



常熟市天银机电股份有限公司

2016 年年度报告

2017-15

2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵晓东、主管会计工作负责人李玲玲及会计机构负责人(会计主管人员)李玲玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、宏观经济波动风险

2016 年，国际环境仍然复杂严峻，世界经济复苏不及预期，国内外宏观经济的疲软将导致消费需求不足，压缩机产业也将面临增长乏力的问题。公司下游行业形势不容乐观受宏观经济影响较大。未来公司压缩机零配件产品市场将受到下游及宏观经济波动的不利影响，可能造成公司在国内外市场的订单减少、销售困难、存货积压等状况。随着国家 2016 年 10 月 1 日开始实施新的能效标准，公司将抓住机遇，进一步加强产品结构调整，在继续做大国内优势市场的同时，大力开拓欧洲、亚洲、美洲等国外市场，提升市场份额。

2、产品市场竞争风险

随着下游产业竞争已进入白热化，行业增长放缓迹象明显，下游客户对公

司产品价格、质量、服务等方面提出越来越高的要求，同时，行业内竞争对手的实力也在不断壮大，公司将面临产品市场竞争加剧风险。届时，公司将通过以下几个方面来保证公司在激烈的竞争中立于不败之地：一是强化技术优势，不断开发新产品，加大研发投入，以技术引领发展；不断加强销售队伍建设，进一步拓展市场；三是继续完善内部管理，根据业务需要灵活调整组织架构；四是利用好资金平台。

3、新市场拓展风险

近年来，公司一直积极寻找新的市场机会，及时布局智能家电零配件、智能机器人及自动化成套设备市场，努力拓展军工电子、航天传感器等应用领域，能否成功拓展新的市场领域对公司未来发展至关重要。如不能顺利打开新市场，将会对公司发展产生不利影响。公司将不断加强市场销售力量，密切把握市场发展动向，根据市场变化及时调整市场策略，充分发挥公司的技术优势和产品优势，加快产品在新市场的推广。

4、经营管理和人力资源风险

公司上市后，子公司数量不断增多，涉及领域也不断增加。公司及各子公司对于管理人才、营销人才、专业技术人才的需求大幅增长，使公司管理任务加重。若不及时根据外部环境的变化对管理模式进行调整、对管理水平进行提升，将对公司未来的经营发展带来一定风险。针对这一情况公司将逐步完善激励制度，对公司中高层管理人员和核心技术人员采用绩效考核方式，在留住人才的同时加大人才引进力度，提高人力资源投入，加大培训力度，对公司有发展潜力人员加强培养，使其尽快成长为公司骨干人才。同时加强企业文化建设，

提高公司员工的团队意识和凝聚力。

5、投资收购风险

公司将围绕产业链不断寻求产业并购和行业整合的机会，并加强对投资、收购标的的前期调研和后期培育，但由于产业发展、市场变化、企业经营等都可能存在一定的不确定性，仍可能会出现收购整合不成功、投资失败等风险，从而影响公司的经营业绩。公司将秉承谨慎的投资风格，对投资标的进行充分调研，加强投资方面的风险控制，以保障公司的健康发展。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 328,530,979 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	60
第九节 公司治理.....	67
第十节 公司债券相关情况.....	73
第十一节 财务报告.....	74
第十二节 备查文件目录.....	156

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、天银机电	指	常熟市天银机电股份有限公司
华清瑞达公司	指	北京华清瑞达科技有限公司
天银机器人公司	指	常熟市天银机器人科技有限公司
天银智能化公司	指	常熟市天银智能化技术有限公司
讯析科技公司	指	上海讯析电子科技有限公司
天银星际公司	指	北京天银星际科技有限责任公司
加西贝拉	指	加西贝拉压缩机有限公司，华意压缩控股子公司。
巨潮资讯网	指	中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2016 年 1 月 1 日到 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	天银机电	股票代码	300342
公司的中文名称	常熟市天银机电股份有限公司		
公司的中文简称	天银机电		
公司的外文名称（如有）	Changshu Tianyin Electromechanical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Tianyin Electromechanical		
公司的法定代表人	赵晓东		
注册地址	江苏省苏州市常熟碧溪新区迎宾路 8 号		
注册地址的邮政编码	215513		
办公地址	江苏省苏州市常熟碧溪新区迎宾路 8 号		
办公地址的邮政编码	215513		
公司国际互联网网址	http://www.tyjd.cc		
电子信箱	tyjd@tyjd.cc		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李玲玲	李燕
联系地址	江苏省苏州市常熟碧溪新区迎宾路 8 号	江苏省苏州市常熟碧溪新区迎宾路 8 号
电话	0512-52690818	0512-52690818
传真	0512-52691888	0512-52691888
电子信箱	lll@tyjd.cc	ly422567030@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	常熟市天银机电股份有限公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 楼
签字会计师姓名	王其超、高月琴

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	王志丹、冷颀	2016 年 5 月 5 日至 2017 年 5 月 5 日

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	654,480,344.96	533,773,271.43	22.61%	409,174,526.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	165,276,153.08	109,602,870.49	50.80%	91,011,186.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	162,027,300.60	106,948,143.96	51.50%	88,754,157.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	119,887,261.43	91,847,950.68	30.53%	103,194,149.73
基本每股收益（元/股）	0.52	0.37	40.54%	0.31
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.37	40.54%	0.31
加权平均净资产收益率	15.62%	13.34%	2.28%	11.94%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	1,473,076,122.60	1,050,921,214.47	40.17%	905,613,609.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,222,808,304.51	858,926,059.41	42.36%	791,274,291.73

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	152,923,463.15	149,482,006.50	154,028,867.09	198,046,008.22
归属于上市公司股东的净利润	32,338,316.38	39,551,147.58	35,782,717.17	57,603,971.95

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,240,759.43	37,361,347.01	34,561,531.90	57,863,662.26
经营活动产生的现金流量净额	-10,505,930.99	71,763,744.42	34,046,655.04	24,582,792.96

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,725.48	-6,528.89	-41,699.02	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,517,613.60	3,770,163.60	2,599,563.60	
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			40,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	297,489.49	52,007.09	57,463.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	86,180.00			
减：所得税影响额	643,112.87	592,033.76	398,299.23	
少数股东权益影响额（税后）	-407.74	568,881.51		
合计	3,248,852.48	2,654,726.53	2,257,028.94	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应

说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、主营业务和产品情况

公司自2012年7月上市以来，通过自身的发展及利用资本市场平台进行外延式扩张，稳健发展家电零配件主营业务的同时，已顺利切入了军工电子及航天传感器行业，构建了公司多元化可持续发展的企业生态系统，既提升了公司的盈利能力，也提高了公司的抗风险能力，为公司的可持续发展打下了坚实的基础。报告期内公司形成了由家电零配件业务及军工电子业务的双主业运营格局。

报告期内，公司主营业务收入主要来源于起动机、吸气消音器、冰箱变频控制器、迷你型整体式PTC起动机以及雷达目标模拟器等相关产品。华清瑞达主营的雷达目标模拟器及相关产品销售收入占其总营收80%左右，在雷达模拟领域拥有业界领先的技术优势及行业地位，部分产品已接近或达到国际先进水平。

2、公司主要经营模式

报告期公司的经营模式未发生重大变化。

(1) 采购模式

公司专门设立采购部门来确保采购的物料和产品满足规定要求，使采购活动处于受控状态。公司根据销售计划、生产计划综合考虑合理的库存水平进行定期采购，在重质量、遵合同、守信用、服务好的前提下选择合格的供应商，并为之建立稳定的合作关系。公司采购原材料时，一般精选三家以上的供应商进行询价，进行充分的价格、产品质量、付款等综合比较后，与选定的供应商协商或招标确定价格，签订采购合同。对于重要原材料供应商的选择，公司采购部门、生产部门、质量部门联合对市场上生产该类原材料的厂家的生产能力、产品质量、质量控制、市场声誉、信用政策等因素进行总体评价，并择优选取建立合格供应商名录。具体采购某种原材料时，公司首先对供应商提供的产品性能指标进行测试，在试用合格后与其建立合作关系，进行大批量采购。公司与主要供应商的合作基本都经过了这一过程。

(2) 生产模式

公司采用以销定产的生产模式。公司根据销售订单情况制定生产计划，可以降低企业生产成本，避免产品库存积压，给企业带来效益上的最大化。

(3) 销售模式

公司产品销售分为国内销售和国外销售。公司均采用直接销售模式。

3、业务驱动因素

报告期内，面对复杂多变的内外部环境，公司凭借产品高质量和品牌优势以及与各子公司业务方面加强融合，深化经营转型，持续提升公司精细化管理水平，取得了较好的经营业绩。报告期内，公司实现了营业收入65,448.03万元，较上年同期增长了22.61%。

(1) 家电零配件业务

受新版能效国家标准政策影响及各大冰箱厂对市场需求预测影响，各大冰箱厂纷纷转型生产高端节能冰箱及变频冰箱，冰箱压缩机零配件的销售旺季提前，公司无功耗起动机、迷你型PTC起动机和变频控制器等作为高端节能冰箱及变频冰箱的核心部件，市场需求大规模攀升，冰箱压缩机零配件业务实现营业收入54,585.93万元，较上年同期增长20.85%，其中：变频控制器实现销售收入为8,803.03万元，占营业收入的13.45%，较上年同期增长661.43%；迷你型整体式PTC起动机实现销售收入为4,109.65万元，占营业收入的6.28%，较上年同期增长51.22%；

(2) 军工电子业务

报告期内，华清瑞达确定了军工电子方向的总体发展思路：“保持传统业务优势地位、加快研制新型产品、积极做大新兴业务、优化收入结构、提升未来可持续发展能力”。在此思路下，华清瑞达传统业务保持了良好发展和行业优势地位、新兴业务占收入比重开始提高，收入结构更加优化，呈现出高质量、可持续性高速发展态势。军工电子业务实现营业收入10,862.11万元，占营业收入的16.60%，较上年同期增长32.30%。

4、行业情况、行业的周期性特点及所处的行业地位

2016年是“十三五”开局之年，受全球经济复苏乏力、国内经济增速放缓、原材料价格上涨及房地产市场变化等因素影响，家电市场有所增长但动力仍然不足。根据产业在线统计数据显示，2016年全年冰箱总产量为7,459.8万台，同比增长1.9%；总销量为7,417.9万台，同比增长1.6%。内外销来看，冰箱出口量为2,686.5万台，同比增长11.8%；冰箱内销量4,730.4万台，同比下降3.3%。综合全年来看，2016年是冰箱行业波动比较大的一年，从上半年的较大幅度的下降到下半年的迅速增长，大起大落的行业发展是过去几年甚为罕见的现象，而形成鲜明对比的内销不佳和出口的不断新高，也是今年冰箱行业特殊现象之一，然而成本的不断提升导致行业利润的进一步降低，公司及上下游企业经营压力均不断加大。

