调整调整产品结构，占比减少 10.97%。

(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	7,508,020.55	-16,570,423.39
投资活动产生的现金流量净额	-554,065.66	-1,590,563.59
筹资活动产生的现金流量净额	-4,423,650.23	25,649,890.38

现金流量分析：

2016 年度，公司经营活动产生的现金净流量为 7,508,020.55 元，较上年增加 24,078,443.94 元，主要原因为报告期内，公司购买商品支付的现金大幅少 39,479,758.84 元，减少 34.41%，另公司加强与客户的沟通，及时收取货款和项目保证金；

本期实现净利润 13,156,738.75 元，与经营现金流量净额差 5,648,718.20 元，主要原因是增加资产减值准备、固定资产折旧等 8,786,183.01 元，存货增加、经营性应收项目增加、经营性应付项目减少等合计-13,881,155.24 元，导致当期经营性现金净额与当期净利润存在差异。

投资活动所产生的现金流量净额为-554,065.66 元，较上年增加 1,036,497.93 元，主要原因为本期收到项目补助资金较去年增加 1,900,000 元所致；

筹资活动所产生的现金净流量为-4,423,650.23 元，较上年度增加净流出 30,073,540.61 元，主要原因为公司 2015 年增资 20,500,000 元及公司 2016 年比 2015 年取得借款收到的现金减少所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售	是否存在关
----	------	------	------	-------

			占比%	联关系
1	山西京能吕临发电有限公司	6,179,487.18	5.11	否
2	大同煤矿集团有限责任公司朔南电厂 项目筹备处	4,700,854.70	3.89	否
3	河钢股份有限公司唐山分公司	4,162,393.14	3.44	否
4	晋能大土河热电有限公司	3,735,042.72	3.09	否
5	大同煤矿集团阳高热电有限公司	3,581,196.58	2.96	否
合计		22,358,974.32	18.49	-

(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	新乡市新元物资有限公司	7,428,424.15	12.10	否
2	新乡市鑫生物资有限公司	3,765,978.80	6.13	否
3	新乡市强力物资有限公司	3,419,751.15	5.57	否
4	新乡市天利贸易有限公司	2,825,739.25	4.60	否
5	开封市创威阀门机械厂（尉 氏县威星机械厂）	2,468,995.28	4.02	否
合计		19,908,888.63	32.42	-

(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	7,622,323.61	7,629,034.75
研发投入占营业收入的比例%	6.31	5.44

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	133
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

公司下设四个研发中心，其中总部研发中心现为“河南省企业技术中心”“河南省工程技术研究中心”；郑州研发中心专注破碎筛分研发；新乡轻物质筛分研发中心专注轻物质精细筛分研发；北京研发中心专注循环经济项下固废处理成套设计研发。为进一步提升公司研发能力，公司不断加强研发队伍建设及人才引进工作，截止报告期末，公司拥有研发人员共计 68 人，其中核心技术人员 9 人，正在研究项目——年产 20 套建筑垃圾资源化处理再利用设备生产线、年产 10 套生活垃圾自动分拣成套设备生产线、盾构系统升级系统、智能机器人非标网格化焊接系统。公司建立“市场客户需求、痛点即公司研发创新点”的技术创新机制，结合行业发展态势，公司研发重点聚焦建筑垃圾资源化处理、生活垃圾分类处理、污水污泥综合处理、盾构系统技术及精细筛分技术研发及推广，其中建筑垃圾处理、生活垃圾处理及盾构系统成套装备已成功推向市场，成为公司新的利润增长点，巩固了公司行业地位。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上期金额			
	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%	占总资产比重的增减
货币资金	19,704,340.95	47.24	9.08	13,382,667.95	273.66	6.59	2.49
应收票据	13,456,087.79	0.31	6.20	13,414,299.72	-7.02	6.60	-0.41
应收账款	96,775,980.51	-0.78	44.57	97,535,533.90	10.64	48.01	-3.44
预付账款	3,226,908.57	207.32	1.49	1,050,016.86	-33.89	0.52	0.97
其他应收款	6,817,198.94	7.25	3.14	6,356,412.53	-60.54	3.13	0.01
存货	46,390,190.18	8.46	21.37	42,772,175.00	12.92	21.06	0.31
长期股权投资	-			-			0.00
固定资产	20,402,699.83	6.32	9.40	19,190,754.16	10.50	9.45	-0.05
在建工程	642,581.75	1,496.16	0.30	40,258.00		0.02	0.28
无形资产	2,382,914.94	-4.89	1.10	2,505,347.65	-4.93	1.23	-0.14
递延所得税资产	3,865,750.75	15.29	1.78	3,353,141.77	-12.14	1.65	0.13
短期借款	31,500,000.00	-8.43	14.51	34,400,000.00	30.30	16.93	-2.43
应付票据	2,634,690.00	163.47	1.21	1,000,000.00		0.49	0.72
应付账款	36,863,297.63	-11.09	16.98	41,462,817.60	-28.03	20.41	-3.43
预收款项	11,639,573.21	1.43	5.36	11,475,379.15	-47.24	5.65	-0.29
应付职工薪	184,712.23	1,314.27	0.09	13,060.60	174.76	0.01	0.08

酬							
应交税费	4,226,364.60	69.13	1.95	2,498,825.11	-6.23	1.23	0.72
其他应付款	955.72	-98.03	0.00	48,503.00	-99.50	0.02	-0.02
长期借款			0.00		-100.00	0.00	0.00
递延收益	4,459,722.26	116.37	2.05	2,061,111.11	47.22	1.01	1.04
资产总计	217,112,422.84	6.88	100.00	203,136,605.01	7.27	100.00	0.00

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金期末较期初增加47.24%，主要系公司合并范围小威环境（北京）科技有限公司其他股东以货币方式增资426.9万元及公司加大应收货款及保证金的回收，导致期末的货币资金大幅增加。

2、预付账款增加207.32%，是由于新行业订单增加外购外协增加，为保证采购交货期预付供应商货款所致。

3、在建工程期末较期初增加 1496.16%，系公司为增加接待能力增加商务中心建设 521,277.23 元和增加辅助机器人焊接系统的智能轨道式焊接平台建设 121,304.52 元。

4、应付票据增加 163.47%，是公司为加快资金流转以及增加资金利息收入，增加办理票据结算导致。

5、应付职工薪酬增加 1,314.27%，主要是应付 2016 年度效益奖金增加。

6、应交税费增加 69.13%，是由于当月收入增加，增值税、企业所得税以及营业税金及附加增加所致。

7、其他应付款减少 98.05%，是由于原列示的保证金本年度已经偿还。

8、递延收益增加 116.37%，是由于本期新收到机器人焊接技术补助 600,000.00 元和高概率筛组合筛分机关键技术研发及产业化项目补助 2,000,000.00 元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、控股子公司

1.1、小威环境（北京）科技有限公司公司主营业务：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；工程和技术研究与试验发展；注册资本 2000 万元；母公司持股：55%；总资产：8,217,105.78 元；营业收入：0.00 元；净利润：-401,453.82 元。

1.2、威猛国际（香港）有限公司公司主营业务：进出口贸易；注册资本 10 万港币；母公司持股 100%。

2、报告期内公司无其他参股子公司。

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司不存在委托理财或衍生品投资的情形。

（三）外部环境的分析

1、宏观环境与市场竞争分析在国家经济进入新常态的背景下，国内经济步入全面深化改革的攻坚时期，供给侧改革政策催生的去产能化进程持续推进，传统装备制造业需求减弱，但是随着“中国制造 2025”制造强国战略的不断实施，高端装备制造行业伴随着消费升级，呈现出良好发展态势。

2、行业发展受煤炭、钢铁行业去产能化以及治污治霾“铁腕”法规政策实施影响，国内振动筛制造行业发展活力不足，过分依赖煤炭、钢铁行业的企业深受影响，在此种背景下，一方面需要提升产品的技术含量，迎合市场环保需求，另一方面需要拓宽产品的应用领域，尽可能减低国家政策调整而产生的行业波动风险，获得广阔的发展空间。

3、市场竞争分析目前公司产品不再局限于振动，专注筛分分选；产品不仅仅适用于煤炭、矿山、冶金，更多适用于电力、精品砂石、食品医药、精细化工、建筑垃圾资源化处理、生活垃圾分类处理、污水污泥综合处理等领域。同时我国振动筛生产企业多为民营企业，并且局限于振动，产品适用领域较小，公司在行业内已具有较强的市场竞争力。

4、已知行业趋势对行业的影响制造业是国民经济的基础和支柱产业，也是一国经济实力和竞争力的重要标志，筛分分选装备制造业更关乎到各行各业的发展，发展前景良好。

（四）竞争优势分析

1、产品技术优势公司是高新技术企业，一直坚持自主创新，始终瞄准行业前沿技术，重视技术研发和创新，目前已取得 133 项专利，形成了一系列的核心技术，主要包括：高幅振动筛技术、复频振动筛技术、高幅、布料、概率组合筛技术、盾构系统技术、建筑垃圾资源化处理技术、生活垃圾分类处理技术、污水污泥综合处理技术等，确保公司在行业中处于领先水平。

2、人才优势公司在新乡、郑州、北京三地共下设四个研发中心，已形成一支稳定的创新研发队伍，核心技术人员具有多年行业经验，专职从事科研技术与试验工作；同时公司有计划、有步骤地引进经验丰富的专业人才，配合专业的人才培训机制，形成了一支技术精湛、经验丰富、结构合理、团结合作的管理和技术团队；公司还成功与部分高校合作建立了以产学研为一体的合作关系，研发团队管理制度及人员激励制度较为完善。

3、生产管理优势公司成立以来，一直按照客户差异化需求，量身定制个性化产

品，及时交付，柔性化生产管理模式日趋完善。结合国家“中国制造 2025 战略”和公司两化融合创新试点企业政策优势，工业化和信息化深度融合的生产模式会具备较强市场竞争力。

4、产品品牌优势公司先后通过质量、职业健康、环境及知识产权管理体系认证，并已通过 CE 认证，产品性能以高效、节能、环保、智能著称，以复频筛、高幅概率组合筛为代表的创新产品先后获得过业界专家鉴定认定，获得绿色钢铁、清洁发电、循环经济领域较具代表性客户良好反馈。无论是技术水平还是市场口碑以及公司增长势头，都处于国内领先地位，行业竞争力突出、竞争优势明显。

5、客户优势公司始终遵循客户满意最大化原则，将客户痛点作为产品研发方向，始终本着能够有效解决客户实际需求的原则进行产品推广，依靠行业领先的产品技术、过硬的产品质量，积累了一批优质客户，获得客户满意评价，为公司赢得良好的声誉；同时借助完善技术服务和定期客户回访制度，赢得了一批忠实的客户，公司客户粘性较大。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

1、盈利能力方面

报告期内，毛利率为 40.35%，较上年同期增长 3.28%；本期归属于挂牌公司股东的净利润 13,356,750.31 元，较上年减少 9,569,897.71 元。尽管因为业务转型导致净利润总额下降，但是毛利率持续增加，总体盈利能力依然强劲。

2、偿债能力方面

报告期内，流动比率为 2.14，说明公司的短期偿债能力较强；公司资产负债率为 42.15%，公司的长期偿债能力较强，因此，不存在由于偿债能力弱对公司持续经营产生影响的情况。

3、现金流量方面

报告期末，货币资金期末余额 19,704,340.95 元，可以满足未来一定时期的现金需求，因此不存在由于现金流量不足对持续经营产生影响的情况。

综上，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利事项。

（六）扶贫与社会责任

公司在经营过程中始终遵循“以人为本”的核心价值观，始终把社会责任放在公司发展的重要位置：设立威猛奖学金，奖励翟坡西村和公司职工子女新考入大学的学生；每年向翟坡西村 60 岁以上老人发放养老金；响应国家精准扶贫号召，帮扶困难群众，向新乡县总工会帮扶中心捐款。总之，公司在专注自身发展的同时，积极履行社会责任。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