公司早在80年代就开始研究开发制冷压缩机用起动机及其他零配件，是国内首次成功研发无功耗电子式起动机继电器的生产企业。公司作为冰箱压缩机零部件市场龙头企业，长期专注冰箱节能、变频配件产品发展，起动机及消音器产品市占率均达到四分之一左右。2016年10月，新版能效国家标准正式实施后，各大冰箱厂纷纷转型生产高端节能冰箱及变频冰箱，作为国内唯一可量产无功耗起动机的企业，公司行业地位得到大幅提升。公司无功耗起动机、迷你型PTC起动机及变频控制器等产品作为高端节能冰

箱及变频冰箱的核心部件，产品市占率将进一步提升；军工电子业务方面，雷达射频仿真及电子战环境仿真系统是华清瑞达的传统业务，雷达射频仿真及电子战环境仿真系统是武器系统测试、验证、评估过程中必须使用的核心设备，也是技术难度较大的设备之一，目前华清瑞达在该领域的技术已达到国际先进水平，奠定了华清瑞达在行业内的市场领先地位。

公司的家电零配件业务具有呈现季节性波动的特征，由于冰箱销售旺季在春节后到9月份，冰箱压缩机厂的生产旺季在12月份至次年的7月份，冰箱压缩机零部件厂商的生产旺季在11月份至次年的6月份。因而，通常情况下公司上半年业绩要好于下半年，呈现季节性特征。但受国家消费政策及整机厂及公司下游厂商对市场需求预测影响，压缩机零配件的销售旺季可能会提前或延后；军工电子行业具有明显的上下半年不均衡的特点，下半年实现的收入占全年收入的比例在70%左右，尤其集中在第四季度。因上半年实现的收入较少，不能覆盖月度间均衡发生的各项费用支出，业绩存在季节性波动。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	期末数较期初数增长 82.67%，主要系本期定向发行股份，收到募集资金净额 23,094.96 万元所致。
应收票据	期末数较期初数增长 52.42%，主要系收入规模扩大及公司现金流宽裕减少应收票据贴现所致。
应收账款	期末数较期初数增长 17.54%，主要系收入规模扩大所致。
存 货	期末数较期初数增长 22.60%，主要系华清瑞达订单增加导致在产品增加及本公司增加客户备货所致。
其他流动资产	期末数较期初数大幅增长，主要系上海讯析公司本期购买理财产品期末余额 1,900 万元所致。
商 誉	期末数较期初数增长 62.20%，主要系非同一控制下企业合并上海讯析公司所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的核心竞争能力体现在以下几个方面：

1、长期聚焦家电零配件业务形成的知识和经验

公司自设立以来一直专注于研究家电零配件业务，多年来在行业技术、研发创新、市场动态、产业运营等方面积累了大量的知识、经验，并通过人才队伍的长期积累与传承，将之转化为公司的隐性知识，成为公司最重要的核心竞争力。

2、技术研发优势

公司自成立以来，始终重视研发设计能力建设。基于非标自动化设备的技术特点，公司以全面服务客户需求为研发导向，打造了完备的研发体系，聚集了行业经验丰富的研发团队，经过多年实践积累，系统性的提高了研发设计能力。目前，公司实验室已获得了中国合格评定国家认可委员会CNAS的认可资格，公司的资质和检测能力得到了进一步认可，将有利于提升公司新技术的检测和应用能力、增强市场核心竞争力以及提高行业知名度。

3、产品优势

公司核心技术保证了产品的高稳定性、高可靠性以及低成本，为客户提供了高性价比的产品。公司始终坚持生产工艺持续改进，强化产品质量控制、优化设计结构，大力推行设备自动化，着力推动产品结构创新。公司产品以标准化设计、模块化生产，以管理精细化为准则、生产精益化为手段，建立了完备的质量管理体系，并均通过CQC、CB、VDE、UL认证。公司还通过了ISO9001：2008质量体系认证，在质量控制方面依据GB/T19001-2008质量管理体系制定了完善的质量控制规范和操作流程，保证了公司产品性能和质量的全面领先。公司产品的创新设计多次获得行业及省级奖项。

4、管理优势

公司核心管理团队稳定、高效，长期服务于冰箱零配件行业，对行业的管理模式、业务流程等有着长期、深入、全面的理解，能敏锐把握行业和产品的发展方向。

公司经过多年发展形成了独具特色的企业文化，公司的企业文化及经营理念为品质优先、持续创新、团队合作以及成就客户。注重过程管理包括供应商管理、入厂质量控制、生产过程控制、成品质量控制、客户服务和质量管理体系；从观念创新、技术创新、管理创新入手，提高企业运作效率，提高产品技术档次；创造良好的气氛，积极发挥员工及合作伙伴的特点，培养值得信赖的员工；坚持以客户为中心，快速响应客户的需求，为客户创造长期价值。公司建立了多种行之有效的激励制度，主要包括内部创业平台、骨干员工绩效制度等来激发员工的工作热情，有效的激发了广大员工的积极性和创造性。将公司目标与员工个人职业发展目标相结合，增强了员工忠诚度、归属感和荣誉感。

5、客户资源优势

公司凭借产品的性能与质量优势，与国内主要的压缩机生产商均建立了良好的战略合作关系，其中包括华意压缩、黄石东贝等国内冰箱压缩机龙头企业以及北京恩布拉科、扎努西天津、SECOP公司等全球知

名冰箱压缩机企业。能够得到客户的信任和肯定，是一个企业的最高荣誉，公司已连续多年获得华意压缩以及加西贝拉授予的“年度优秀供应商”荣誉奖项，并且已经成为恩布拉科全球20家战略合作伙伴之一，成为这家全球最大的冰箱压缩机生产厂商的零部件供应商之一。

先进的经营理念、优质的质量管理、强烈的创新意识和优秀的企业文化，是公司与客户保持稳定采购关系的重要措施。公司还将继续坚持客户至上的原则，想为客户所想，急为客户所急，狠抓产品质量，提高产品供应及时率和服务质量，与华意压缩、加西贝拉、恩布拉科等压缩机厂商一起进步，共同发展，实现双赢。

6、子公司的技术与市场优势

报告期内，公司控股子公司华清瑞达公司随着其技术研发工作的持续开展、研发基础平台的逐渐完善、产品结构的不断优化，其研发、测试成本逐步降低。

华清瑞达主营的雷达射频仿真系统占据国内市场30%以上份额，尤其在空军、二炮位居绝对领先地位，未来将向海军等其他军种拓展，是高技术壁垒的高新军工电子平台。随着我国武器装备电子化率提升和信息化作战模式的逐步成熟，华清瑞达在电子对抗、体系仿真等军工信息化领域空间广阔。华清瑞达与国内军方单位、国防领域科研院所建立了长期稳定的合作关系，其稳定的产品质量与性能、完善的售后服务，得到了业内广大用户的一致认可。此外，华清瑞达的核心管理团队及技术人员均在行业内从业多年，是国内最早从事雷达目标模拟器技术、射频仿真系统新技术开发的探索者，具有深厚的行业经验积累，有力地保证了华清瑞达在激烈的市场竞争中始终处于行业领先地位。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，国际环境仍然复杂严峻，经济下行压力持续加大。公司围绕年初制定的发展战略和经营计划，进一步优化产品结构，凭借自身技术优势，继续保持行业领先地位，公司各项业务保持了稳健成长势头，整体上达到了预期。报告期内，公司实现了营业总收入65,448.03万元，较上年同期增长了22.61%；实现利润总额19,475.61万元，较上年同期增长了31.15%；实现净利润16,574.18万元，比上年同期增长了31.75%，其中，归属于上市公司股东的净利润为16,527.62万元，较上年同期增长了50.80%。

报告期内，公司主营业务收入来源于家电零配件产品和军工电子产品，主要包括起动机、消音器、冰箱变频控制器、迷你型整体式PTC起动机以及雷达目标模拟器等相关产品。

报告期内，公司的主要经营情况概述如下：

1、业务经营方面

1) 新版能效国家标准驱动冰箱压缩机零配件业务增长

报告期内，受新版能效国家标准政策实施、变频技术广受市场追捧、节能节材趋势显著等利好因素的驱动，公司无功耗起动机、迷你型PTC起动机和变频控制器等作为高端节能冰箱及变频冰箱的核心部件，市场需求大规模攀升。报告期内，公司冰箱压缩机零配件业务实现销售收入54,585.93万元，较上年同期增长20.85%，特别是变频控制器业务，2016年度实现销售收入8,803.03万元，占营业收入的13.45%，较上年同期增长661.43%，成为公司新的收入增长点。

此外，公司前期已积极布局无功耗起动机、迷你型PTC起动机和变频控制器生产线的产能建设，进行自动化生产线的改造、升级，提高生产效率和产品质量，保证产能的同时降低产品成本。

2) 华清瑞达实现100%并表，收购讯析科技拓展国防信息化业务

2016年4月，公司完成了对华清瑞达剩余49%股权的收购，华清瑞达业绩100%归属于上市公司，对公司经营业绩产生了积极影响。2016年7月，华清瑞达收购讯析科技，强化军工电子板块，拓展国防信息化业务。报告期内，华清瑞达实现归属于上市公司股东的净利润4,002.90万元，较上年同期增长137.39%。

2、投资并购方面

在继续夯实冰箱压缩机零配件业务的同时，公司利用资本市场的融资平台，结合自身优势，积极探索行业外可持续发展的新机会，通过投资收购的方式，开拓出公司第二主业即军工电子行业，实现了外延式扩展和多元化发展战略，并力争在第二主业拓展方面取得突破，逐步形成新的收入、利润增长点，增强应

对行业风险的能力。

1) 发行股份收购华清瑞达剩余49%股权并募集配套资金

2015年10月，公司筹划发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易项目，以25,700万元的价格收购华清瑞达剩余49%股权，并募集配套资金23,959.96万元。报告期内，上述事项均已实施完毕，公司持有华清瑞达100%股权，华清瑞达成为公司的全资子公司。募集配套资金主要用于支付本次交易中介机构费用及华清瑞达新一代雷达目标及电子战模拟器研制等4个项目的建设，配套募集资金的到位有利于发挥华清瑞达业务优势，加快华清瑞达业务的发展速度，进一步增强上市公司与华清瑞达之间的协同效应，有利于上市公司的发展。

2) 全资子公司华清瑞达收购上海讯析100%股权

2016年7月，全资子公司华清瑞达以10,000 万元的价格收购讯析科技100%股权。报告期内，收购已经完成，讯析科技成为华清瑞达全资子公司。讯析科技主要从事超宽带多通道信号采集存储回放与实时处理平台、超宽带实时频谱分析与捕获系统、复杂电磁环境模拟系统的研发、生产和销售。产品在电子对抗、电子侦查、第五代移动通信、工业自动化、雷达信号处理等领域都具备广阔的市场前景。

华清瑞达和讯析科技具有协同效应，可实现大量市场和技术资源共享。依靠讯析科技在超宽带信号处理方向的领先技术，可进一步巩固华清瑞达在雷达射频仿真领域的领先地位，提升华清瑞达雷达目标及电子战模拟器产品的技术优势，并扩展华清瑞达在电子侦查、电子对抗、军用通信等领域的业务，华清瑞达在系统级产品方面的优势资源也将扩大讯析科技产品应用市场。

讯析科技提供通用高端信号处理平台技术，其产品将在通用高速信号存储、超级计算和虚拟仪器等领域占领国内市场，替代进口，提升华清瑞达及上市公司效益。华清瑞达收购讯析科技，是公司在国防信息化领域战略布局的重要一步，对公司的军工业务发展有重要意义。

3) 清华大学入股子公司天银星际公司

2016年12月，清华大学以12项知识产权作价1,365万元向天银星际，认购天银星际注册资本1,365万元，并持有天银星际增资后47.64%的股权，其中国内微纳卫星及星敏传感器领军人物尤政院士及其科研团队共同持有33.35%公司股权作为科研团队奖励。天银星际公司主营业务为星敏传感器、太阳传感器等，此次增资是公司同清华大学合作的进一步深化，增强了天银星际公司的技术实力，符合天银星际公司业务发展的需要和经营发展战略，同时使科研和航天技术转化为民用，加速推进了空间光学传感器技术的产业化。

3、市场开拓方面

2016年度，公司通过参加家电博览会、行业展销会以及举办产品推介会等多种形式进行产品的市场推广。公司凭借产品的性能与质量优势，与国内主要的压缩机生产商恩布拉科、华意压缩、黄石东贝等均建

立了良好的战略合作关系。

在国际市场客户方面，公司针对国际市场的需求调整及优化产品结构，成功布置了亚洲、欧洲和美洲等国外市场。2016年，公司产品出口总销售额达到4,000.96万元，较去年同期增长了30.21%，主要销往墨西哥、巴西、意大利、土耳其、斯洛伐克等国家。后续，公司将继续加大开发国外新兴市场，提升营销管理水平，强化产品质量控制，努力实现国际国内共同快速增长。

4、技术研发方面

公司通过多年来对研发资源的持续投入，已形成了业内领先的技术优势。2015年和2016年投入研发费用为2,280.69万元和2,977.88万元，占公司营业收入的比重分别为4.27%和4.55%，2016年，公司研发费用较2015年增加697.19万元，增长幅度为30.57%。通过持续加大研发投入，不断完善科研管理机制，公司各种产品的研发能力和生产能力取得了长足的进步，公司的竞争能力和行业影响力得到了进一步提升。截止报告期期末，公司已拥有专利93项，其中国际发明专利14项（包括美国、欧洲22国、日本、澳大利亚、韩国、新加坡等），国内发明专利39项，实用新型专利31项，外观设计专利9项。报告期内，华清瑞达高度重视新技术新产品研发工作，获授权发明专利4项，实用新型专利1项。

5、投资者关系管理方面

报告期内，公司不断增加信息披露的主动性，进一步提升透明度；通过年度网上业绩说明会和深交所互动平台等沟通渠道与广大投资者进行互动、交流，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、健康、稳定的关系，提升公司形象，实现公司价值和股东利益最大化。

综上，面对新的机遇和挑战，公司将秉承既定的战略，继续保持研发费用投入，追求行业内的技术领先，提升自主创新能力，并借助国家冰箱新能效标准实施和国防信息化建设的东风实现公司业务的可持续发展。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	654,480,344.96	100%	533,773,271.43	100%	22.61%
分行业					
家电零配件行业	545,859,281.72	83.40%	451,670,423.67	84.62%	20.85%
军工电子行业	108,621,063.24	16.60%	82,102,847.76	15.38%	32.30%
分产品					
冰箱压缩机用配套产品	545,859,281.72	83.40%	451,670,423.67	84.62%	20.85%
军用信息化装备	108,621,063.24	16.60%	82,102,847.76	15.38%	32.30%
分地区					
内 销	614,470,703.16	93.89%	503,047,322.83	94.24%	22.15%
外 销	40,009,641.80	6.11%	30,725,948.60	5.76%	30.21%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
家电零配件行业	545,859,281.72	356,945,219.64	34.61%	20.85%	19.53%	0.72%
军工电子行业	108,621,063.24	37,756,831.88	65.24%	32.30%	27.09%	1.42%
分产品						
冰箱压缩机用配套产品	545,859,281.72	356,945,219.64	34.61%	20.85%	19.53%	0.72%
军用信息化装备	108,621,063.24	37,756,831.88	65.24%	32.30%	27.09%	1.42%
分地区						
内 销	614,470,703.16	370,860,090.17	39.65%	22.15%	20.16%	1.00%
外 销	40,009,641.80	23,841,961.35	40.41%	30.21%	31.88%	-0.75%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
家电零配件行业	销售量	万只	23,315.25	18,199.4	28.11%
	生产量	万只	24,427.44	18,851.57	29.58%
	库存量	万只	1,460.83	1,490.02	-1.96%
军工电子行业	销售量	套	174	167	4.19%
	生产量	套	174	167	4.19%
	库存量	套		0	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

否

2016 年 1 月 19 日，公司与加西贝拉压缩机有限公司就压缩机用变频压缩机用控制系统组件、无功耗起动机与保护器组合件、ZH 系列起动机与保护器组合件、吸气消音器等产品的研究、开发与生产等事宜，签署了《战略合作协议》。合作内容为：1、2016年2月1日至2017年1月31日期间，加西贝拉从公司购买至少120万套变频压缩机用控制系统组件；2、2016年2月1日至2017年1月31日期间，加西贝拉从公司购买至少800万套无功耗起动机与保护器组合件；3、2016年2月1日至2017年1月31日期间，加西贝拉从公司购买至少400万套 ZH系列起动机与保护器组合件；4、2016年2月1日至2017年1月31日期间，加西贝拉从公司购买至少1200万只吸气消音器。上述4类产品在2016年2月1日至2017年1月31日期间，加西贝拉采购金额不低于2.5亿人民币（不含税）。

目前该战略合作协议的进展情况为：2016年2月1日至2017年1月31日，加西贝拉公司已从公司购买变频压缩机用控制系统组件93.75万套；购买无功耗起动机与保护器组合件共762.53万套；购买ZH系列起动机与保护器组合件134.48万套；购买吸气消音器1180.38万只。2016年2月1日至2017年1月31日期间，加西贝拉从公司购买以上4项产品及配套、其他相关产品所涉及的采购总额为22,971.24万元人民币（不含税）。目前，公司与加西贝拉公司针对战略合作协议的合作已基本完成，后续的业务合作正在照常推进。

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家电零配件行业	营业成本	356,945,219.64	90.43%	298,611,474.31	90.95%	-0.52%
军工电子行业	营业成本	37,756,831.88	9.57%	29,708,589.79	9.05%	0.52%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

根据本公司股东会决议，华清瑞达公司与上海讯析公司于2016年7月20日签订的《股权转让合同》，本公司以10,000.00万元受让李方慧和曹蓁合计持有的上海讯析公司100%股权。本公司已于2016年8月1日和8月15日分别支付上述股权转让款3,000万元及7,000万元合计10,000万元，上海讯析公司于8月12日办妥工商变更登记手续，同时上海讯析公司新的董事会于2016年8月12日成立，在新一届董事会中本公司派出董事已占多数，本公司在2016年8月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年8月31日确定为购买日，自2016年9月1日起将其纳入合并财务报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	497,463,885.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	76.01%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	加西贝拉压缩机有限公司、华意压缩机股份有限公司	244,857,229.68	37.41%

2	黄石东贝电器股份有限公司、芜湖欧宝机电有限公司、东贝机电(江苏)有限公司	86,550,990.06	13.22%
3	北京恩布拉科雪花压缩机有限公司、墨西哥恩布拉科公司、巴西恩布拉科压缩机公司、意大利恩布拉科压缩机有限公司	79,750,805.10	12.19%
4	安徽美芝制冷设备有限公司	54,768,600.22	8.37%
5	思科普压缩机(天津)有限公司	31,536,260.45	4.82%
合计	--	497,463,885.51	76.01%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

加西贝拉压缩机有限公司和华意压缩机股份有限公司系受同一实际控制人控制的企业；黄石东贝电器股份有限公司、芜湖欧宝机电有限公司和东贝机电(江苏)有限公司系受同一实际控制人控制的企业；北京恩布拉科雪花压缩机有限公司、墨西哥恩布拉科有限公司、意大利恩布拉科压缩机有限公司和巴西恩布拉科压缩机公司系受同一实际控制人控制的企业。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	98,493,948.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.29%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	爱普科斯（上海）产品服务有限公司	32,957,345.66	11.81%
2	深圳市沃特新材料股份有限公司	24,995,000.00	8.95%
3	巴斯夫中国有限公司	19,262,403.61	6.90%
4	新晔电子（深圳）有限公司北京分公司	10,909,104.80	3.91%
5	乐清市宏顺电子有限公司	10,370,094.45	3.72%
合计	--	98,493,948.52	35.29%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,686,833.01	11,724,228.63	16.74%	主要系产品品种增加，销售市场逐步

				扩大。
管理费用	52,775,070.05	44,668,801.95	18.15%	主要系研发投入增加所致。
财务费用	-5,399,007.07	-1,790,405.88	201.55%	主要系本期产生大额汇兑收益及利息支出减少所致。
所得税费用	29,014,323.91	22,690,853.12	27.87%	主要系业绩增长，利润总额增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司作为高新技术企业，以研发创新为发展之本，为进一步提高公司产品技术创新水平，优化产品性能、丰富产品种类，满足市场需求，不断加大研发投入以保持公司技术领先的市场地位，并取得了一定的研发成果。报告期内，公司设立了一体化无功耗起动器和专用机器人装备的研发与产业化、ZH型一体式无功耗起动保护器、制冷压缩机起动器保护器与壳体的配合结构、变频板测试系统以及自动化智能化设备的开发与研究等11个项目的研究和开发。以上项目的研发有利于丰富产品线，提升市场竞争力。其中，一体化无功耗起动器和专用机器人装备的研发与产业化项目已获江苏省科技成果转化专项资金七百万元人民币。该项项目旨在开展智能生产装备、机器人及精密测量技术方面的关键技术攻关，并借助清华大学先进的技术和人才支持，双方共同完成产品研发、小试及共同开发生产项目产品自动化生产线。同时，公司时刻关注行业发展动向，不断追踪和吸收国内外最新技术，积极做好新产品的研发和技术储备工作，进一步丰富公司的产品类型，不断推出、完善和升级自主产品，增强企业核心竞争力。