传统的振动设备制造企业与国家产业政策密切相关，近年来，国家供给侧改革和煤炭、钢铁行业去产能形成的市场倒逼机制，迫使行业发展增速放缓，提升产品科技含量和拓宽产品应用领域实现业务转型升级成为行业主流；同时，加快开拓海外市场，尽可能对冲国家政策而给行业发展带来的影响，也成为行业发展趋势。伴随基建和循环经济领域庞大的市场需求出现，高端筛分分选装备制造行业发展潜力巨大、市场广阔。

（二）公司发展战略

公司发展战略主要围绕“以筛分分选为核心，聚焦三大领域”目标展开：

1、工业升级领域以工业改造和升级为机遇，专注“工业升级改造项目”。结合国家倡导的煤炭、钢铁等传统行业改造和升级政策，运用公司成熟技术，为市场提供高效、节能、环保和智能的筛分分选装备。

2、基建民生领域以盾构系统和精细筛分为抓手，专注“基建民生项目”。以“地铁、海绵城市、地下管廊、地下停车场”等城市基础建设中盾构系统需求为研发导向，同时结合食品、医药、化工等关乎民生领域中精细筛分成功案例，继续拓宽公司产品在基建民生领域的辐射面。

3、循环经济领域以资源利用和分类处理为导向，专注“循环经济领域”。依托成熟的筛分分选技术，进行工艺与整体方案研究，借助筛分优势带动系统集成高效处理，实现建筑垃圾工艺方案设计，生活垃圾综合化处理、污水处理、土壤修复领域深度研发与试验。

（三）经营计划或目标

1、加大产品研发投入，提升公司产品科技含量
继续加大研发投入，面向市场，贴近需求，以客户需求为研发导向，提升专利申请数量和质量，着力提升产品技术含量及品牌塑造能力，确保高研发投入转化知识产权优势。

2、创新生产管理模式，提升产品交付能力

进一步结合国家“中国制造 2025 战略”和两化融合创新试点企业政策优势，实现工业化和信息化深度融合，按照客户差异化需求，量身定制个性化产品，实现产品快速生产、及时交付，确保柔性化生产管理模式的竞争优势凸显。

3、以筛分分选为核心推动业务转型升级

产品重心从单一设备向成套设备转变，专注系统工程项目运营：侧重钢铁、煤炭等传统行业深度技改，专注“工业升级改造项目”；侧重泥水盾构系统、食品医药精细筛分，专注“基建民生项目”；侧重建筑垃圾处理、生活垃圾处理、污水污泥处理，专注“循环经济项目”。继续拓宽产品应用优势领域，不断开拓新兴市场，提升公司产品辐射范围。

4、借助“互联网+”丰富营销管理模式

营销管理层面，运用互联网信息技术，应用 CRM 管理系统，以客户为中心实现业务流程信息化、销售过程管理透视化，最大限度整合资源。运用数据分析工具来分析客户数据，挖掘客户需求特征，有针对性地为客户提供定制化产品或服务，实现客户满意最大化和公司利益最大化；营销模式层面，采用线上与线下联合推广模式，借助阿里巴巴、百度、360 等线上推广平台获取项目信息，进一步挖掘客户行业链市场前端信息，为线下提供项目信息资源；线下营销实时反馈为线上推广提供支持，产品品牌辐射范围在线上与线下良性互动中得以拓宽。

5、海外市场稳步布局，提升品牌国际影响力

结合国家一带一路战略和公司业务定位，通过设立海外办事处、参加海外装备展，借助互联网+营销宣传，提升海外订单，逐步提升海外销售在营收中的占比。

提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解业绩成本之间的差异，本经营计划目标不作为对投资者的一个业绩承诺。

（四）不确定性因素

政策方面未来国家政策的变化有可能会对公司经营战略及经营计划的实现产生影响。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、应收账款收回风险，截止到 2016 年 12 月 31 日，应收账款账面原值余额为 110,446,171.18 元，金额较大，主要原因为：公司下游客户大型项目周期长，公司生产的设备为客户项目中的部分部件，一般合同生效后预付 5%-30% 款项，设备发出后客户付 30%-60% 款项，入库验收或设备安装后付 10%-30%，预留 5%-10% 质保金在质保期满支付，

故应收账款周期较长；同时公司业务规模增长较快应收账款期末余额不断增加。虽然公司客户大多为国有企业，且公司已按照坏账准备政策计提了坏账准备，但仍不排除因客户信用恶化导致坏账准备计提不足和应收款项发生坏账损失的风险。

应对措施：首先，建立合同评审流程，销售部门、市场管理部、财务审计部根据客户的经营动态、资信、往来业务、付款方式等信息，综合评定客户，提高合同质量，尽量减少应收账款回收风险对公司带来的不利影响；其次，根据客户的回款情况，建立客户信用评级机制，依据等级授予客户账期；再次，完善欠款追缴机制，对逾期不支付货款的客户积极协商解决，协商不能解决的，采取法律措施保障公司利益。

2、原材料价格波动风险，截止到 2016 年 12 月 31 日，原材料账面余额为 7,725,816.41 元，公司主营业务成本中原材料占比较高，原材料中主要为钢材，钢材价格的波动会直接影响公司利润，不排除未来钢材价格上涨对公司产生不利影响。

应对措施：首先，公司建立起牢固可靠的物资供应网络，并不断开辟和优化物资供应渠道，与主要供应商保持着长期的良好合作关系，在原材料价格小幅度上涨后可与客户进行沟通调整产品价格；其次，公司通过创新产品设计、研发提升产品技术含量，进而提升公司产品的市场价格。

3、宏观经济波动风险，公司所属行业为制造业中的专用设备制造业，下游行业涉及煤炭、钢铁、矿山、冶金等重工业，其所需求量直接受到宏观经济的影响。公司主要下游行业的发展与宏观经济整体发展趋势基本一致，经济环境变化对公司产品的市场需求影响较大。如果下游相关行业受宏观经济波动的影响致使经营状况受到冲击，公司的生产经营将面临一定的风险。

应对措施：公司在改进现有成熟产品的设计基础上，投入大量的人力、物力和财力进行新产品、技术的研发，在保持现有主营产品竞争力的同时面向市场，紧跟经济发展的大潮，适时的推出新的产品，进一步丰富产品种类，拓展产品应用的新领域，使得公司所提供的各项产品能够得到客户的广泛认可，逐步扩大公司在行业内的知名度，进一步巩固市场地位，保持收入增长的稳定性，尽量减少宏观经济波动及下游产业变化对公司业绩造成的影响。

4、部分生产及办公用房无法取得房产证的风险，公司在自有土地上所建房屋未取得房屋所有权证，虽然该部分房屋建筑物所在的土地符合该区整体的工业规划，其土地性质属于工业用地，公司也在补办相关手续，积极办理产权证书。但公司仍存在无法取得该部

分房产证的风险，对正常的生产经营产生一定的影响。

应对措施：公司在 2017 年积极配合相关部门办理房产证。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内暂无新增的风险因素。

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：	标准无保留审计意见
董事会就非标准审计意见的说明： -	

（二）关键事项审计说明：

无。

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	第五节、二、(一)
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节、二、(四)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二、(六)
是否存在被调查处罚的事项	是	第五节、二、(七)
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、质押)	责任类型 (一般或者连带)	是否履行必要决策程序	是否关联担保
河南新乡鸿泰纸业有限公司	7,900,000.00	2017.10.16-2019.10.16	保证	连带	是	否
河南顺美国际家居股份有限公司	13,000,000.00	2017.11.03-2019.11.03	保证	连带	是	否
河南华洋铜业集团有限公司	10,000,000.00	2017.10.28-2019-10.27	保证	连带	是	否

总计	30,900,000.00	-	-	-	-
----	---------------	---	---	---	---

2017 年 1 月 25 日公司为河南新乡鸿泰纸业公司在上海浦东发展银行新乡支行的 5,869,928.30 元借款提供连带责任担保，担保期限为 2017 年 1 月 25 日-2018 年 1 月 24 日，该事项已经公司第六届董事会第十次会议及 2016 年第四次临时股东大会决议公告审议通过。

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	30,900,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	28,000,000.00	14,000,000.00
总计	28,000,000.00	14,000,000.00

注：公司预计 2016 年接受实际控制人王延益为公司贷款提供担保，担保金额不超过 2,000.00 万元，担保方式为保证担保，公司无需支付利息或者费用；预计关联方河南共威机械设备有限公司为公司贷款提供担保，担保金额不超过 800.00 万元，担保方式为保证担保，公司无需支付利息或者费用（公告编号：2016-003）。截至 2016 年 12 月 31 日，王延益为公司 600 万元银行贷款提供担保，王延益、河南共威机械设备有限公司共同为公司 800 万银行

贷款提供担保。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
王思民、王延益、刘俊兰、杨岚	王思民以个人房产为公司在中国邮政储蓄股份有限公司新乡分行450万元的贷款提供抵押担保，担保期限为2016.2.25-2017.2.24	4,500,000.00	是
总计	-	4,500,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易因为公司运营处于高速发展的阶段，对资金的需求比较旺盛，而融资渠道较为单一，没有股权融资渠道，主要为银行贷款，股东为支持公司发展，为其提供担保。股东为公司提供担保符合股东利益最大化的需求。具有合理性和必要性，不存在损害公司和全体股东利益的情形，不会对公司发展带来不利影响。

（四）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

2016年7月7日，公司召开第二次临时股东大会，审议通过了公司拟与新乡市赢和筛分科技中心（有限合伙）、嘉兴黑十云帆创业投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴昊元万芳投资合伙企业（有限合伙）、王思民、王玲玲、王延益共同出资设立控股子公司——小威环境（北京）科技有限公司，目前该子公司已成功设立并运营，子公司注册信息详见信息披露平台的公告（编号：2016-010）

（五）承诺事项的履行情况

1、2015年11月，公司控股股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，在报告期内，均严格遵守承诺事项，未从事或参与任何与公司存在同业竞争的行为。

2、2015 年 11 月，公司控股股东、实际控制人王延益出具了《避免占用发行人资金的承诺函》，报告期内王延益严格遵守承诺事项，未发生占用发行人资金的行为。

3、2015 年 11 月，公司控股股东、实际控制人王延益出具了《关于减少和规范关联交易的声明与承诺》，报告期内，公司发生的关联交易事项均严格按照公司章程及关联交易管理制度的规定履程序，不存在违反声明与承诺事项。

4、2015 年 11 月，公司控股股东、实际控制人王延益出具了《承诺函》，承诺承担如因房屋未履行报建手续受到处罚或拆迁而给公司造成的一切损失。报告期内，公司房屋不存在任何拆迁风险，未受到任何处罚。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金		6,321,261.42	2.91	用于银行承兑汇票保证金及履约保函
公司房产	抵押	1,691,275.50	0.78	用于借款的抵押担保
总计		8,012,536.92	3.69	-