报告期末，公司累计获得了各种专利93项，其中发明专利53项（国际发明专利14项，国内发明专利39项）、实用新型专利31项，外观设计专利9项。上述专利的取得有利于保护公司知识产权，形成持续创新机制，提升公司的核心竞争力，并对推动公司新产品顺利研发有积极作用。公司研发人员年末达到163人，占公司总人数的15.39%，本年度公司的研发整体投入2,977.88万元，占本年度收入的4.55%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	163	123	63
研发人员数量占比	15.39%	11.94%	15.56%
研发投入金额（元）	29,778,814.43	22,806,860.40	15,022,062.56
研发投入占营业收入比例	4.55%	4.27%	3.67%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利	0.00%	0.00%	0.00%

润的比重			
------	--	--	--

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	704,711,267.99	517,043,133.11	36.30%
经营活动现金流出小计	584,824,006.56	425,195,182.43	37.54%
经营活动产生的现金流量净额	119,887,261.43	91,847,950.68	30.53%
投资活动现金流入小计	7,089,092.62	85,796.88	8,162.65%
投资活动现金流出小计	157,675,849.80	208,829,474.67	-24.50%
投资活动产生的现金流量净额	-150,586,757.18	-208,743,677.79	27.86%
筹资活动现金流入小计	371,386,060.66	111,885,512.07	231.93%
筹资活动现金流出小计	182,772,667.99	160,851,123.09	13.63%
筹资活动产生的现金流量净额	188,613,392.67	-48,965,611.02	485.20%
现金及现金等价物净增加额	159,591,282.19	-166,439,085.47	195.89%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流入大幅增加，主要系本报告期内收到与资产相关的政府补助大幅增加所致。

筹资活动现金流入大幅增加，主要系本报告期内，本公司发行股份购买资产并募集配套资金所致。

筹资活动产生的现金流量净额大幅增加，主要系筹资活动现金流入的大幅增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	352,630,669.22	23.94%	193,039,387.03	18.37%	5.57%	
应收账款	229,227,706.67	15.56%	195,166,563.04	18.57%	-3.01%	
存货	105,224,800.21	7.14%	85,828,105.08	8.17%	-1.03%	
投资性房地产	19,757,434.84	1.34%	21,117,010.84	2.01%	-0.67%	
固定资产	173,549,510.66	11.78%	157,770,157.70	15.01%	-3.23%	
在建工程	35,627,420.91	2.42%	25,762,946.24	2.45%	-0.03%	
短期借款	28,999,820.00	1.97%	5,521,298.87	0.53%	1.44%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	5,571,508.80	-246,667.60					5,324,841.20
金融资产小计	5,571,508.80	-246,667.60					5,324,841.20
上述合计	5,571,508.80	-246,667.60					5,324,841.20
金融负债	0.00	0.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	500,000.00	-209,667.46	4,824,841.20	0.00	0.00	0.00	5,324,841.20	自有资金
合计	500,000.00	-209,667.46	4,824,841.20	0.00	0.00	0.00	5,324,841.20	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012.7	首次公开发行募集资金	37,853.12	10,340.68	40,815.77					不适用	
2016.4	发行股份	23,094.96	899.56	899.56				22,195.4	存放于募	

	购买资产 并募集配 套资金								集资金专 户	
合计	--	60,948.08	11,240.24	41,715.33	0	0	0.00%	22,195.4	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、2012年8月13日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，经全体董事表决，一致同意使用3,500万元超募资金永久补充流动资金。2、2014年8月15日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，经全体董事表决，一致同意使用4,800万元超募资金永久补充流动资金。3、2015年2月11日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金收购北京华清瑞达科技有限公司51%股权的议案》公司决定使用超募资金16,269.00万元的价格收购北京华清瑞达科技有限公司51%的股权，公司已支付上述收购款。4、2012年8月13日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，经全体董事表决，一致同意以公司募集资金7,597,315.04元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。5、2016年8月12日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于全资子公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，经全体董事表决，一致同意使用募集资金485.14万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
首次公开发行募集资金	否								是	否
无功耗起动机产能扩建项目	否	4,295	4,295	95	2,428.73	56.55%	2015年 12月31 日	409	是	否
整体式无功耗起动机产能扩建项目	否	5,960	5,960	138.73	1,370.91	23.00%	2015年 12月31 日	357.38	是	否
吸气消音器产能扩建项目	否	2,245	2,245	5.1	1,423.82	63.42%	2015年 12月31 日	1,046.99	是	否
研发中心建设项目	否	1,000	1,000	21.68	943.14	94.31%	2015年 12月31 日		是	否
补充流动资金	否			10,080.17	10,080.17				是	否

发行股份购买资产并募集配套资金	否								是	否
新一代雷达目标及电子战模拟器研制项目	否	5,329.54	5,329.54	152.35	152.35	2.86%	2019年01月07日		是	否
综合化航空电子配套模块及保障设备研制项目	否	5,283.48	5,283.48	80.4	80.4	1.52%	2019年01月07日		是	否
高速信号处理平台研制项目	否	3,372.97	3,372.97	297.7	297.7	8.83%	2019年01月07日		是	否
基于多芯片组技术高集成度微波组件研制项目	否	9,108.97	9,108.97	369.11	369.11	4.05%	2019年01月07日		是	否
承诺投资项目小计	--	36,594.96	36,594.96	11,240.24	17,146.33	--	--	1,813.37	--	--
超募资金投向										
对外投资					16,269					
补充流动资金（如有）	--				8,300		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				24,569	--	--		--	--
合计	--	36,594.96	36,594.96	11,240.24	41,715.33	--	--	1,813.37	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	自 2013 年 6 月开始，受国家家电下乡、家电节能补贴政策到期以及整体经济不景气等因素的影响，市场总体需求有所回落，公司产品增长预期逐步放缓，为应对市场未来变化，公司主动调整投资进度，导致未能达到原有计划进度。2015 年 1 月，国家推出能效“领跑者”制度，2015 年 10 月，国家推出能效标准政策，上述制度、政策将在一定程度上刺激高效冰箱的销量，因而公司加大设备投入。公司已于 2015 年 12 月完成该项目的投资建设。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、2012 年 8 月 13 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，经全体董事表决，一致同意使用 3,500 万元超募资金永久补充流动资金。2、2014 年 8 月 15 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，经全体董事表决，一致同意使用 4,800 万元超募资金永久补充流动资金。3、2015 年 2 月 11 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金收购北京华清瑞达科技有限公司 51% 股权的议案》公司决定使用超募资金 16,269.00 万元的价格收购北京华清瑞达科技有限公司 51% 的股权，公司已支付上述收购款。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2012年8月13日,公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》,经全体董事表决,一致同意以公司募集资金7,597,315.04元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。2016年8月12日,公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于全资子公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》,经全体董事表决,一致同意使用募集资金485.14万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 在项目实施过程中,公司严格项目资金管理、优化项目实施方案,在保证原有设计方案和技术条件的前提下,固定资产的设备购置投入比原计划有所降低,合理节省了部分开支。同时,由于募投项目为公司主营产品,生产产品所需的主要设备、流水线多为非标设备。公司自主研发该等非标设备,避免了部分大额外购设备投资。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存储在募集资金银行专户中,按募集资金管理办法严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京华清瑞达科技有限公司	子公司	军用信息化装备产品	116200000	355,578,993.51	209,299,386.33	103,073,546.64	46,142,881.20	40,494,626.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

北京华清瑞达科技有限公司：

统一社会信用代码：91110108554837179A

名称：北京华清瑞达科技有限公司

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：北京市海淀区学清路9号汇智大厦A座507室

法定代表人：朱骏

注册资本：11620万元

成立日期：2010年05月12日

营业期限：2010年05月12日至2030年05月11日

经营范围：技术推广、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；软件开发；计算机系统服务；应用软件开发；自然科学研究与试验发展；工程和技术研究与试验发展。销售自行开发后的产品。

（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

华清瑞达是一家军工电子领域的高新技术企业，团队主要由国内仿真领域专家和清华大学、北京理工大学、北京航空航天大学等名校毕业的博士、硕士组成，硕士以上人员比例超过 60%。主营业务为：雷达射频仿真及电子战环境仿真系统、航空电子模块、高速信号采集处理及存储系统的研发、生产和销售。目前已经通过了GJB、保密认证、总装武器装备资格认证。在国防信息化强劲需求和军民深度融合的大背景下，华清瑞达凭借在雷达、电子战领域的雄厚技术积累，经过四年的快速发展，华清瑞达总资产355,578,993.51元，净资产209,299,386.33元，营业收入 103,073,546.64 元，净利润40,494,626.28元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

报告期内，面对复杂的经济形势与严峻行业竞争，公司围绕年初制定的2016年度经营计划，在经营、研发、并购及产能建设方面开展了卓有成效的工作，高度专注主营业务的运营质量与市场开拓，各项经营计划得以较好完成，整体上达到了预期目标，实现了营业收入和净利润的双增长。

（一）行业格局和趋势

1、行业发展情况

2017年，公司依然坚持做强做大家电零配件和军工电子两大主业。

（1）家电零配件行业

2016年，我国全面进入经济新常态，国家整体经济形势和经济结构发生了较大的变化，随着家电产业升级和结构调整的深入，家电市场有所增长但动力仍然不足。据工信部发布的信息显示，2016年度家用电冰箱累计生产9,238.3万台，同比增长4.6%；家电行业家电行业主营业务收入14,605.6亿元，累计同比增长3.8%；利润总额1,196.9亿元，累计同比增长20.4%，产销率94.9%，较2015年同期下降0.1个百分点；累计出口交货值3,725亿元，累计同比增长7.9%。

2017年，中国作为家电第一大国，受世界经济复苏仍面临不确定性、国内经济增速放缓、成本上行挑战企业运营能力、房地产持续调控、汇率波动及反倾销贸易保护主义等因素的影响，家电行业增长压力加剧。2017年，是供给结构性改革的深化之年，产业结构调整消费升级仍将持续。从冰箱行业来看，受经济下行的大环境影响，消费需求下降并且产能过剩，产品升级及转型依然是行业发展的主旋律。作为冰箱的核心部件，冰箱压缩机未来发展的主要趋势必然是小型化、模块化、高效节能、变频化以及智能化。

我国电冰箱新版能效国家标准GB12021.2-2015《家用电冰箱耗电量限定值及能效等级》的实施，对于冰箱制造企业、消费市场乃至整个产业链都将产生不可忽视的影响，而这必将推动冰箱产业加速整体转型升级的进程，同时也将不可避免地对行业格局带来变化。新能效标准的实施不仅要求整机企业进行节能技术升级，对于关键零配件也将产生影响。节能技术要提升，需要在很多方面提升，包括热交换器、制冷系统、压缩机、隔热层和门封等，在多种冰箱节能设计方案中则以公司的无功耗起动器方案为性价比最高，而公司作为国内唯一可量产无功耗起动器的企业则有望独享这一政策红利，公司无功耗起动器产品的销售将得到大幅度的提高。