(七) 调查处罚事项

2016 年 7 月 11 日，新乡县工商局对公司作出“罚款 10 万元，责令立即改变违法行为”的行政处罚。新乡县工商局 2016 年 4 月 1 日接举报公司在官网挂上“中国驰名商标”，被认定为违反《商标法》第十四条中规定的“生产、经营者不得将‘驰名商标’字样用于商品、商品包装或者容器上，或者用于广告宣传、展览以及其他商业活动中”，并遂于当日展开现场调查，经调查，公司“威猛及图”商标 2011 年被工商总局认定为“中国驰名商标”，从 2011 年 11 月-2016 年 4 月 1 日在公司网站上打上“中国驰名商标”字样。2016 年 6 月 6 日，县工商局送达《行政处罚听证告知书》，公司于 6 月 8 日提出听证申请，6 月 24 日举行听证会，经讨论决定，并于 7 月 11 日作出行政处罚。针对工商局作出的行政处罚存有异议，公司已于 2017 年 1 月 3 日向新乡市凤泉区人民法院提起行政诉讼，目前已开庭，判决未作出，待判决作出后，公司会积极履行判决。

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	6,122,688	18.55	0	6,122,688	18.55
	其中：控股股东、 实际控制人	1,480,932	4.49	0	1,480,932	4.49
	董事、监事、高管	4,170,688	12.64	0	4,170,688	12.64
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
有限售 条件股 份	有限售股份总数	26,878,312	81.45	0	26,878,312	81.45
	其中：控股股东、 实际控制人	4,442,798	13.46	0	4,442,798	13.46
	董事、监事、高管	12,512,072	37.91	0	12,512,072	37.91
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
总股本		33,001,000	100	0	33,001,000	100
普通股股东人数		129				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	王延益	5,923,730	0	5,923,730	17.95	4,442,798	1,480,932
2	王思民	5,141,676	0	5,141,676	15.58	3,856,257	1,285,419
3	王玲玲	2,757,311	0	2,757,311	8.36	2,067,984	689,327
4	牛陆艺	2,099,120	0	2,099,120	6.36	2,099,120	0
5	王善巨	1,610,369	0	1,610,369	4.88	1,207,777	402,592
6	王世凤	1,434,620	0	1,434,620	4.35	1,434,620	0
7	嘉兴广陵潮	1,281,000	0	1,281,000	3.88	0	1,281,000

	投资合伙企业（有限合伙）						
8	张家伟	1,042,817	0	1,042,817	3.16	1,042,817	0
9	嘉兴黑十云帆创业投资合伙企业（有限合伙）	671,000	0	671,000	2.03	0	671,000
10	谭玉兰	641,550	0	641,550	1.94	641,550	0
合计		22,603,193	0	22,603,193	68.49	16,792,923	5,810,270

前十名股东间相互关系说明：

股东王延益与王思民系父子关系，王延益与王玲玲系父女关系，王思民与王玲玲系兄妹关系，其余股东不存在关系。

二、控股股东、实际控制人情况

王延益作为公司的创立人，自公司 2000 年成立至今一直担任公司董事长、总工程师、党委书记。2012 年公司第一次增加注册资本后，王延益持有公司 592.373 万股，出资比例为 19.42%，并担任公司董事长、总工程师、党委书记，足以对股东大会的决议以及公司生产经营产生重大影响，可以全面控制公司的经营管理活动，为公司的实际控制人；2015 年公司第二次增加注册资本后，王延益持有公司 592.3730 万股，出资比例为 17.95%，为公司的控股股东和实际控制人。王延益先生与王思民先生是父子关系，王延益先生与王玲玲女士是父女关系，具有直系亲属关系，王延益先生与王延培先生是兄弟关系，故上述三人与王延益为一致行动人。股东王思民持有公司 15.58% 的股权，股东王玲玲持有公司 8.36% 的股权，股东王延培持有公司 0.49% 的股权，实际控制人王延益实际可以控制的股份占公司股份总额的 42.38%。报告期内王延益持股数量足以对股东大会的决议以及公司生产经营产生重大影响，可以全面控制公司的经营管理活动。

王延益，男，出生于 1948 年 7 月，汉族，中国国籍，高级工程师，享受国务院特殊津贴，无境外永久居留权。1994 年 7 月毕业于郑州航空管理学院，大专。1968 年 7 月至 1984 年 11 月就职于新乡红卫机械厂，任副厂长，1984 年 12 月至 1994 年 5 月就职于国营新乡振动设备总厂，任厂长，1994 年 6 月至 2000 年 12 月 3 日就职于新乡威猛振动设备股份有限公司，任董事长兼总经理，2000 年 12 月 4 日至 2002 年 11

月就职于河南威猛振动设备股份有限公司董事长兼总经理，2002 年 11 月至今就职于河南威猛振动设备股份有限公司，任董事长、总工程师、党委书记。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

无

二、债券融资情况

无

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司新乡分行	4,500,000.00	6.96	2016/2/25-2017/2/24	否
银行借款	平顶山银行股份有限公司新乡分行	5,000,000.00	6.525	2016/5/13-2017/5/12	否
银行借款	平顶山银行股份有限公司新乡分行	3,000,000.00	6.525	2016/10/31-2017/7/10/30	否
银行借款	中原银行股份有限公司新乡县支行（新乡银行）	5,000,000.00	7.2	2016/3/2-2017/3/2	否
银行借款	上海浦东发展新乡支行	8,000,000.00	4.568	2016/6/12-2017/6/11	否
银行借款	上海浦东发展新乡支行	5,000,000.00	4.5675	2016/7/29-2017/7/28	否
银行借款	上海浦东发展新乡支行	1,000,000.00	4.568	2016/10/9-2017/10/8	否
合计		31,500,000.00			

违约情况：无。

债务偿还情况：

融资方式	融资方	偿还金额	利息率%	贷款时间	是否违约
银行借款	中原银行新乡县支行	5,000,000.00	9.6525	2015/3/2-2016/3/1	否
银行借款	中国邮政储蓄银行新乡市分行	1,600,000.00	7.28	2015/2/23-2016/2/22	否
银行借款	中国邮政储蓄银行新乡市分行	2,800,000.00	7.08	2015/2/23-2016/2/22	否
银行借款	平顶山银行新乡分行	5,000,000.00	6.955	2015/4/28-2016/4/27	否
银行借款	浦发银行新乡支行	8,000,000.00	5.355	2015/6/26-2016/6/25	否

银行借款	浦发银行新乡支行	5,000,000.00	5.0925	2015/7/29-2016/7/28	否
银行借款	浦发银行新乡支行	1,000,000.00	4.83	2015/9/25-2016/9/24	否
银行借款	浦发银行新乡支行	6,000,000.00	4.83	2015/9/28-2016/9/27	否
合计		34,400,000.00			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

(二) 利润分配预案

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.83	-	-

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
王延益	董事长	男	69	大专	2015年5月5日 —2018年5月4日	是
王思民	董事、总经理	男	44	研究生	2015年5月5日 —2018年5月4日	是
王善巨	董事	男	67	高中	2015年5月5日 —2018年5月4日	是
李惠萍	董事、董事会秘书	女	57	高中	2015年5月5日 —2018年5月4日	是
李晋	董事、财务总监	男	40	本科	2015年5月5日 —2018年5月4日	是
刘云	监事会主席	女	49	大专	2015年5月5日 —2018年5月4日	是
王玲玲	监事	男	40	研究生	2015年5月5日 —2018年5月4日	是
孔令山	职工监事	男	52	高中	2015年5月5日 —2018年5月4日	是
韩利民	副总经理	男	48	大专	2015年5月10日 —2018年5月9日	是
曹修国	副总经理	男	45	大专	2015年5月10日 —2018年5月9日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

王延益与王思民系父子关系，王延益与王玲玲系父女关系，王思民与王玲玲系兄妹关系，其余董监高及控股股东、实际控制人之间无关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王延益	董事长	5,923,730	0	5,923,730	17.95	0
王思民	董事、总经理	5,141,676	0	5,141,676	15.58	0
王善巨	董事	1,610,369	0	1,610,369	4.88	0
李惠萍	董事、董事会秘书	82,200	0	82,200	0.25	0
李晋	董事、财务总监	306,532	0	306,532	0.93	0
刘云	监事会主席	401,341	0	401,341	1.22	0
王玲玲	监事	2,757,311	0	2,757,311	8.36	0
孔令山	职工监事	0	0	0	0.00	0
韩利民	副总经理	383,365	0	383,365	1.16	0
曹修国	副总经理	76,236	0	76,236	0.22	0
合计		16,682,760	0	16,682,760	50.55	-

（三）变动情况

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

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	106	114
生产人员	358	353
销售人员	164	146
技术人员	60	68

财务人员	11	11
员工总计	699	692

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	6
本科	69	81
专科	123	126
专科以下	503	479
员工总计	699	692

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、人员引进与人员变动

截止报告期末，公司在职职工 692 人，较报告期初期减少 7 人，其中技术人员增加 8 人、销售人员减少 18 人。公司历来注重对人才，结合公司战略发展方向，有针对性地引进优秀应届毕业生和专业技术研发人员，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

2、员工培训

公司一直注重员工培训，并制定了严格的、系统的培训计划，包括每年两次大型销售培训，部门经理层每人每年至少组织开展两次专业培训，每季度一次新员工培训（企业文化培训和安全教育培训），各部门每月、每周各种形式内训，以及各种技术评审会。公司全方位培训，能够不断增强员工专业技能，提升员工综合素质，真正实现人才再造。

3、员工薪酬政策

员工薪酬包括薪金、福利。公司依据《劳动法》《劳动合同法》以及相关法规，与员工签订劳动合同，公司不断在探讨、完善新的薪酬管理制度，来进一步提升公司薪酬管理水平。

4、需要公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需公司承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
--	--------	--------	-----------

核心员工	0	0	-
核心技术人员	10	9	85,870

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

曹修国，男，出生于 1972 年 11 月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 7 月毕业于河南机电专科学校，大专。1997 年 10 月至 2000 年 12 月就职于新乡威猛振动设备股份有限公司，2000 年 12 月至今就职于河南威猛振动设备股份有限公司，先后任冶金设计室主任、研发中心主任，现任副总经理、中央研究院总工程师。

王明远，男，汉族，1972 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于郑州工学院机械设计与制造专业，大专，2004 年通过高等教育自学考试毕业于郑州大学，获本科学历。1995 年 6 月至 2000 年 12 月在河南新乡威猛设备股份有限公司工作，2000 年 12 月至今一直就职于河南威猛振动设备股份有限公司，现任研究员总工助理、设计室主任一职。

王东明，男，汉族，1984 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于平原大学机电一体化专业，大专学历，助理工程师职称。自 2006 年至今，一直就职于南威猛振动设备股份有限公司，现任研发组组长。

刘松潮，男，出生于 1987 年 1 月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2008 年 7 月毕业于太原理工大学，本科。2008 年 7 月至今就职于河南威猛振动设备股份有限公司，任规划设计组组长。

周彦立，男，出生于 1980 年 7 月，回族，中国国籍，无境外永久居留权。2003 年 7 月毕业于河南机电高等专科学校，大专。2003 年 7 月至 2004 年 7 月就职于中原油田，任机修师，2004 年 7 月至 2005 年 1 月就职于河南太行振动机械股份有限公司，任机械设计师。2005 年 2 月至今就职于河南威猛振动设备股份有限公司，现任二设计室二组组长。

樊磊，男，出生于 1981 年 9 月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 7 月毕业于平原大学，大专。2006 年 7 月至今就职于河南威猛振动设备股份有限公司，现任二设计室一组组长。

李兴玉，男，出生于 1977 年 2 月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 7 月毕业于河南师范大学，大专。1997 年 8 月至 1998 年 8 月在家复习考试。1998 年 9 月至今就职于河南威猛振动设备股份有限公司，任给料组组长。

黄俊敏，女，出生于 1971 年 3 月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年 7 月毕业于平原大学，大专，1994 年 8 月至 1998 年 12 月就职于新乡威猛振动设备股份有限