根据中国家用电器协会编制的《中国家用电冰箱产业技术路线图（2015年版）》，到2020年我国市场上冰箱整机能效水平要较2015年提高25%。为实现这一目标，路线图明确提出，冰箱企业应该通过制冷系统优化、绝热技术、控制技术、变频技术和新型低功耗化霜等技术手段来提升能效水平。目前冰箱企业普遍把变频技术作为提升冰箱能效水平的解决方案之一，新能效标准实施将推动变频技术在大容积冰箱

上的使用，变频冰箱普及速度有望加快，目前变频冰箱的市场占有率仅为17%左右，未来变频冰箱的发展空间十分广阔，变频控制器产品有望成为公司在传统家电业务的一个新的利润增长点。

（2）军工电子行业

军工行业是包括兵器、船舶、航空、核工业、航天、军事电子等相关产业在内的高科技产业群，是先进制造业的重要组成部分。近年来，世界军工行业发展迅速，科研投入和制造规模不断增长，传统军事强国地位稳固，新兴市场军工产业发展迅速。新中国成立后，尤其是改革开放以来，我国综合国力不断增强。随着我国周边安全形势的变化以及国防战略的调整，我国军费支出显著增长。军费的持续稳步增长为军工行业的快速发展提供了重要支撑。经过几十年的投入，我军装备建设取得了长足的进步，但是我军信息化建设尚有很大不足，尤其与军事强国相比，差距巨大。

2015年10月底，中国共产党十八届五中全会审议通过《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》指出，加快推进国防和军队改革，深入推进依法制军、从严治军。到2020年，基本完成国防和军队改革目标任务，基本实现机械化，信息化取得重大进展，构建能够打赢信息化战争、有效履行使命任务的中国特色现代军事力量体系。

当前我国军队正处于加紧完成机械化和信息化建设双重历史的阶段，现阶段我国对国防信息化领域强有力的支持性产业政策，将为行业的未来发展提供有力保障。我国日益重视国防建设，着重加强军队现代化和信息化建设，大幅增加对国防信息化领域的投入，大力发展先进的信息化技术及装备，为军工行业带来了巨大的机遇。

2016年，中共中央、国务院、中央军委印发了《关于经济建设和国防建设融合发展的意见》，《意见》明确未来的国防投入一定要借助民间资本。一方面解决军工融资问题，另一方面借助资本打通军工技术民用空间。各军工集团将采取更加灵活的投资策略，更深的参与到市场投资和技术融合上来。不排除先通过参与上市公司融资，然后再将军品业务导入军民融合企业。军民融合已成为我国发展可持续国防工业的共识。民参军有望继续提速前进。各军工集团将继续推动军转民进程，各大军工上市平台将有望加快其先进军工技术的民用级技术转化。另外，包括南海、韩国萨德系统部署在内的周边局势持续紧张不仅是短期事件性催化剂，长期来看对国防军工有着更深层次的实质性驱动力。

华清瑞达作为国防信息化领域的标杆民参军企业将直接受益于相关政策的实质推进，公司订单的数量、体量有望大幅增长，军品业绩将步入高速兑现期。报告期内，华清瑞达确定了军工电子方向的总体发展思路：“保持传统业务优势地位、加快研制新型产品、积极做大新兴业务、优化收入结构、提升未来可持续发展能力”。在此思路下，华清瑞达传统业务保持了良好发展和行业优势地位、新兴业务占收入比重开始提高，收入结构更加优化，呈现出高质量、可持续性高速发展态势。

（二）公司发展战略

公司未来发展目标是：第一，立足于冰箱压缩机领域，不断优化现有产品的设计和性能，开发更加高效、节能、智能的产品。第二，开拓现有产品在大功率商用制冷压缩机和车载冰箱压缩机等新领域的应用。第三，全面进入变频冰箱领域。第四、继续巩固军工信息化产业技术、市场领先地位，以华清瑞达为龙头，带动公司其他军工业务发展。第五、加大智能机器人、智能家电零部件的研发投入，实现产业化。第六、积极布局航空传感器业务，开展空间微纳器件及光电系统，空间飞行器与导航系统及其部组件的研发实现盈利并产业化。

（三）经营计划

（1）家电零配件行业

2017年公司将坚持核心技术的研发提升产品附加值，提升市场份额，增强公司盈利能力，继续巩固国际市场，努力提升公司自主品牌知名度，实现国内国外销售的持续快速发展。进一步提升技术研发能力，实现产品升级和战略转型，实现产品进一步向高技术、高附加值状态演变，增强公司在高端细分市场领域的竞争力。

具体来说，公司2017年经营计划如下：

1) 2017年，公司将继续加大研发投入，优化公司现有产品结构，顺应压缩机小型化、节能化、智能化的发展趋势，并进行自动化生产线的研发、改造，以节约劳动力成本，提高生产效率，提高产品质量，实现利润最大化。

2) 2017年，公司将与各子公司开展多种形式的技术交流、联合攻关，与华清瑞达、天银星际实现优势互补，利用协同效应进一步提升公司及子公司的市场份额与技术优势。公司将继续加强与清华大学的合作，逐步实现双方联合研发技术成果的产业化。

3) 2017年，公司将围绕重点目标市场，根据不同市场环境，结合国内、国际市场需求，制定相应特色的市场营销策略，及时跟踪和调整客户发展计划，继续开拓潜在海外市场，并向海外客户宣传和推介公司主营产品，力争在海外市场的拓展方面有所突破，努力培育成公司新的利润增长点，提高公司及产品的国际知名度和认可度。同时，公司产品也将根据不同的市场开发相应的产品，不断提升自身技术与产品的水平高度，获得更多国际认证，增强产品的竞争力，为开拓海外市场积极创造有利条件。

4) 建立科学的人才发展机制，加大人才培育力度，引进专门人才，完善人才梯队；优化激励制度，合理使用人才，充分发挥员工潜能，提供员工成长与上升的空间，实现公司与员工的共同发展。

5) 充分发挥资本市场在公司发展过程中的重要作用，更加积极、专业、高效地开展投资并购工作，寻找能够与公司产生协同效应或者能够使企业升级转型的并购标的物，多途径与社会资源合作，实现公司未来的快速发展。

（2）军工电子行业

华清瑞达将继续保持和扩大在国防信息化领域的市场优势和技术优势，进一步提高细分市场占有率。在做深、做强传统业务的基础上，加快进口替代型高端装备的市场推广使用，积极进入新兴领域，建立符合未来发展目标和产业发展需要的经营体系，重点围绕以下方面开展工作：

1) 积极推进雷达、通信、电子战仿真业务，密切跟踪客户需求，争取签署数个具有重大行业影响的大型仿真系统合同；

2) 继续积极稳步推进高速信号处理产品在装备研制生产过程中的应用，发展新的批量采购客户

3) 继续配合总体单位推进航空电子模块配套进度，争取完成一个以上型号的定型工作，转入批量生产阶段。

4) 主动组织并完成进口替代型高端装备的第三方权威鉴定，进一步拓展民品市场。

5) 从资本运作层面，发掘和把握产业发展和优质资产注入机会。

（四）公司面临的主要风险及措施

1、宏观经济波动风险

2016年，国际环境仍然复杂严峻，世界经济复苏不及预期，国内外宏观经济的疲软将导致消费需求不足，压缩机产业也将面临增长乏力的问题。公司下游行业形势不容乐观受宏观经济影响较大。未来公司压缩机零配件产品市场将受到下游及宏观经济波动的不利影响，可能造成公司在国内外市场的订单减少、销售困难、存货积压等状况。随着国家2016年10月1日开始实施新的能效标准，公司将抓住机遇，进一步加强产品结构调整，在继续做大国内优势市场的同时，大力开拓欧洲、亚洲、美洲等国外市场，提升市场份额。

2、产品市场竞争风险

随着下游产业竞争已进入白热化，行业增长放缓迹象明显，下游客户对公司产品价格、质量、服务等方面提出越来越高的要求，同时，行业内竞争对手的实力也在不断壮大，公司将面临产品市场竞争加剧风险。届时，公司将通过以下几个方面来保证公司在激烈的竞争中立于不败之地：一是强化技术优势，不断开发新产品，加大研发投入，以技术引领发展；不断加强销售队伍建设，进一步拓展市场；三是继续完善内部管理，根据业务需要灵活调整组织架构；四是利用好资金平台。

3、新市场拓展风险

近年来，公司一直积极寻找新的市场机会，及时布局智能家电零配件、智能机器人及自动化成套设备市场，努力拓展军工电子、航天传感器等应用领域，能否成功拓展新的市场领域对公司未来发展至关重要。如不能顺利打开新市场，将会对公司发展产生不利影响。公司将不断加强市场销售力量，密切把握市场发展动向，根据市场变化及时调整市场策略，充分发挥公司的技术优势和产品优势，加快产品在新市场的推

广。

4、经营管理和人力资源风险

公司上市后，子公司数量不断增多，涉及领域也不断增加。公司及各子公司对于管理人才、营销人才、专业技术人才的需求大幅增长，使公司管理任务加重。若不及时根据外部环境的变化对管理模式进行调整、对管理水平进行提升，将对公司未来的经营发展带来一定风险。针对这一情况公司将逐步完善激励制度，对公司中高层管理人员和核心技术人员采用绩效考核方式，在留住人才的同时加大人才引进力度，提高人力资源投入，加大培训力度，对公司有发展潜力人员加强培养，使其尽快成长为公司骨干人才。同时加强企业文化建设，提高公司员工的团队意识和凝聚力。

5、投资收购风险

公司将围绕产业链不断寻求产业并购和行业整合的机会，并加强对投资、收购标的的前期调研和后期培育，但由于产业发展、市场变化、企业经营等都可能存在一定的不确定性，仍可能会出现收购整合不成功、投资失败等风险，从而影响公司的经营业绩。公司将秉承谨慎的投资风格，对投资标的进行充分调研，加强投资方面的风险控制，以保障公司的健康发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月22日	实地调研	机构	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》中相关利润分配政策和审议程序执行利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责发表了独立意见。公司以详细公告形式向全体股东发出股东大会通知，并提供网络投票方式，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，股东大会审议通过后公司在规定时间内实施了权益分派，以充分维护中小股东的合法权益。

公司2015年度利润分配情况：根据2016年4月26日公司第二届董事会第十六次会议通过的2015年度利润分配预案，以公司总股本219,020,653股为基数，向全体股东每10股派发现金3.000630元（含税），合计派发现金股利65,720,000元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5.000000股，合计转增股本109,510,327.00股，总股本增至328,530,979股。上述利润分配方案已经公司2016年5月17日召开的2015年年度股东大会审议通过。本次权益分派股权登记日为：2016年5月26日，除权除息日为：2016年5月27日。公司本次利润分配方案于2016年5月27日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00