公司，任机械设计师，1999年1月至2003年1月就职于新乡县四达振源机械有限公司，任机械设计师，2003年2月至今就职于河南威猛振动设备股份有限公司，任总工助理。

向焕意，男，出生于1986年9月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2009年7月毕业于河南机电高等专科学校，大专。2009年7月至2012年10月就职于河南起重机器有限公司，任机械设计师，2012年10月至2014年3月就职于郑州水工机械有限公司，任机械设计师，2014年3月至今就职于河南威猛振动设备股份有限公司，任轻物质筛分研发中心组组长。

报告期内，公司核心技术人人员发生变化，万望远因个人原因离职，报告期内公司研发人员增加8人，也加强研发人员梯队建设，研发团队相对稳定，万望远的离职对公司经营不会带来不利影响。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格依照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规及股转系统业务规则等规范性文件的规定，不断完善法人治理结构，相继完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》，并新制定了《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》，法人治理结构逐步完善，内控制度逐步健全，公司运作更加规范。

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“三会议事规则”的完善，其对“三会”职权、召开程序、表决程序都做了相关规定，公司董、监、高都符合《公司法》的任职要求，并且能够按照公司章程及三会议事规则独立、勤勉、忠实地履行职责与义务。公司现有治理机制通过制度设计、有效执行，充分保证了合法、有效持有公司股份的股东均有权出席或委托代理人出席股东大会，并依法享有知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权利，保护了公司及公司股东的正当权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照公司内部控制制度进行决策，履行相应法律程序。公司对外投资、对外担保及关联交易等事项均按照规定履行了相应的审议程序，没有出现董事会、股东大

会召集程序、表决方式违反法律法规和公司章程，决议内容违反公司章程的情形。截止报告期末，公司重大事项决策程序运作良好，各项内控制度均能得到有效执行。

4、公司章程的修改情况

2016年6月27日召开2015年年度股东大会审议通过了《关于增加公司经营范围及相应修改公司章程的议案》，将章程第二章第十二条规定的公司经营范围由“振动设备及配件、环保设备及配件、机械电器产品及其配件的设计、制造、安装与维修；从事货物和进出口业务；低速电动车研发、销售。”变更为“振动设备及配件、环保设备及配件、机械电器、电子、电控设备及其配件、破碎设备及备件、筛分分选设备及备件、输送设备及备件的设计、制造、安装与维修；从事货物和进出口业务；低速电动车研发、销售；技术开发与转让”。

（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	7	主要审议2015年财务审计报告、变更公司经营范围并修改公司章程、对外投资设立子公司、2016年半年度报告、对外担保、预估日常性关联交易等事项。
监事会	2	审议2015年财务审计报告、2016年半年度报告等事项。
股东大会	5	主要审议2015年财务审计报告、变更公司经营范围并修改公司章程、对外投资设立子公司、对外担保、预估日常性关联交易等事项。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会和监事会的召集、提案审议、通知时间、召开、授权委托、表决程序和决议等符合《公司法》、《公司章程》、《三会议事规则》要求，决议内容不存在违反法规及公司章程规定情形。公司三会“成员”符合《公司法》等法律法规规定的任职要求，能够按照公司章程和三会议事规则勤勉、忠实地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司已严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规和规章制度的要求，结合公司实情全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和高管层“三会一层”能够各司其职、各负其责、相互制约的工作机制，并能够有效地执行，保证了公司经营的规范化运作。在此基础上，公司新制定《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任

追究制度》，加强公司信息披露管理工作，及时、准确履行信息披露义务，确保信息披露工作日趋规范。公司会进一步改进、完善内部控制制度，会根据公司发展需要，决定是否适时引进职业经理人。今后，公司将加强董事、监事和高级管理人员的学习、培训，借此提供公司规范质量水平，为公司平稳较快发展打下坚实的基础。本年度，公司未引进职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）按照法律法规的要求及时、充分进行信息披露，保护投资者利益，同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件与投资者沟通交流的有效途径，认真、耐心回答投资者的询问，记录投资者的意见和建议，并将建议和不能回答的问题及时上报公司董事会。有投资者到公司现场参观考察的，由证券部负责接待安排。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立公司具备独立的研发、制造、销售体系，公司具备完整的业务流程、销售渠道，不存在影响公司独立性的重大关联方交易，不存在主要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。

2、资产独立公司合法拥有与目前业务有关的经营场所、设备及知识产权等有形或无形资产的所有权或使用权，公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、关联方占用损害公司利益的情形。

3、人员独立公司在人员、劳动关系、工资完全独立。公司董事、监事及其他高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生、合法有效。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职情形。

4、财务独立公司设有独立财务部门，配备专职财务人员，建立独立财务管理体系和核算体系，能够独立做出财务决策；具有规范的财务会计制度和财务管理制度；公司拥有独立银行账户，不存在资金被控股股东或其他企业占用情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税。

5、机构独立公司根据生产经营的需要设置了完整、独立的部组织机构和职能部门，不存在与

其他企业混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据会计准则，已经制定了一套较为完备的会计核算体系，较为严格的财务管理及风险控制等内部管理制度，并且能够被有效执行。公司也将会根据公司实际发展需要，不断完善内部管理制度，确保公司规范高效运行。

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

2、财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，严格、有序管理，继续完善各项财务管理体系。

3、风险控制体系报告期内，公司始终强化风险意识，紧密围绕风险控制制度，充分分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险，采取有效的事前防范、事中控制等措施，不断完善风险控制体系。

报告期内，公司在会计核算、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2016 年 6 月 3 日召开第六届董事会第五次会议，审议通过《关于<河南威猛振动设备股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度>的议案》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	瑞华审字[2017]02270012 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
审计报告日期	2017-04-14
注册会计师姓名	李民，姚欣
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">瑞华审字[2017]02270012 号</p> <p>河南威猛振动设备股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的河南威猛振动设备股份有限公司（以下简称“威猛股份公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是威猛股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守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。</p> <p>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</p>	

效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河南威猛振动设备股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李民

中国·北京

中国注册会计师：姚欣

二〇一七年四月一十四日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	附注、六、1	19,704,340.95	13,382,667.95
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	附注、六、2	13,456,087.79	13,414,299.72
应收账款	附注、六、3	96,775,980.51	97,535,533.90
预付款项	附注、六、4	3,226,908.57	1,050,016.86
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	附注、六、5	6,817,198.94	6,356,412.53
买入返售金融资产	-	-	-
存货	附注、六、6	46,390,190.18	42,772,175.00
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	附注、六、7	7,767.88	-
流动资产合计	-	186,378,474.82	174,511,105.96
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	附注、六、8	20,402,699.83	19,190,754.16
在建工程	附注、六、9	642,581.75	40,258.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	附注、六、10	2,382,914.94	2,505,347.65
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

长期待摊费用	附注、六、11	3,298,390.75	3,535,997.47
递延所得税资产	附注、六、12	3,865,750.75	3,353,141.77
其他非流动资产	附注、六、13	141,610.00	-
非流动资产合计	-	30,733,948.02	28,625,499.05
资产总计	-	217,112,422.84	203,136,605.01
流动负债：	-		
短期借款	附注、六、14	31,500,000.00	34,400,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	附注、六、15	2,634,690.00	1,000,000.00
应付账款	附注、六、16	36,863,297.63	41,462,817.60
预收款项	附注、六、17	11,639,573.21	11,475,379.15
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	附注、六、18	184,712.23	13,060.60
应交税费	附注、六、19	4,226,364.60	2,498,825.11
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	附注、六、20	955.72	48,503.00
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	附注、六、21	-	2,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	87,049,593.39	92,898,585.46

非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	附注、六、22	4,459,722.26	2,061,111.11
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	4,459,722.26	2,061,111.11
负债合计	-	91,509,315.65	94,959,696.57
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	附注、六、23	33,001,000.00	33,001,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	附注、六、24	18,063,318.04	18,063,318.04
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	附注、六、25	7,560,216.56	6,204,397.30
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	附注、六、26	62,909,124.15	50,908,193.10
归属于母公司所有者权益合计	-	121,533,658.75	108,176,908.44
少数股东权益	-	4,069,448.44	-
所有者权益合计	-	125,603,107.19	108,176,908.44
负债和所有者权益总计	-	217,112,422.84	203,136,605.01

法定代表人：王延益 主管会计工作负责人：李晋 会计机构负责人：秦琛

(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	-	12,000,223.62	13,382,667.95
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	-	13,456,087.79	13,414,299.72
应收账款	-	96,775,980.51	97,535,533.90
预付款项	-	3,226,908.57	1,050,016.86
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	6,576,604.22	6,356,412.53
存货	-	46,390,190.18	42,772,175.00
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	178,425,994.89	174,511,105.96
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	-	4,300,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	20,361,410.71	19,190,754.16
在建工程	-	642,581.75	40,258.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

油气资产	-	-	-
无形资产	-	2,375,518.93	2,505,347.65
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	3,298,390.75	3,535,997.47
递延所得税资产	-	3,862,585.03	3,353,141.77
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	34,840,487.17	28,625,499.05
资产总计	-	213,266,482.06	203,136,605.01
流动负债：	-		
短期借款	-	31,500,000.00	34,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	2,634,690.00	1,000,000.00
应付账款	-	36,863,297.63	41,462,817.60
预收款项	-	11,639,573.21	11,475,379.15
应付职工薪酬	-	140,129.68	13,060.60
应交税费	-	4,222,803.27	2,498,825.11
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	71,165.00	48,503.00
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	2,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	87,071,658.79	92,898,585.46
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	4,459,722.26	2,061,111.11
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	4,459,722.26	2,061,111.11
负债合计	-	91,531,381.05	94,959,696.57
所有者权益：	-		
股本	-	33,001,000.00	33,001,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	18,063,318.04	18,063,318.04
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	7,560,216.56	6,204,397.30
未分配利润	-	63,110,566.41	50,908,193.10
所有者权益合计	-	121,735,101.01	108,176,908.44
负债和所有者权益合计	-	213,266,482.06	203,136,605.01

(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	附注、六、27	120,873,612.54	140,183,459.02
其中：营业收入	附注、六、27	120,873,612.54	140,183,459.02
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	附注、六、27	108,418,542.57	116,155,237.42
其中：营业成本	附注、六、27	72,102,278.89	88,223,998.06
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	附注、六、28	1,087,334.62	639,862.49
销售费用	附注、六、29	14,891,098.06	13,364,383.15
管理费用	附注、六、30	14,819,657.54	14,175,907.96
财务费用	附注、六、31	2,109,222.15	2,840,879.20
资产减值损失	附注、六、32	3,408,951.31	-3,089,793.44
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）	附注、六、33	41,136.99	105,581.90
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）	-	12,496,206.96	24,133,803.50
加：营业外收入	附注、六、34	3,039,174.33	2,510,918.97

其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	附注、六、35	506,158.83	237,456.91
其中：非流动资产处置损失	附注、六、35	57,676.46	164,916.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,029,222.46	26,407,265.56
减：所得税费用	附注、六、36	1,872,483.71	3,480,617.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,156,738.75	22,926,648.02
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		13,356,750.31	22,926,648.02
少数股东损益		-200,011.56	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-

6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	13,156,738.75	22,926,648.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	13,356,750.31	22,926,648.02
归属于少数股东的综合收益总额	-	-200,011.56	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.40	0.74
（二）稀释每股收益	-	0.40	0.74

法定代表人：王延益 主管会计工作负责人：李晋 会计机构负责人：秦琛

（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	-	120,873,612.54	140,183,459.02
减：营业成本	-	72,102,278.89	88,223,998.06
营业税金及附加	-	1,087,334.62	639,862.49
销售费用	-	14,762,149.67	13,364,383.15
管理费用	-	14,552,057.65	14,175,907.96
财务费用	-	2,113,813.72	2,840,879.20
资产减值损失	-	3,396,288.43	-3,089,793.44
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）	-	41,136.99	105,581.90
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）	-	12,900,826.55	24,133,803.50
加：营业外收入	-	3,039,174.28	2,510,918.97
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	506,158.83	237,456.91
其中：非流动资产处置损失	-	57,676.46	164,916.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	15,433,842.00	26,407,265.56

减：所得税费用	-	1,875,649.43	3,480,617.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	13,558,192.57	22,926,648.02
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	-	13,558,192.57	22,926,648.02
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.41	0.74
（二）稀释每股收益	-	0.41	0.74

(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	-	130,152,928.25	148,320,516.99
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	附注、六、37、(1)	2,873,589.13	9,093,587.15
经营活动现金流入小计	-	133,026,517.38	157,414,104.14
购买商品、接受劳务支付的现金	-	75,121,269.52	114,731,035.62
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	-	25,350,003.87	22,011,698.01
支付的各项税费	-	10,141,004.01	10,434,646.64
支付其他与经营活动有关的现金	附注、六、37、(2)	14,776,207.17	26,807,147.26
经营活动现金流出小计	-	125,388,484.57	173,984,527.53
经营活动产生的现金流量净额	-	7,638,032.81	-16,570,423.39

二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	5,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	41,136.99	105,581.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	附注、六、37、(3)	2,600,000.00	700,000.00
投资活动现金流入小计	-	7,641,136.99	20,805,581.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,195,202.65	2,396,145.49
投资支付的现金	-	5,000,000.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	8,195,202.65	22,396,145.49
投资活动产生的现金流量净额	-	-554,065.66	-1,590,563.59
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	4,269,460.00	25,889,850.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	4,269,460.00	-
取得借款收到的现金	-	31,500,000.00	46,400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	35,769,460.00	72,289,850.00
偿还债务支付的现金	-	34,400,000.00	41,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,141,188.56	2,917,677.06
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	附注、六、37、(4)	3,781,933.93	2,322,282.56
筹资活动现金流出小计	-	40,323,122.49	46,639,959.62
筹资活动产生的现金流量净额	-	-4,553,662.49	25,649,890.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	19,434.41	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	2,549,739.07	7,488,903.40

加：期初现金及现金等价物余额	-	10,833,340.46	3,344,437.06
六、期末现金及现金等价物余额	-	13,383,079.53	10,833,340.46

法定代表人：王延益主管会计工作负责人：李晋会计机构负责人：秦琛

(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	-	130,152,928.25	148,320,516.99
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,939,484.50	9,093,587.15
经营活动现金流入小计	-	133,092,412.75	157,414,104.14
购买商品、接受劳务支付的现金	-	75,121,269.52	114,731,035.62
支付给职工以及为职工支付的现金	-	25,140,781.29	22,011,698.01
支付的各项税费	-	10,141,004.01	10,434,646.64
支付其他与经营活动有关的现金	-	14,378,692.45	26,807,147.26
经营活动现金流出小计	-	124,781,747.27	173,984,527.53
经营活动产生的现金流量净额	-	8,310,665.48	-16,570,423.39
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	5,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	41,136.99	105,581.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	2,600,000.00	700,000.00
投资活动现金流入小计	-	7,641,136.99	20,805,581.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	-	3,002,492.65	2,396,145.49
投资支付的现金	-	9,300,000.00	20,000,000.00
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	-	12,302,492.65	22,396,145.49
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,661,355.66	-1,590,563.59
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	25,889,850.00
取得借款收到的现金	-	31,500,000.00	46,400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	31,500,000.00	72,289,850.00
偿还债务支付的现金	-	34,400,000.00	41,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,141,188.56	2,917,677.06
支付其他与筹资活动有关的现金	-	3,781,933.93	2,322,282.56
筹资活动现金流出小计	-	40,323,122.49	46,639,959.62
筹资活动产生的现金流量净额	-	-8,823,122.49	25,649,890.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-5,173,812.67	7,488,903.40
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,833,340.46	3,344,437.06
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,659,527.79	10,833,340.46

(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	33,001,00 0.00	-	-	-	18,06 3,318 .04	-	-	-	6,204 ,397. 30	-	50,908, 193.10	-	108,17 6,908.4 4
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	33,001,00 0.00	-	-	-	18,06 3,318 .04	-	-	-	6,204 ,397. 30	-	50,908, 193.10	-	108,17 6,908.4 4
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,355 ,819. 26	-	12,000, 931.05	4,069,44 8.44	17,426, 198.75

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,356,750.31	-200,011.56	13,156,738.75
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,269,460.00	4,269,460.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,269,460.00	4,269,460.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,355,819.26	-	-1,355,819.26	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,355,819.26	-	-1,355,819.26	-	-
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	33,001,000.00	-	-	-	18,063,318.04	-	-	-	7,560,216.56	-	62,909,124.15	4,069,448.44	125,603,107.19

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	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										

						益							
一、上年期末余额	30,500,000.00	-	-	-	64,318.04	-	-	-	3,911,732.50	-	30,274,209.88	-	64,750,260.42
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	30,500,000.00	-	-	-	64,318.04	-	-	-	3,911,732.50	-	30,274,209.88	-	64,750,260.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,501,000.00	-	-	-	17,999,000.00	-	-	-	2,292,664.80	-	20,633,983.22	-	43,426,648.02
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,926,648.02	-	22,926,648.02
(二) 所有者投入和减少资本	2,501,000.00	-	-	-	17,999,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,500,000.00
1. 股东投入的普通股	2,501,000.00	-	-	-	17,999,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,500,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,292,664.80	-	-2,292,664.80	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,292,664.80	-	-2,292,664.80	-	-

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	33,001,000.00	-	-	-	18,063,318.04	-	-	-	6,204,397.30	-	50,908,193.10	-	108,176,908.44

法定代表人：王延益 主管会计工作负责人：李晋 会计机构负责人：秦琛

(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	33,001,000.00	-	-	-	18,063,318.04	-	-	-	6,204,397.30	-	50,908,193.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	33,001,000.00	-	-	-	18,063,318.04	-	-	-	6,204,397.30	50,908,193.10	108,176,908.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,355,819.26	-	12,202,373.31
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,558,192.57
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,355,819.26	-	-1,355,819.26
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,355,819.26	-	-1,355,819.26
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	33,001,000.00	-	-	-	18,063,318.04	-	-	-	7,560,216.56	63,110,566.41	121,735,101.01

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	30,500,000.00	-	-	-	64,318.04	-	-	-	3,911,732.50	-	30,274,209.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,500,000.00	-	-	-	64,318.04	-	-	-	3,911,732.50	-	30,274,209.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,501,000.00	-	-	-	17,999,000.00	-	-	-	2,292,664.80	-	20,633,983.22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,926,648.02
（二）所有者投入和减少资本	2,501,000.00	-	-	-	17,999,000.00	-	-	-	-	-	-

1. 股东投入的普通股	2,501,000.00	-	-	-	17,999,000.00	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,292,664.80	-	-2,292,664.80
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,292,664.80	-	-2,292,664.80
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	33,001,000.00	-	-	-	18,063,318.04	-	-	-	6,204,394.80	-	50,908,112.84

										7.30		93.10
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------	--	-------

河南威猛振动设备股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

河南威猛振动设备股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是依据2000年8月28日,河南省人民政府出具豫股批字[2000]36号《关于设立河南威猛振动设备股份有限公司的批复》,同意设立,于2000年12月4日取得企业法人营业执照。截至2016年12月31日本公司注册资本3,300.1万元。

公司法定代表人:王延益。

统一社会信用代码:914107007258089047。

住所:新乡县工业路1号。

经营范围:振动设备及配件、环保设备及配件、机械电器、电子、电控设备及其配件、破碎设备及备件、筛分分选设备及备件、输送设备及备件的设计、制造、安装与维修及技术开发与转让;从事货物和进出口业务;低速电动车研发、销售。

主要业务:各种筛分装备的研究、设计、制造和销售。

所处行业:专用设备制造业。

2016年5月30日,河南威猛振动设备股份有限公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月14日决议批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共2户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户,详见本附注七“合并范围的变更”。/本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司及各子公司主要从事振动设备及配件、环保设备及配件销售及技术开发、技术咨询、技术服务。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事振动设备及配件、环保设备及配件销售及技术开发、技术咨询、技术服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股

权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短

(一般为从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者

权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价

与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括

在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	应收款项账龄。
组合 2：个别认定组合	合并范围内的关联方款项。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1：账龄组合	不同账龄段的应收款项对应不同的计提比例，详见采用账龄分析法计提坏账准备
组合 2：个别认定组合	本公司对于合并报表范围内的各财务报表主体之间的应收款项、单独进行减值测试，单独测试未发现减值的，不再计提坏账准备。

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	70	70
5 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表

明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等；。

（3）坏账准备的转回

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

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经

过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，

分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	3-10	5	31.67-9.50
运输设备	平均年限法	5-7	5	19.00-13.57
电子设备	平均年限法	3-5	5	31.67-19.00
办公设备	平均年限法	3-5	5	31.67-19.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

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

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

15、借款费用

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

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

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

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

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

16、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计

的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

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

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

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

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

20、预计负债

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

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

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，

作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处

理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

22、收入

（1）商品销售收入

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

公司的产品主要系按合同（订单）规定进行设计、加工制造并送达客户指定地点组装完成，通过客户验收合格后，最终实现产品的主要风险和报酬的转移。

公司国内产品销售收入的确认：按产品实际交付客户并经客户验收后确认产品销售收入。

公司国外产品销售收入的确认：公司取得海运提单后按照离岸价金额确认销售收入。具体为货物越过船舷一侧后视同货物已交客户，经海关报关确认，公司取得海运提单后确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收

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

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

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

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

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递

延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

25、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，

也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

27、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结

果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场

价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

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

（7）递延所得税资产

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

（8）所得税

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

（9）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（10）预计负债

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

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计

负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(11) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

28、其他

无。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、11%、13%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额15%计缴/详见下表。（如存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露下表）

纳税主体名称	所得税税率
小威环境（北京）科技有限公司	按应纳税所得额25%计缴。
河南小威环境科技有限公司	按应纳税所得额25%计缴。

2、税收优惠及批文

公司根据科技部、财政部、国家税务总局联合下发的国科发火【2008】172号《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》和国科发火【2008】362号《关于印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》，新政办【2008】175号《新乡市人民政府办公室关于成立新乡市高新技术企业认定管理工作领导小组的通知》本公司被认定为高新技术企业，并取得了证书编号：GR201641000123号《高新技术企业证书》，发证时间：2016年12月1日，有效期三年。根据企业所得税法第二十八条第二款规定，减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他说明

无

六、合并财务报表项目注释

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

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	80,765.16	356.43
银行存款	13,302,314.37	10,832,984.03
其他货币资金	6,321,261.42	2,549,327.49
合计	19,704,340.95	13,382,667.95
其中：存放在境外的款项总额		

注：所有权受限金额

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,780,000.00	1,000,000.00
履约保函	2,541,261.42	1,549,327.49
合计	6,321,261.42	2,549,327.49

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	11,637,213.79	11,011,699.72
商业承兑汇票	1,818,874.00	2,402,600.00
合计	13,456,087.79	13,414,299.72

(2) 年末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	25,567,645.71	
商业承兑汇票		
合计	25,567,645.71	