每 10 股转增数 (股)	3
分配预案的股本基数 (股)	328,530,979
现金分红总额 (元) (含税)	65,706,195.80
可分配利润 (元)	357,428,378.48
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《常熟市天银机电股份有限公司 2016 年度审计报告》的审计结果, 天银机电 2016 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 165,276,153.08 元, 按《公司章程》规定按 10% 提法定盈余公积 12,213,620.98 元, 已分配现金股利 65,720,000.00 元, 加上结存的未分配利润 270,085,846.38 元, 本年度可供投资者分配的利润为 357,428,378.48 元。</p> <p>根据深交所信息披露业务备忘录第 21 号一业绩预告及定期报告披露的要求, “上市公司制定利润分配方案时, 应当以母公司报表中可供分配利润为依据。同时, 为避免出现超分配的情况, 公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例。” 结合《公司章程》的规定和公司后续发展的资金需求与股东意见, 经公司第三届董事会第一次会议审议通过公司《2016 年度利润分配预案》: 拟以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 328,530,979 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 2.00 元 (含税), 合计派发现金股利 65,706,195.8 元 (含税), 剩余未分配利润结转以后年度分配; 同时, 以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 328,530,979 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股, 合计转增股本 98,559,293 股。</p>	

公司近 3 年 (包括本报告期) 的普通股股利分配方案 (预案)、资本公积金转增股本方案 (预案) 情况

公司 2014 年半年度利润分配情况: 2014 年 8 月 15 日, 第二届董事会第五次会议审议通过《关于公司 2014 半年度资本公积金转增股本方案的议案》, 并经股东大会表决通过, 将资本公积转增股本人民币 10,000 万股, 转增基准日为 2014 年 10 月 16 日, 变更后注册资本和实收资本为人民币 20,000 万元。本次变更已经中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 验资并出具中汇会验[2014]3167 号验资报告。截至 2014 年 12 月 31 日, 公司章程已完成修正, 相关工商资料已完成变更登记手续。

公司 2014 年度利润分配情况: 根据 2015 年 4 月 7 日公司第二届董事会第十次会议通过的 2014 年度利润分配预案, 按 2014 年度母公司净利润提取 10% 的法定盈余公积 9,101,118.65 元; 以报告期末总股本 200,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 2.5 元 (含税), 共计 50,000,000 元。2015 年 4 月 30 日, 公司在中国证监会指定的信息披露网站披露了《2014 年年度权益分派实施公告》, 本次权益分派股权登记日为 2015 年 5 月 7 日, 除权除息日为 2015 年 5 月 28 日。

公司 2015 年度利润分配情况: 根据 2016 年 4 月 26 日公司第二届董事会第十六次会议通过的 2015 年度利润分配预案, 以公司总股本 219,020,653 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 3.000630 元 (含税), 合计派发现金股利 65,720,000 元 (含税); 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.000000 股, 合计转增股本 109,510,327.00 股, 总股本增至 328,530,979 股。上述利润分配方案已经公司 2016 年 5 月 17 日召开的 2015 年

年度股东大会审议通过。2016年5月20日，公司在中国证监会指定的信息披露网站披露了《2015年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2016年5月26日，除权除息日为：2016年5月27日。

公司2016年度利润分配情况：根据2017年3月22日公司第三届董事会第一次会议通过的2016年度利润分配预案，按2016年度母公司净利润提取10%的法定盈余公积12,213,620.98元；拟以2016年12月31日公司总股本328,530,979股为基数，向全体股东每10股派发现金2.00元（含税），合计派发现金股利65,706,195.8元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配；同时，以2016年12月31日公司总股本328,530,979股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本98,559,293股。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	65,706,195.80	165,276,153.08	39.76%	0.00	0.00%
2015年	65,720,000.00	109,602,870.49	59.96%	0.00	0.00%
2014年	50,000,000.00	91,011,186.55	54.94%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无			
资产重组时所作承诺	朱骏、梁志恒、孙亚光、陶青长、乔广林、雷磊、王宏建、王涛、朱宁	股份限售承诺	通过本次重组取得的天银机电股份中的23.56%的部分自本次发行结束并上市之日起十二个月内不得转让，其余76.44%的股份自本次发行结束并上市之日起三十六个月内不得转让，且自本次发行结束并上市之日起四十八个月内转让的股份不得超过其所持前述三年锁定股份总数	2015年12月10日	2020-05-04	正在履行，且截至公告日，承诺方遵守了上述承诺

			的 50%。			
	常熟市天恒投资管理有限公司	股份限售承诺	本次参与认购取得的股份自发行结束之日起三十六个月内不得上市交易。本次发行完成后,由于公司送红股、转增股本等原因增持的公司股份,亦应遵守上述约定。	2015 年 12 月 10 日	2019-05-04	正在履行,且截至公告日,承诺方遵守了上述承诺
	李方慧、曹蓁	股份限售承诺	自其增持完成之日起算,增持股票的锁定期不低于 12 个月。	2016 年 08 月 29 日	2017-08-29	正在履行,且截至公告日,承诺方遵守了上述承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	常熟市天银机电股份有限公司	募集资金使用承诺	本公司承诺如下:所有募集资金将存放于专户管理,并用于公司主营业务。对于尚没有具体使用项目的“其他与主营业务相关的营运资金”,本公司最晚于募集资金到账后 6 个月内,根据公司的发展规划及实际生产经营需求,妥善安排该部分资金的使用计划,提交董事会审议通过后及时披露。公司实际使用该部分资金前,将履行相应的董事会或股东大会审议程序,并及时披露。公司募集资金存放于董事会决定的专户集中管理,做到专款专用。	2011 年 08 月 15 日	长期有效	正在履行,且截至公告日,承诺方遵守了上述承诺。
	赵晓东、赵云文、费敏芬、葛玲莉、黄惠红、李俭、王辽建、蒋俊彪、闻春涛、曹炯瑜	股份限售承诺	自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月内,不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。待前述承诺锁定期满后,在其或其关联方任职期间,其每年转让的公司股份数量不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%;在其或其关联方离职后半年内,不转让其直接或间接持有的公司股份;其或其关联方在公司股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份;其或其关联方在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。	2011 年 08 月 15 日	长期有效	正在履行,且截至公告日,承诺方遵守了上述承诺。
	常熟市天银机电股份有限公司	分红承诺	为确保股东分红回报规划得以切实履行,公司发行上市后将实施以下持续、稳定的利润分配政策,具体如下:(1)利润分配原则:公司实行积极的利润分配政策,公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司利润	2012 年 08 月 15 日	长期有效	正在履行,且截至公告日,承诺方遵守了上述承诺。

			分配不得超过累计可分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。公司在董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事(如有)和公众投资者的意见。(2)利润分配形式:公司可以采取现金方式、股票方式、现金和股票相结合的方式或法律允许的其他方式分配股利。公司可以根据盈利状况进行中期现金分红。(3)现金股利分配:在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下,公司应当采取现金方式分配股利,公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%,具体分配比例由董事会根据公司经营情况拟定,由股东大会审议决定。(4)股票股利分配:若公司营业收入增长迅速,并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时,可以在满足上款现金股利分配的同时,制定股票股利分配预案。(5)利润分配政策的修订:未经公司股东大会批准,不得变更公司的利润分配政策。若公司外部经营环境或者自身经营状况(包括但不限于生产经营情况、投资规划和长期发展等因素)发生较大变化,公司可以调整利润分配政策,但调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定,有关调整利润分配政策的议案需要详细论证并说明原因,并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。			
	常熟市天恒投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截至本承诺函签署日(2011年8月15日),我方未经营或从事任何在商业上对公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动;我方在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡我方有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务,我方会将上述商业机会让予公司。如果我方违反上述声明、保证与承诺,并造成公司经济损失的,我方同意赔偿相应损失。本承诺函将持续有效,直至我方不再作为公司的控股股东。	2011年08月15日	长期有效	正在履行,且截至公告日,承诺方遵守了上述承诺。
	赵晓东、赵云文	关于同业竞争、关联交	截至本承诺函签署日(2011年8月15日),本人未经营或从事任何在商业上对公司	2011年08	长期有效	正在履行,且截至公告日,承诺

		易、资金占用方面的承诺	构成直接或间接同业竞争的业务或活动；本人在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本人有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，本人会将上述商业机会让予公司。如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成公司经济损失的，本人同意赔偿相应损失。本承诺函将持续有效，直至本人不再作为公司的实际控制人。	月 15 日		方遵守了上述承诺。
常熟市天恒投资管理有限公司、赵晓东、赵云文	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函出具之日，我方及我方控制的其他企业不存在以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用公司资金、资产等资源的情形。2、我方保证严格遵守相关法律法规及《常熟市天银机电股份有限公司章程》、资金管理等制度的规定，杜绝以任何方式占用公司资金、资产等资源的行为，在任何情况下不要求公司为我方提供任何形式的担保，不从事损害公司及公司其他股东合法权益的行为。3、我方保证促使我方控制的其他企业严格遵守相关法律法规及《常熟市天银机电股份有限公司章程》、资金管理等制度的规定，杜绝以任何方式占用公司资金、资产等资源的行为，在任何情况下不要求公司提供任何形式的担保，不从事损害公司及公司其他股东合法权益的行为。4、本承诺函一经签署，即构成我方不可撤销的法律义务。如出现因我方或我方控制的其他企业违反上述承诺而导致公司或公司其他股东权益受到损害的情况，全部责任均由我方承担。	2011 年 08 月 15 日	长期有效	正在履行，且截至公告日，承诺方遵守了上述承诺。	
常熟市天恒投资管理有限公司、赵晓东、赵云文	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、我方将按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《常熟市天银机电股份有限公司章程》等制度的规定行使股东权利，杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下均不要求公司为我方提供任何形式的担保。2、我方将尽量避免和减少与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件	2011 年 08 月 15 日	长期有效	正在履行，且截至公告日，承诺方遵守了上述承诺。	

			的规定履行交易审批程序及信息披露义务，依法签订协议，切实保护公司及公司其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。3、作为公司的股东及董事，我方保证将按照法律、法规和《常熟市天银机电股份有限公司章程》规定切实遵守：1) 公司召开董事会进行关联交易表决时相应的回避程序；2) 公司召开股东大会进行关联交易表决时相应的回避程序。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	常熟市天恒投资管理有限公司、赵云文	股份增持承诺	公司控股股东常熟市天恒投资管理有限公司、实际控制人赵晓东先生及赵云文先生基于对公司未来发展的信心以及对公司价值的认可，为提振市场信心，树立公司资本市场负责任的良好形象，同时根据中国证监会[2015]51号文件相关规定，计划在公司股票复牌（2015年7月13日）后半年内通过二级市场或中国证监会和深圳证券交易所规定允许的方式增持公司股票，且合计增持金额不低于1000万元人民币。	2015年07月13日	2016-01-13	截至公告日已履行完毕。
	赵云文、华娟、常熟市天恒投资管理有限公司、常熟市天聚投资管理有限公司以及常熟市恒泰投资有限公司	其他承诺	公司控股股东常熟市天恒投资管理有限公司、法人股东常熟市天聚投资管理有限公司以及法人股东常熟市恒泰投资有限公司以及赵云文先生、华娟女士承诺：1、自本次解除限售股份可上市流通日2015年8月27日起至2016年1月8日止不减持其所持有的本公司股份；2、继续支持公司经营管理工作，努力提升业绩，争取更好回报投资者；3、若违反承诺，将负相应的法律责任并自愿承担由此对公司造成的损失。	2015年08月27日	2016-01-08	截至报告期末，承诺方已履行完毕。
	赵晓东、赵云文、常熟市天恒投资管理有限公司及常熟市恒泰投资有限公司	其他承诺	基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为促进公司持续、稳定、健康发展和维护广大股东利益，常熟市天恒投资管理有限公司、实际控制人赵晓东先生、赵云文先生以及常熟市恒泰投资有限公司承诺：自本公告发布之日起至2016年9月1日止不减持其所持有的本公司股票，包括承诺期间通过二级市场或中国证监会和深圳证券交易所规定允许方式增持的本公司股份，若违反上述承诺，减持	2016年01月05日	2016-09-01	截至报告期末，承诺方已履行完毕。

			股份所得全部归公司所有。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

根据本公司股东会决议，华清瑞达公司与上海讯析公司于2016年7月20日签订的《股权转让合同》，本公司以10,000.00万元受让李方慧和曹蓁合计持有的上海讯析公司100%股权。本公司已于2016年8月1日和8月15日分别支付上述股权转让款3,000万元及7,000万元合计10,000万元，上海讯析公司于8月12日办妥工商变更登记手续，同时上海讯析公司新的董事会于2016年8月12日成立，在新一届董事会中本公司派出董事已占多数，本公司在2016年8月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年8月31日确定为购买日，自2016年9月1日起将其纳入合并财务报表范围。

2016年3月31日，经中国证券监督管理委员会《关于核准常熟市天银机电股份有限公司向朱骏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]655号)核准，向朱骏、梁志恒、孙亚光、陶青长、乔广林、雷磊、王宏建、王涛及朱宁等9名自然人定向发行人民币普通股(A股)合计11,942,379.00股购买其合计持有的华清瑞达49%股权,自此本公司的持股比例为100%，自2016年5月1日起将其纳入合并财务报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	52
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	王其超、高月琴
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

公司积极履行上市公司的应尽义务，积极承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司严格执行利润分配政策，在符合利润分配条件的情况下，积极对股东给予回报。公司近三年的现金分红情况符合《公司章程》的规定，履行了对投资者的现金分红承诺。

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康和安全；通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展。

公司高度重视产品质量工作，通过执行严格的质量标准，采取细致的质量控制措施，从生产原料采购质量、生产过程控制、销售环节控制、售后服务等各个环节加强质量控制与保证，提升产品品质和服务质量，为客户提供安全可靠的产品。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，及时缴纳各项税款，积极发展就业，支持地方经济的发展。

2017年，公司将继续在为股东创造价值的同时，继续回馈社会，贡献价值，以实际行动践行企业社会责任，推动企业与环境的和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

2015年10月，公司筹划发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易项目，收购华清瑞达剩余49%

股权。公司非公开发行人民币普通股（A股）股票19,020,653股并于2016年5月5日在深交所上市。本次发行股份购买资产新增股份发行价格为21.52元/股，本次募集配套资金新增股份的发行价格为33.85元/股。详见公司2016年5月3日在巨潮资讯网上披露的《发行股份购买资产募集配套资金新增股份变动暨上市公告书》（公告编号：2016-39）。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

2016年7月20日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于全资子公司收购上海讯析电子科技有限公司100%股权的议案》。为了整合资源、发挥行业协同效应，进一步增强竞争优势，提升持续盈利能力，公司全资子公司华清瑞达拟使用10,000万元收购讯析科技100%股权。2016年7月20日，交易各方签署了《关于上海讯析电子科技有限公司的股权转让框架协议》。讯析科技主要从事超宽带多通道信号采集存储回放与实时处理平台、超宽带实时频谱分析与捕获系统、复杂电磁环境模拟系统的研发、生产和销售。具体内容详见巨潮资讯网上相关公告（公告编号：2016-59）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	11,021,550	5.51%	19,020,653	0	15,021,101	-5,318,921	28,722,833	39,744,383	12.10%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	11,021,550	5.51%	19,020,653	0	15,021,101	-5,318,921	28,722,833	39,744,383	12.10%
其中：境内法人持股	0	0.00%	7,078,274	0	3,539,136	0	10,617,411	10,617,411	3.23%
境内自然人持股	11,021,550	5.51%	11,942,379	0	11,481,965	-5,318,921	18,105,423	29,126,973	11.24%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	188,978,450	94.49%	0	0	94,489,225	5,318,921	99,808,146	288,786,596	87.90%
1、人民币普通股	188,978,450	94.49%	0	0	94,489,225	5,318,921	99,808,146	288,786,596	87.90%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	200,000,000	100.00%	19,020,653	0	109,510,326		128,530,979	328,530,979	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年5月17日公司2015年年度股东大会审议通过了《关于监事辞职及补选第二届监事会非职工代表监事的议案》，华娟女士不再担任公司监事，根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股

份及其变动管理规则》的规定，董事、监事和高级管理人员离任后半年内不得转让其所持有的公司股份，因此，华娟离任半年后即自2016年11月17日起，其持有的6,672,400股（后因以资本公积金向全体股东每10股转增5股，其股数变更为10,008,600股）高管锁定股全部转为无限售流通股。

2、公司因实施重大资产重组向北京华清瑞达科技有限公司原9名股东非公开发行11,942,379 股股份，并向特定对象天恒投资、北信瑞丰基金、财通基金发行7,078,274股股份募集相关配套资金，合计非公开发行19,020,653股股份。上述交易完成后，公司总股本由200,000,000股增加至219,020,653股。

3、2016年4月25日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司2015年度利润分配预案的议案》，公司2015 年度分配方案为：以2015年12月31日公司总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金3.286元（含税），合计派发现金股利65,720,000 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配；同时，以2015年12月31日公司总股本200,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5.4755股，合计转增股本109,510,327.00股。（董事会审议利润分配预案后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变动的，将按照现金股利金额和转增股本数量不变的原则对分配比例进行调整）。2016年5月17日，公司召开了2015年年度股东大会，通过了上述利润分配方案。期间因实施重大资产重组非公开发行19,020,653股股份，因此，公司总股本由219,020,653股增加至328,530,979股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、《关于<常熟市天银机电股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)>及其摘要的议案》及相关议案经由公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过后提交2015年第三次临时股东大会审议通过；根据2016年3月31日中国证监会核发的《关于核准常熟市天银机电股份有限公司向朱骏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]655号）核准，公司以发行股份的方式购买华清瑞达剩余49%股权并募集配套资金事项，向华清瑞达原9名股东非公开发行11,942,379 股股份，并向特定对象天恒投资、北信瑞丰基金、财通基金发行7,078,274股股份募集相关配套资金，合计非公开发行19,020,653股股份。

2、《关于常熟市天银机电股份有限公司2015年度利润分配预案的议案》经由第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过后提交2015年年度股东大会审议通过，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、公司向华清瑞达原9名股东非公开发行11,942,379股股份，并向特定对象天恒投资、北信瑞丰基金、

财通基金发行7,078,274股股份募集相关配套资金，合计非公开发行19,020,653股股份已于2016年5月5日上市。

2、2015年利润分配方案已实施完毕，相应股份已于2016年5月27日登记至相关股东名下。

以上股份变动均已办理完毕相关手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响
√ 适用 □ 不适用

项 目	2016 年度		2015 年度	
	股本变动前	股本变动后	股本变动前	股本变动后
基本每股收益（元/股）	0.52	0.52	0.55	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.52	0.55	0.37
项 目	2016 年度末		2015 年末	
	股本变动前	股本变动后	股本变动前	股本变动后
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.72	3.72	4.29	2.86

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
赵云文	6,007,500	0	3,003,750	9,011,250	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
华娟	5,014,050	10,008,600	4,994,550	0	华娟作为公司第二届监事会非职工代表监事，离任半年后限售流通股全部转为无限售流通股	2016年11月17日
天恒投资	0	0	1,061,741	1,061,741	非公开发行股份锁定承诺	2019年5月5日

北信瑞丰基金管理有限公司	0	0	8,862,628	8,862,628	非公开发行股份锁定承诺	2017年5月5日
财通基金管理有限公司	0	0	693,042	693,042	非公开发行股份锁定承诺	2017年5月5日
朱骏	0	0	2,638,324	2,638,324	非公开发行股份锁定承诺	其中, 23.56%的部分自 2016 年 5 月 5 日起十二个月内不得转让, 其余 76.44%的股份自 2016 年 5 月 5 日起三十六个月内不得转让, 且自 2016 年 5 月 5 日起四十八个月内转让的股份不得超过其所持前述三年锁定股份总数的 50%。
梁志恒	0	0	5,936,510	5,936,510	非公开发行股份锁定承诺	其中, 23.56%的部分自 2016 年 5 月 5 日起十二个月内不得转让, 其余 76.44%的股份自 2016 年 5 月 5 日起三十六个月内不得转让, 且自 2016 年 5 月 5 日起四十八个月内转让的股份不得超过其所持前述三年锁定股份总数的 50%。
陶青长	0	0	2,638,325	2,638,325	非公开发行股份锁定承诺	其中, 23.56%的部分自 2016 年 5 月 5 日起十二个月内不得转让, 其余 76.44%的股份自 2016 年 5 月 5 日起三十六个月内不得转让, 且自 2016 年 5 月 5 日起四十八个月内转让的股份不得超过其所持前述三年锁定股份总数的 50%。
孙亚光	0	0	2,638,324	2,638,324	非公开发行股份锁定承诺	其中, 23.56%的部分自 2016 年 5 月 5 日起十二个月内不得转让, 其余 76.44%的股份自 2016 年 5 月 5 日起三十六个月内不得转让, 且自 2016 年 5 月 5 日起四十八个月内转让的股份不得超过其所持前述三年锁定股份总数的 50%。
乔广林	0	0	1,354,027	1,354,027	非公开发行股份锁定	其中, 23.56%的部分自 2016