(3) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	年末转应收账款金额
商业承兑汇票	1,142,000.00
合计	1,142,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	110,446,171.18	100.00	13,670,190.67	12.38	96,775,980.51
组合 1: 账龄组合	110,446,171.18	100.00	13,670,190.67	12.38	96,775,980.51
组合 2: 个别认定组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	110,446,171.18	100.00	13,670,190.67	12.38	96,775,980.51

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	108,180,923.80	100.00	10,645,389.90	9.84	97,535,533.90
组合 1: 账龄组合	108,180,923.80	100.00	10,645,389.90	9.84	97,535,533.90
组合 2: 个别认定组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	108,180,923.80	100.00	10,645,389.90	9.84	97,535,533.90

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	60,056,109.24	3,002,805.46	5.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	30,742,552.08	3,074,255.21	10.00
2 至 3 年	13,343,221.27	4,002,966.38	30.00
3 至 4 年	4,933,991.90	2,466,995.95	50.00
4 至 5 年	823,763.39	576,634.37	70.00
5 年以上	546,533.30	546,533.30	100.00
合计	110,446,171.18	13,670,190.67	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,024,800.77 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

本年无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司的 关系	款项性 质	金额	账龄	占应收账 款总额的 比例 (%)	坏账准备金 额
大同煤矿集团阳高热电有限公司	非关联方	货款	3,771,000.00	1 年以内	3.41	188,550.00
北京华福工程有限公司	非关联方	货款	3,480,000.00	1-2 年	3.15	348,000.00
大同煤矿集团有限责任公司朔南电厂项目筹备处	非关联方	货款	4,950,000.00	1 年以内	4.48	247,500.00
晋能大土河热电有限公司	非关联方	货款	2,751,500.00	1 年以内	2.49	137,575.00
河南晋煤天庆煤化工有限责任公司	非关联方	货款	2,507,600.00	1 年以内	2.27	125,380.00
合计			17,460,100.00		15.80	1,047,005.00

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,121,142.57	96.72	732,585.86	69.77
1 至 2 年	6,816.00	0.21	34,737.00	3.31
2 至 3 年	24,064.00	0.75	282,694.00	26.92
3 年以上	74,886.00	2.32		

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	3,226,908.57	—	1,050,016.86	—

本公司预付山东九昌重工科技有限公司材料采购款 59,400.00 元，由于项目暂停至今尚未办理款项结算及材料入库手续，预付的采购款作为预付款项列报。

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	余额	占预付款项余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
新乡市天利贸易有限公司	非关联方	1,206,284.56	37.38	1 年以内	交易未结束
新乡市延胜机械加工有限公司	非关联方	441,200.00	13.67	1 年以内	交易未结束
辉县市太行机械制造有限公司	非关联方	241,285.21	7.48	1 年以内	交易未结束
新乡市鑫兴冶金机械设备有限公司	非关联方	210,000.00	6.51	1 年以内	交易未结束
河南省百泉春酒业销售有限公司	非关联方	100,000.00	3.10	1 年以内	交易未结束
合计		2,198,769.77	68.14	--	--

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,199,509.59	53.94	10,199,509.59	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,269,061.24	43.73	1,451,862.30	17.56	6,817,198.94
组合 1：账龄组合	8,269,061.24	43.73	1,451,862.30	17.56	6,817,198.94
组合 2：个别认定组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	441,667.20	2.33	441,667.20	100.00	
合计	18,910,238.03	100.00	12,093,039.09	63.95	6,817,198.94

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,199,509.59	56.46	10,199,509.59	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,865,791.49	43.54	1,509,378.96	19.19	6,356,412.53
组合 1: 账龄组合	7,865,791.49	43.54	1,509,378.96	19.19	6,356,412.53
组合 2: 个别认定组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	18,065,301.08	100.00	11,708,888.55	64.81	6,356,412.53

①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
河南瑞华管业有限公司	10,199,509.59	10,199,509.59	100.00%	资不抵债
合计	10,199,509.59	10,199,509.59	—	—

②组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,106,540.64	205,327.03	5.00
1 至 2 年	2,827,696.87	282,769.69	10.00
2 至 3 年	379,817.07	113,945.12	30.00
3 至 4 年	154,101.57	77,050.78	50.00
4 至 5 年	93,784.71	65,649.30	70.00
5 年以上	707,120.38	707,120.38	100.00
合计	8,269,061.24	1,451,862.30	17.56

③年末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
王法超	99,016.50	99,016.50	100.00	已离职
申庆伟	54,471.54	54,471.54	100.00	已离职
刘化杰	53,505.85	53,505.85	100.00	已离职
李雪艳	52,450.67	52,450.67	100.00	已离职
张纪新	30,000.00	30,000.00	100.00	已离职
梁修儒	29,246.90	29,246.90	100.00	已离职
禹珍	23,995.63	23,995.63	100.00	已离职
樊安威	21,754.22	21,754.22	100.00	已离职
崔长千	20,000.00	20,000.00	100.00	已离职
赵巍	18,160.00	18,160.00	100.00	已离职
杜新伟	11,630.22	11,630.22	100.00	已离职
祁雪芹	11,036.59	11,036.59	100.00	已离职
崔有权	16,399.08	16,399.08	100.00	已离职
合计	441,667.20	441,667.20	—	—

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 384,150.54 元。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

本年无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	5,140,970.94	4,759,530.99
押金及保证金	3,569,757.50	3,106,260.50
代偿款	10,199,509.59	10,199,509.59
合计	18,910,238.03	18,065,301.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
河南瑞华管业有限公司	代偿款	10,199,509.59	4-5 年	53.94	10,199,509.59

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
郑州振泰工程机械有限公司	保证金	106,500.00	1 年以内	3.27	56,528.80
		512,038.00	1-2 年		
新疆广汇新能源有限公司伊吾县煤矿	保证金	406,000.00	5 年以上	2.15	406,000.00
佰卓(北京)工程技术有限公司	保证金	190,900.00	1 年以内	1.80	24,410.10
		148,651.00	1-2 年		
唐山燕山钢铁有限公司	保证金	200,000.00	1-2 年	1.06	20,000.00
合计	—	11,763,598.59	—	62.22	10,706,448.49

6、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,725,816.41		7,725,816.41
在产品	16,695,832.30		16,695,832.30
库存商品	21,968,541.47		21,968,541.47
合计	46,390,190.18		46,390,190.18

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,701,803.92		6,701,803.92
在产品	10,285,178.19		10,285,178.19
库存商品	25,785,192.89		25,785,192.89
合计	42,772,175.00		42,772,175.00

7、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	7,767.88	
合计	7,767.88	

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	17,215,044.93	18,572,844.74	7,521,423.28	1,147,336.28	1,161,319.68	45,617,968.91
2、本年增加金额	84,225.00	3,065,368.56	690,868.15		349,400.71	4,189,862.42
(1) 购置	2,500.00	1,311,902.56	690,868.15		349,400.71	2,354,671.42
(2) 在建工程转入	81,725.00	1,753,466.00				1,835,191.00
(3) 企业合并增加						
3、本年减少金额		3,852.00	146,022.00	26,315.45	18,772.22	194,961.67
(1) 处置或报废		3,852.00	146,022.00	26,315.45	18,772.22	194,961.67
4、年末余额	17,299,269.93	21,634,361.30	8,066,269.43	1,121,020.83	1,491,948.17	49,612,869.66
二、累计折旧						
1、年初余额	9,341,478.40	11,339,891.01	4,265,319.65	775,010.96	705,514.73	26,427,214.75
2、本年增加金额	523,945.85	1,216,908.02	735,050.09	213,519.35	140,816.98	2,830,240.29
(1) 计提	523,945.85	1,216,908.02	735,050.09	213,519.35	140,816.98	2,830,240.29
3、本年减少金额		3,659.40	2,311.53	24,487.92	16,826.36	47,285.21
(1) 处置或报废		3,659.40	2,311.53	24,487.92	16,826.36	47,285.21
4、年末余额	9,865,424.25	12,553,139.63	4,998,058.21	964,042.39	829,505.35	29,210,169.83
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	7,433,845.68	9,081,221.67	3,068,211.22	156,978.44	662,442.82	20,402,699.83
2、年初账面价值	7,873,566.53	7,233,338.35	3,255,719.01	372,325.32	455,804.95	19,190,754.16

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
综合楼	136,471.80	土地证已办理, 房屋自建
北院车间	8,130.24	土地证已办理, 房屋自建

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
电机机加工车间	70,180.00	土地证已办理, 房屋自建
设备二车间	61,207.02	土地证已办理, 房屋自建
设备机加工橡胶车间	327,887.81	土地证已办理, 房屋自建
设备三车间	666,290.71	土地证已办理, 房屋自建
设备一车间	757,288.72	土地证已办理, 房屋自建
下料车间	704,049.80	土地证已办理, 房屋自建
筛板车间	57,328.98	土地证已办理, 房屋自建
多功能厅	1,098,937.66	土地证已办理, 房屋自建
合计	3,887,772.74	

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
邮件房建设				40,258.00		40,258.00
商务中心	521,277.23		521,277.23			
智能轨道式焊接平台	121,304.52		121,304.52			
合计	642,581.75		642,581.75	40,258.00		40,258.00

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
邮件房		40,258.00	1,467.00	41,725.00		
粘性物料立体化分选实验装置			1,753,466.00	1,753,466.00		
商务中心			521,277.23			521,277.23
花池			40,000.00	40,000.00		
智能轨道式焊接平台			121,304.52			121,304.52
合计		40,258.00	2,437,514.75	1,835,191.00		642,581.75

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
邮件房						自有资金
粘性物料立体化分选实验装置						自有资金
商务中心	57%	57%				自有资金
花池						自有资金
智能轨道式焊接平台	70%	70%				自有资金
合计						

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	3,200,280.00	375,014.74	3,575,294.74
2、本年增加金额		7,521.37	7,521.37
(1) 购置		7,521.37	7,521.37
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	3,200,280.00	382,536.11	3,582,816.11
二、累计摊销			
1、年初余额	746,732.04	323,215.05	1,069,947.09
2、本年增加金额	106,676.04	23,278.04	129,954.08
(1) 计提	106,676.04	23,278.04	129,954.08
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	853,408.08	346,493.09	1,199,901.17
三、减值准备			
1、年初余额			

项目	土地使用权	软件	合计
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	2,346,871.92	36,043.02	2,382,914.94
2、年初账面价值	2,453,547.96	51,799.69	2,505,347.65

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加 金额	本年摊销金额	其他减少 金额	年末数
北院办公室	4,375.90		820.44		3,555.46
北院临街房	2,625.55		492.24		2,133.31
北院宿舍	3,500.71		656.40		2,844.31
厕所	2,079.71		308.16		1,771.55
车棚	1,311.58		245.88		1,065.70
传达室	1,581.12		296.40		1,284.72
单元房	16,139.18		3,026.04		13,113.14
东院大厂房硬化地面用水泥	116,082.00		7,696.08		108,385.92
家属房	1,694.25		317.64		1,376.61
宿舍楼	53,102.49		9,956.76		43,145.73
职工宿舍	5,936.87		1,113.12		4,823.75
新建车间	888,208.11		60,217.56		827,990.55
钢构车间	2,439,360.00		152,460.00		2,286,900.00
合计	3,535,997.47		237,606.72		3,298,390.75

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产

资产减值准备	25,763,229.75	3,865,750.75	22,354,278.45	3,353,141.77
合计	25,763,229.75	3,865,750.75	22,354,278.45	3,353,141.77

13、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
购买固定资产	67,000.00	
装修款	74,610.00	
合计	141,610.00	

14、短期借款

短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	4,500,000.00	10,400,000.00
保证借款	27,000,000.00	24,000,000.00
合计	31,500,000.00	34,400,000.00

注：抵押借款为固定资产抵押详见六、39

15、应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,634,690.00	1,000,000.00
合计	2,634,690.00	1,000,000.00

注：本年末无已到期未支付的应付票据。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
费用	664,973.23	797,593.34
设备款	222,632.10	819,849.64
货款	35,975,692.30	39,845,374.62
合计	36,863,297.63	41,462,817.60

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
河南华洋铜业集团有限公司	5,582,427.63	尚未结算
沈阳鼓风机通风设备有限责任公司	720,000.00	尚未结算

扬州市智多星科技有限公司	433,104.00	尚未结算
扬州江胜机械制造有限公司	187,875.00	尚未结算
上海盾牌矿筛有限公司	187,555.00	尚未结算
合计	7,110,961.63	

17、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
货款	11,639,573.21	11,475,379.15
合计	11,639,573.21	11,475,379.15

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
甘肃泰隆森矿业有限公司	468,000.00	合同尚未完成
阿尔法（江苏）重工科技有限公司	426,000.00	合同尚未完成
中国庆华能源集团有限公司	650,000.00	合同尚未完成
山西介休义棠青云煤业有限公司	350,000.00	合同尚未完成
宜宾市乘龙汽车销售服务有限公司	855,000.00	合同尚未完成
合计	2,749,000.00	

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	13,060.60	23,804,433.91	23,634,125.89	183,368.62
二、离职后福利-设定提存计划		2,088,300.22	2,086,956.61	1,343.61
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,060.60	25,892,734.13	25,721,082.50	184,712.23

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,060.60	23,027,515.41	22,858,950.33	181,625.68
2、职工福利费		103,532.38	103,532.38	
3、社会保险费		637,386.12	635,643.18	1,742.94

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：医疗保险费		445,617.45	444,002.07	1,615.38
工伤保险费		136,897.96	136,872.45	25.51
生育保险费		54,870.71	54,768.66	102.05
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		36,000.00	36,000.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	13,060.60	23,804,433.91	23,634,125.89	183,368.62

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		1,965,470.79	1,964,195.19	1,275.60
2、失业保险费		122,829.43	122,761.42	68.01
3、企业年金缴费				
合计		2,088,300.22	2,086,956.61	1,343.61

19、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,317,023.31	725,979.93
企业所得税	1,612,492.71	1,581,287.44
个人所得税	8,214.49	2,108.94
城市维护建设税	127,426.82	85,007.06
土地使用税	18,033.43	18,033.43
印花税		762.93
房产税	20,273.50	18,201.79
教育费附加	122,900.34	67,443.59
合计	4,226,364.60	2,498,825.11

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他		48,503.00

项目	年末余额	年初余额
代扣代缴款	955.72	
合计	955.72	48,503.00

21、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款		2,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		2,000,000.00

22、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	2,061,111.11	2,600,000.00	201,388.85	4,459,722.26	与资产相关
合计	2,061,111.11	2,600,000.00	201,388.85	4,459,722.26	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助 金额	本年计入营业 外收入金额	其他 变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
大型冶金高炉用节能环保 型复频筛	700,000.00		14,583.33		685,416.67	与资产相关
机器人焊接技术	1,361,111.11	600,000.00	186,805.52		1,774,305.59	与资产相关
高度概率筛组合筛分机关 键技术研发及产业化项目		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
合计	2,061,111.11	2,600,000.00	201,388.85		4,459,722.26	

23、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	33,001,000.00						33,001,000.00

24、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	18,063,318.04			18,063,318.04

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	18,063,318.04			18,063,318.04

注：【说明本期增减变动情况、变动原因。若用资本公积转增股本，应说明其履行的法律程序及有关决议。】

25、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	6,204,397.30	1,355,819.26		7,560,216.56
合计	6,204,397.30	1,355,819.26		7,560,216.56

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

26、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	50,908,193.10	30,274,209.88
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	50,908,193.10	30,274,209.88
加：本年归属于母公司股东的净利润	13,356,750.31	22,926,648.02
减：提取法定盈余公积	1,355,819.26	2,292,664.80
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	62,909,124.15	50,908,193.10

27、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	120,358,879.22	72,102,278.89	139,731,516.94	88,223,998.06
其他业务	514,733.32		451,942.08	
合计	120,873,612.54	72,102,278.89	140,183,459.02	88,223,998.06

报告期内前五名客户的营业收入情况

项目	本年发生额	占营业收入的比重（%）
山西京能吕临发电有限公司	6,179,487.18	5.11

大同煤矿集团有限责任公司朔南电厂项目筹备处	4,700,854.70	3.89
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	4,162,393.14	3.45
晋能大土河热电有限公司	3,735,042.72	3.09
大同煤矿集团阳高热电有限公司	3,581,196.58	2.96
合计	22,358,974.32	18.50

28、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	477,517.88	325,038.79
教育费附加	451,242.14	314,823.70
房产税	60,820.52	
土地使用税	54,100.28	
车船使用税	11,124.48	
印花税	32,529.32	
合计	1,087,334.62	639,862.49

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

29、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	4,500,453.43	4,114,036.25
运输费	3,692,269.44	3,196,764.69
差旅费	2,862,859.89	2,846,216.36
业务费	1,249,348.42	1,185,141.15
业务宣传费	875,761.73	500,288.78
社保	600,126.46	480,691.31
办公费	543,159.41	542,118.20
标书服务费	453,985.52	489,024.37
会议费	97,467.42	
交通费	10,890.44	
福利费	4,637.90	5,361.16
包装费	138.00	
其他		4740.88

项目	本年发生额	上年发生额
合计	14,891,098.06	13,364,383.15

30、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
科研费用	7,622,323.61	7,629,034.75
工资	1,964,699.72	2,085,221.64
中介服务费	1,746,782.98	699,905.65
折旧费	1,329,783.77	986,808.81
办公费	523,891.75	839,481.02
社会保险费	434,034.91	365,035.36
差旅费	297,668.38	391,592.64
汽车维护费	143,910.82	
无形资产摊销	129,954.08	129,828.72
交通费	129,626.57	214,958.25
福利费	87,524.48	246,625.75
工会经费	36,000.00	27,000.00
修理费	114,585.37	147,993.66
检修费		12,933.96
培训费	54,017.81	13,560.00
业务费	66,524.70	95,927.50
诉讼费	30,367.00	485.00
残疾人保障金	6,054.56	5,884.00
长期待摊费用	24,929.16	30,704.28
印花税	14,970.93	67,396.07
土地使用税	18,033.43	90,167.15
房产税	20,273.51	84,077.69
车船使用税		11,286.06
其他保险	8,500.00	
排污费	10,200.00	
其他	5,000.00	

项目	本年发生额	上年发生额
合计	14,819,657.54	14,175,907.96

31、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,141,188.56	2,917,677.06
减：利息收入	85,301.25	112,557.07
汇兑损益	-24,063.88	-23,347.75
手续费	77,398.72	59,106.96
合计	2,109,222.15	2,840,879.20

32、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	3,408,951.31	-3,089,793.44
合计	3,408,951.31	-3,089,793.44

33、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
其他	41,136.99	105,581.90
合计	41,136.99	105,581.90

34、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	49,497.60	241,000.00	49,497.60
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	2,851,306.85	2,203,598.89	2,851,306.85
其他	138,369.88	66,320.08	138,369.88
合计	3,039,174.33	2,510,918.97	3,039,174.33

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/ 与收益相关
科技型企业培育-瞪羚企业奖励补助	1,000,000.00		与收益相关
全国中小企业股份转让系统挂牌企业奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
高新技术企业培育计划项目	200,000.00		与收益相关
大型非标件智能焊接成套设备产业化补贴	186,805.52	38,888.89	与资产相关
星级工业企业奖励	100,000.00		与收益相关
科技创新奖励资金	100,000.00		与收益相关
提升国际化经营能力项目补助资金	59,700.00		与收益相关
新乡市知识产权示范企业奖励经费	50,000.00		与收益相关
重大技术装备保费补贴	40,000.00		与收益相关
专利资金补助	30,700.00	44,100.00	与收益相关
节能产品惠民工程高效电机财政补贴	28,518.00	22,810.00	与收益相关
专利申请补助	41,000.00	6,300.00	与收益相关
大型冶金高炉用节能环保型复频筛	14,583.33		与资产相关
2015 年先进制造业专项引导资金		1,930,000.00	与收益相关
县商务局中小企业开拓资金		12,600.00	与收益相关
县科技局专利资助		60,500.00	与收益相关
贯标认证费用		21,000.00	与收益相关
中小企业补助资金		67,400.00	与收益相关
合计	2,851,306.85	2,203,598.89	

35、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	57,676.46	164,916.14	57,676.46
其中：固定资产处置损失	57,676.46	164,916.14	57,676.46
债务重组损失	314,191.48		314,191.48
对外捐赠支出	10,000.00	10,000.00	10,000.00
其他	124,290.89	62,540.77	124,290.89
合计	506,158.83	237,456.91	506,158.83

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	2,385,092.69	3,017,148.53
递延所得税费用	-512,608.98	463,469.01
合计	1,872,483.71	3,480,617.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	15,029,222.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,254,383.37
子公司适用不同税率的影响	-40,461.95
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-439,426.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	97,989.16
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	1,872,483.71

37、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
罚款收入	113,145.36	64,226.25
赔偿收入	25,224.47	2,093.83
利息收入	85,301.25	112,557.07
政府补助收入	2,649,918.00	2,164,710.00
其他	0.05	
保证金		6,750,000.00
合计	2,873,589.13	9,093,587.15

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行手续费	77,261.71	59,106.96
支付的管理费用、销售费用	13,795,009.13	16,455,818.31

项目	本年发生额	上年发生额
支付的营业外款项	124,290.89	29,347.96
保证金、押金、备用金	242,937.60	6,750,000.00
代付款	536,707.84	3,512,874.03
合计	14,776,207.17	26,807,147.26

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到补助资金	2,600,000.00	700,000.00
合计	2,600,000.00	700,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠	10,000.00	10,000.00
保证金	3,771,933.93	2,312,282.56
合计	3,781,933.93	2,322,282.56

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,156,738.75	22,926,648.02
加：资产减值准备	3,408,951.31	-3,089,793.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,830,240.29	2,388,322.11
无形资产摊销	129,954.08	129,828.72
长期待摊费用摊销	237,606.72	269,425.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	57,676.46	164,916.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,121,754.15	2,917,677.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,136.99	105,581.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-512,608.98	463,469.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本年金额	上年金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,618,015.18	-4,894,576.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,254,784.15	465,805.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,878,343.65	-38,417,727.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,638,032.81	-16,570,423.39
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,383,079.53	10,833,340.46
减：现金的期初余额	10,833,340.46	3,344,437.06
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	2,549,739.07	7,488,903.40

(4) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	13,383,079.53	10,833,340.46
其中：库存现金	80,765.16	356.43
可随时用于支付的银行存款	13,302,314.37	10,832,984.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	13,383,079.53	10,833,340.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

39、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	6,321,261.42	见本附注六、1
固定资产	1,691,275.50	见下注
合计	8,012,536.92	

注：固定资产抵押情况：

公司于 2013 年 3 月 13 日与中国邮政储蓄银行股份有限公司新乡市分行签订了编号为 41022433100413030003 的小企业最高额抵押合同，约定在 2013 年 3 月 13 日至 2020 年 3 月 12 日期间将坐落于河南省新乡市金穗大道（东）688 号商会大厦 B 单元 B1803 室房屋（原值 2,088,705.84、净值 1,691,275.50），用于担保因贷款、开立信用证、银行承兑汇票、押汇而产生的债务。

40、外币货币性项目

外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	115,681.00	6.94	802,479.10

七、合并范围的变更**其他原因的合并范围变动**

（1）2016 年 7 月 7 日河南威猛振动设备股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告和 2016 年 6 月 20 日公司召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于<公司设立控股子公司>的议案》并发布公告编号 2016-006 公告，公司设立控股子公司小威环境（北京）科技有限公司，注册地为北京市海淀区上地信息路 12 号 01 层 A070 室，注册资本 2000 万人民币。

截止 2016 年 12 月 31 日各股东出资情况如下：

投资者名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	持股比例
嘉兴昊元万芳投资合伙企业（有限合伙）		2,000,000.00		2,000,000.00	23.34
嘉兴黑十云帆创业投资合伙企业（有限合伙）		2,000,000.00		2,000,000.00	23.34
新乡市赢和筛分科技中心（有限合伙）		200,000.00		200,000.00	2.33
河南威猛振动设备股份有限公司		4,300,000.00		4,300,000.00	50.18
王玲玲		29,460.00		29,460.00	0.34
王延益		40,000.00		40,000.00	0.47

投资者名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	持股比例
合计		8,569,460.00		8,569,460.00	100.00

(2) 2016年8月23日小威环境(北京)科技有限公司股东决议,确定成立全资子公司河南小威环境科技有限公司,决定由小威环境(北京)科技有限公司认缴出资2000万元,出资方式货币,出资比例100%。截止2016年12月31日已实际出资300万元人民币。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
小威环境(北京)科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务	50.18		设立
河南小威环境科技有限公司	新乡市	新乡市	环境治理业的技术研发设计、技术咨询、技术服务、项目运营、项目总包		100.00	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
小威环境(北京)科技有限公司	49.82	-200,011.56		4,069,448.44

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
小威环境(北京)科技有限公司	8,023,644.93	193,460.85	8,217,105.78	49,099.60		49,099.60

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
小威环境(北京)科技有限公司		-404,619.59	-404,619.59	-672,632.67

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是王延益。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

4、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
河南共威机械设备有限公司	股东牛陆艺投资的其他企业
王延益	董事长、股东、实际控制人
王思民	股东、董事、总经理
韩利民	股东、副总经理
曹修国	股东、总工程师
刘云	股东、监事
李晋	股东、董事、财务总监
李惠萍	股东、董事、董事会秘书
王善巨	股东、董事
孔令山	监事
王玲玲	股东、监事
任杰	股东、振源部经理
王世齐	营销部经理
杨霜	股东、采购经理、财务经理
刘俊兰	实际控制人王延益的配偶
杨岚	总经理王思民的配偶

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关联受托管理/委托管理情况

本期不存在关联受托管理/委托管理情况。

(3) 关联承包情况

本期不存在关联承包情况。

(4) 关联租赁情况

本期不存在关联租赁情况。

(5) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南共威机械设备有限公司	8,000,000.00	2016-6-12	2017-6-11	否
王延益	8,000,000.00	2016-6-12	2017-6-11	否
王延益	5,000,000.00	2016-7-29	2017-7-28	否
王延益	1,000,000.00	2016-10-9	2017-10-8	否
王延益、刘俊兰、王思民、杨岚	4,500,000.00	2016-2-25	2017-2-24	否

(6) 关联方资金拆借

本期不存在关联方资金拆借。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

本期不存在关联方资产转让、债务重组情况。

(8) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,164,763.40	843,950.00

(9) 其他关联交易

本期不存在其他关联交易。

6、关联方应收应付款项

本期不存在关联方应收应付款项。

7、关联方承诺

本期不存在关联方承诺的其他事项。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

对外担保单位	担保银行	担保金额	期限
--------	------	------	----

对外担保单位	担保银行	担保金额	期限
河南新乡鸿泰纸业有限公司	浦发新乡支行	7,900,000.00	自每笔债权合同 债务履行期届满 之日起至该债权 合同约定的债务 履行期届满之日 后两年止
河南顺美国际家居股份有限公司	浦发新乡支行	13,000,000.00	自主债务履行期 限届满之日后两 年止
河南华洋铜业集团有限公司	中原银行新乡县支行	10,000,000.00	自主债务履行期 限届满之日起两 年止
合计		30,900,000.00	

十一、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

公司于 2017 年 4 月 14 日，本公司第六届董事会召开第十三次会议，批准 2016 年度利润分配预案，公司拟以现有总股本 33,001,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派现金红利 0.83 元（含税），分配现金股利人民币 2,739,083.00 元。

2、对外担保情况

2017 年 1 月 25 日河南新乡鸿泰纸业公司与上海浦东发展银行新乡支行，签定编号为 11712017280039 的《流动资金借款合同》，公司为河南新乡鸿泰纸业公司该笔借款进行担保，担保金额为人民币伍佰捌拾陆万玖千玖佰贰拾捌元叁角。

十二、其他重要事项

2016 年 11 月 9 日公司召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于设立香港全资子公司的议案》并发布公告编号 2016-019 公告，公司拟设立全资子公司威猛国际（香港）有限公司，注册地为香港中环湾仔罗马道 53-55 号恒泽商业大厦，注册资本 10 万港币。

2017 年 2 月 27 日公司召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司设立全资子公司的议案》并发布公告编号 2017-002 公告，公司拟设立全资子公司河南金威建设工程有限责任公司，注册地为河南省新乡市新乡县工业路 1 号，注册资本 800 万人民币。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	110,446,171.18	100.00	13,670,190.67	12.38	96,775,980.51
组合 1: 账龄组合	110,446,171.18	100.00	13,670,190.67	12.38	96,775,980.51
组合 2: 个别认定组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	110,446,171.18	100.00	13,670,190.67	12.38	96,775,980.51

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	108,180,923.80	100.00	10,645,389.90	9.84	97,535,533.90
组合 1: 账龄组合	108,180,923.80	100.00	10,645,389.90	9.84	97,535,533.90
组合 2: 个别认定组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	108,180,923.80	100.00	10,645,389.90	9.84	97,535,533.90

②组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	60,056,109.24	3,002,805.46	5.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 至 2 年	30,742,552.08	3,074,255.21	10.00
2 至 3 年	13,343,221.27	4,002,966.38	30.00
3 至 4 年	4,933,991.90	2,466,995.95	50.00
4 至 5 年	823,763.39	576,634.37	70.00
5 年以上	546,533.30	546,533.30	100.00
合计	110,446,171.18	13,670,190.67	12.38

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,024,800.77 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

本年无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司的 关系	款项性 质	金额	账龄	占应收账 款总额的 比例 (%)	坏账准备金 额
大同煤矿集团阳高热电有限公司	非关联方	货款	3,771,000.00	1 年以内	3.41	188,550.00
北京华福工程有限公司	非关联方	货款	3,480,000.00	1-2 年	3.15	348,000.00
大同煤矿集团有限责任公司朔南电厂项目筹备处	非关联方	货款	4,950,000.00	1 年以内	4.48	247,500.00
晋能大土河热电有限公司	非关联方	货款	2,751,500.00	1 年以内	2.49	137,575.00
河南晋煤天庆煤化工有限责任公司	非关联方	货款	2,507,600.00	1 年以内	2.27	125,380.00
合计			17,460,100.00		15.80	1,047,005.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,199,509.59	54.67	10,199,509.59	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准					

备的其他应收款	8,015,803.64	42.96	1,439,199.42	17.95	6,576,604.22
组合 1: 账龄组合	8,015,803.64	42.96	1,439,199.42	17.95	6,576,604.22
组合 2: 个别认定组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	441,667.20	2.37	441,667.20	100.00	
合计	18,656,980.43	100.00	12,080,376.21	64.75	6,576,604.22

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,199,509.59	56.46	10,199,509.59	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,865,791.49	43.54	1,509,378.96	19.19	6,356,412.53
组合 1: 账龄组合	7,865,791.49	43.54	1,509,378.96	19.19	6,356,412.53
组合 2: 个别认定组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	18,065,301.08	100.00	11,708,888.55	64.81	6,356,412.53

①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
河南瑞华管业有限公司	10,199,509.59	10,199,509.59	100.00	资不抵债
合计	10,199,509.59	10,199,509.59	—	—

②组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,853,283.04	192,664.15	5.00

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 至 2 年	2,827,696.87	282,769.69	10.00
2 至 3 年	379,817.07	113,945.12	30.00
3 至 4 年	154,101.57	77,050.78	50.00
4 至 5 年	93,784.71	65,649.30	70.00
5 年以上	707,120.38	707,120.38	100.00
合计	8,015,803.64	1,439,199.42	17.95

③年末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
王法超	99,016.50	99,016.50	100.00	已离职
申庆伟	54,471.54	54,471.54	100.00	已离职
刘化杰	53,505.85	53,505.85	100.00	已离职
李雪艳	52,450.67	52,450.67	100.00	已离职
张纪新	30,000.00	30,000.00	100.00	已离职
梁修儒	29,246.90	29,246.90	100.00	已离职
禹珍	23,995.63	23,995.63	100.00	已离职
樊安威	21,754.22	21,754.22	100.00	已离职
崔长千	20,000.00	20,000.00	100.00	已离职
赵巍	18,160.00	18,160.00	100.00	已离职
杜新伟	11,630.22	11,630.22	100.00	已离职
祁雪芹	11,036.59	11,036.59	100.00	已离职
崔有权	16,399.08	16,399.08	100.00	已离职
合计	441,667.20	441,667.20	—	—

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 371,487.66 元。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

本年无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

职工个人备用金	4,926,580.34	4,759,530.99
押金及保证金	3,530,890.50	3,106,260.50
代偿款	10,199,509.59	10,199,509.59
合计	18,656,980.43	18,065,301.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
河南瑞华管业有限公司	代偿款	10,199,509.59	4-5 年	54.67	10,199,509.59
郑州振泰工程机械有限公司	保证金	106,500.00	1 年以内	3.32	56,528.80
		512,038.00	1-2 年		
新疆广汇新能源有限公司伊吾县煤矿	保证金	406,000.00	5 年以上	2.18	406,000.00
佰卓(北京)工程技术有限公司	保证金	190,900.00	1 年以内	1.82	24,410.10
		148,651.00	1-2 年		
唐山燕山钢铁有限公司	保证金	200,000.00	1-2 年	1.07	20,000.00
合计	—	11,763,598.59	—	63.06	10,706,448.49

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,300,000.00		4,300,000.00			
合计	4,300,000.00		4,300,000.00			

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
小威环境(北京)科技有限公司		4,300,000.00		4,300,000.00		
合计		4,300,000.00		4,300,000.00		

4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	120,358,879.22	72,102,278.89	139,731,516.94	88,223,998.06
其他业务	514,733.32		451,942.08	
合计	120,873,612.54	72,102,278.89	140,183,459.02	88,223,998.06

报告期内前五名客户的营业收入情况

项目	本年发生额	占营业收入的比重 (%)
山西京能吕临发电有限公司	6,179,487.18	5.11
大同煤矿集团有限责任公司朔南电厂项目筹备处	4,700,854.70	3.89
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	4,162,393.14	3.45
晋能大土河热电有限公司	3,735,042.72	3.09
大同煤矿集团阳高热电有限公司	3,581,196.58	2.96
合计	22,358,974.32	18.50

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
其他	41,136.99	105,581.90
合计	41,136.99	105,581.90

十四、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-57,676.46	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,851,306.85	
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	-264,693.88	
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年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	41,136.99	
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	4,079.04	

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,574,152.55	
所得税影响额	386,122.89	
少数股东权益影响额（税后）	0.02	
合计	2,188,029.64	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.63	0.40	0.40
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.72	0.34	0.34

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室

河南威猛振动设备股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 14 日