					承诺	年 5 月 5 日起十二个月内不得转让, 其余 76.44%的股份自 2016 年 5 月 5 日起三十六个月内不得转让, 且自 2016 年 5 月 5 日起四十八个月内转让的股份不得超过其所持前述三年锁定股份总数的 50%。
雷磊	0	0	677,015	677,015	非公开发行股份锁定承诺	其中, 23.56%的部分自 2016 年 5 月 5 日起十二个月内不得转让, 其余 76.44%的股份自 2016 年 5 月 5 日起三十六个月内不得转让, 且自 2016 年 5 月 5 日起四十八个月内转让的股份不得超过其所持前述三年锁定股份总数的 50%。
王涛	0	0	677,014	677,014	非公开发行股份锁定承诺	其中, 23.56%的部分自 2016 年 5 月 5 日起十二个月内不得转让, 其余 76.44%的股份自 2016 年 5 月 5 日起三十六个月内不得转让, 且自 2016 年 5 月 5 日起四十八个月内转让的股份不得超过其所持前述三年锁定股份总数的 50%。
王宏建	0	0	677,014	677,014	非公开发行股份锁定承诺	其中, 23.56%的部分自 2016 年 5 月 5 日起十二个月内不得转让, 其余 76.44%的股份自 2016 年 5 月 5 日起三十六个月内不得转让, 且自 2016 年 5 月 5 日起四十八个月内转让的股份不得超过其所持前述三年锁定股份总数的 50%。
朱宁	0	0	677,015	677,015	非公开发行股份锁定承诺	其中, 23.56%的部分自 2016 年 5 月 5 日起十二个月内不得转让, 其余 76.44%的股份自 2016 年 5 月 5 日起三十六个月内不得转让, 且自 2016 年 5 月 5 日起四十八个月内转让的股份不得超过其所持前述三年锁定股份总数的

						50%。
曹蓁	0	0	883,354	883,354	增持锁定承诺	自 2016 年 8 月 16 日起，锁定期不低于 12 个月
李方慧	0	0	1,318,800	1,318,800	增持锁定承诺	自 2016 年 8 月 16 日起，锁定期不低于 12 个月
合计	11,021,550	10,008,600	38,731,433	39,744,383	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2016 年 04 月 19 日	21.52	11,942,379	2016 年 05 月 05 日	11,942,379	
非公开发行股票	2016 年 04 月 19 日	33.85	7,078,274	2016 年 05 月 05 日	7,078,274	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
无						
其他衍生证券类						
0						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2015年12月11日经公司第二届董事会第十四次会议审议，并于2015年12月29日经公司2015年第三次临时股东大会会议审议通过公司发行股份购买资产并募集配套资金事项。公司本次非公开发行经中国证监会上市公司并购重组委员会并购重组委工作会议审核，本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项于2016年3月31日已经中国证券监督管理委员会《关于核准常熟市天银机电股份有限公司向朱骏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]655号）核准。公司本次非公开发行新增股份19,020,653股，并已于2016年5月5日在深圳证券交易所上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、根据2016年3月31日中国证监会核发的《关于核准常熟市天银机电股份有限公司向朱骏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]655号）核准，公司以发行股份的方式购买华清瑞达剩

余49%股权并募集配套资金事项，向华清瑞达原9名股东非公开发行11,942,379股股份，并向特定对象天恒投资、北信瑞丰基金、财通基金发行7,078,274股股份募集相关配套资金，合计非公开发行19,020,653股股份。新增股份已于2016年5月5日上市。本次发行完成后公司总股本增至219,020,653股。

本次交易完成后，公司的总资产及净资产相应增加，公司的资金实力、抗风险能力和持续经营能力得以提升。

2、根据公司2015年度股东大会决议，公司于2016年5月完成了2015年度权益分派实施方案：以公司总股本219,020,653股为基数，向全体股东每10股派发现金3.000630元（含税），合计派发现金股利65,720,000元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配；同时，以公司总股本219,020,653股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5.000000股，合计转增股本109,510,327股，公司总股本变更为328,530,979股。本次权益分派股权登记日为2016年5月26日，除权除息日为2016年5月27日。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	10,347	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	9,596	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
常熟市天恒投资管理 有限公司	境内非国有法人	46.04%	151,249,241	1061741	1,061,741	150,187,500	质押	100,580,000
常熟市恒泰投资 有限公司	境内非国有法人	4.27%	14,017,500	4672500	0	14,017,500	冻结	
赵云文	境内自然人	3.93%	12,898,372	4490572	9,011,250	3,887,122		
华娟	境内自然人	3.05%	10,008,600	3323200	0	10,008,600		

北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金丰庆 92 号资产管理计划	其他	2.70%	8,862,628	8,862,628	8,862,628	0		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	其他	2.40%	7,871,556	7,871,556	0	7,871,556		
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	其他	1.82%	5,964,583	5,964,583	0	5,964,583		
梁志恒	境内自然人	1.81%	5,936,510	5,936,510	5,936,510	0		
中国建设银行股份有限公司—宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.54%	5,050,000	284,298	0	5,050,000		
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	1.39%	4,582,866	4,582,866	0	4,582,866		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	<p>报告期内，北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金丰庆 92 号资产管理计划作为公司非公开发行股票的发行人对象，认购公司股份 5,908,419 股（由于公司 2015 年度权益分派方案的实施：以公司总股本 219,020,653 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.000000 股，因此持股数增至 8,862,628 股），锁定期为 2016 年 5 月 5 日至 2017 年 5 月 5 日；报告期内，公司向朱骏、梁志恒、孙亚光等 9 名自然人发行股份购买其持有的华清瑞达 49% 的股权，其中，向梁志恒先生发行的股份数量为 3,957,673 股（由于公司 2015 年度权益分派方案的实施：以公司总股本 219,020,653 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.000000 股，因此持股数增至 5,936,510 股），其中，23.56% 的部分自 2016 年 5 月 5 日起十二个月内不得转让，其余 76.44% 的股份自 2016 年 5 月 5 日起三十六个月内不得转让，且自 2016 年 5 月 5 日起四十八个月内转让的股份不得超过其所持前述三年锁定股份总数的 50%。</p>							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司法人股东天恒投资及恒泰投资为公司自然人股东赵云文之子赵晓东控制的企业，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否是一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
常熟市天恒投资管理有限公司	150,187,500	人民币普通股	150,187,500					
常熟市恒泰投资有限公司	14,017,500	人民币普通股	14,017,500					
华娟	10,008,600	人民币普通股	10,008,600					

中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	7,871,556	人民币普通股	7,871,556
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	5,964,583	人民币普通股	5,964,583
中国建设银行股份有限公司—宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	5,050,000	人民币普通股	5,050,000
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	4,582,866	人民币普通股	4,582,866
赵云文	3,887,122	人民币普通股	3,887,122
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长混合型证券投资基金	3,052,200	人民币普通股	3,052,200
中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	3,030,545	人民币普通股	3,030,545
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司法人股东天恒投资及恒泰投资为公司自然人股东赵云文之子赵晓东控制的企业，公司未知前十名其他无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否是一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东赵云文除了通过普通证券账户持有 12,015,000 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 883,372 股，实际合计持股 12,898,372 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
常熟市天恒投资管理有限公司	赵晓东	2010 年 11 月 16 日	9132058156526752X N	投资管理；塑料原材料、金属材料销售
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

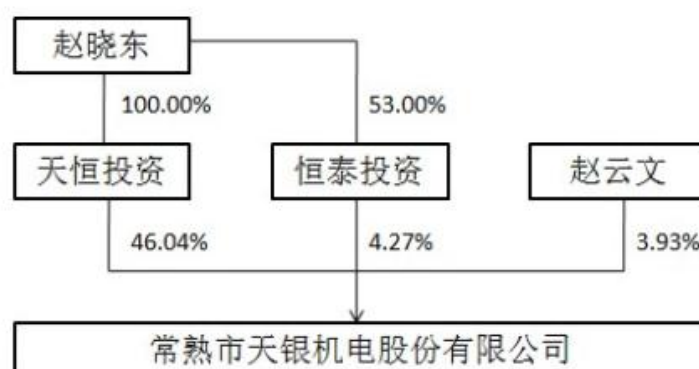
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵晓东	中国	否
赵云文	中国	否
主要职业及职务	赵晓东为公司董事长；赵云文为公司总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
赵晓东	董事长	现任	男	36	2010年12月21日		105,077,850	707,827	0	105,431,763	158,678,515
赵云文	副董事长、总经理	现任	男	61	2010年12月21日		8,407,800	0	0	4,490,572	12,898,372
李玲玲	董事、董事会秘书、财务总监	现任	女	32	2015年08月26日		0	0	0	0	0
黄惠红	董事、副总经理	现任	女	43	2014年12月10日		280,350	0	0	140,175	420,525
张欣	董事	现任	男	38	2010年12月21日		0	0	0	0	0
许霆	董事	现任	男	66	2014年01月08日		0	0	0	0	0
高新华	独立董事	现任	男	47	2011年03月29日		0	0	0	0	0
钱悦	独立董事	现任	女	45	2014年01月08日		0	0	0	0	0
吴尚杰	独立董事	现任	男	60	2015年08月26日		0	0	0	0	0
王辽建	监事会主席	现任	男	34	2010年12月21日		140,176	0	0	70,088	210,264

葛玲莉	监事	现任	女	30	2010年 12月21 日		140,176	0	0	70,088	210,264
华娟	监事	离任	女	61	2010年 12月21 日	2016年 05月17 日	6,685,400	0	0	3,323,200	10,008,600
李俭	副总经理	现任	男	42	2010年 12月21 日		280,350	0	0	140,175	420,525
吴新	副总经理	现任	男	41	2011年 07月28 日		280,350	0	0	140,175	420,525
孙亚光	监事	现任	男	41	2016年 05月17 日		0	1,758,882	0	879,442	2,638,324
合计	--	--	--	--	--	--	121,292,452	2,466,709	0	63,564,722	185,905,914

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
华娟	监事	离任	2016年05月17日	华娟女士因个人原因申请辞去所担任的监事职务，其辞职后华娟女士将不在公司担任其他任何职务。
孙亚光	监事	任免	2016年05月17日	2016年4月25日，公司第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于监事辞职及补选第二届监事会非职工代表监事的议案》，公司监事会提名孙亚光先生为公司第二届监事会监事候选人，并已经2015年年度股东大会选举通过。任期自2016年5月17日起至公司第二届监事会任期届满时止。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

（一）董事会成员

1、赵晓东先生，中国国籍，无境外居留权，1980年生，高中学历，新加坡南洋理工大学肄业。2012年7月至今，在常熟市恒泰投资有限公司担任董事长兼经理；2012年11月至今，担任常熟市天恒投资管理有限公司执行董事兼经理；2002年8月至今，先后担任本公司执行董事、经理，现任本公司董事长。

2、赵云文先生，中国国籍，无境外居留权，1955年生，初中学历。2012年11月至今担任常熟市天易新能

源有限公司执行董事；2012年11月至今担任常熟市天恒投资管理有限公司监事；2011年7月至今为常熟市东吴学校法定代表人；2002年8月加入本公司，先后担任本公司监事、副董事长、总经理，现任本公司董事。

3、李玲玲，女，1984年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，中国注册会计师。历任立信会计师事务所有限公司杭州分所高级审计助理、申银万国证券股份有限公司杭州分公司业务经理、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计经理；2015年8月至今担任本公司董事、财务总监；2015年12月25日起任本公司董事会秘书。

4、黄惠红女士，中国国籍，无境外居留权，1973年生，大专学历。2007年至今在本公司担任副总经理；2012年7月起担任常熟市恒泰投资有限公司董事。现任本公司董事。

5、张欣先生，中国国籍，无境外居留权，1978年生，硕士研究生学历。2008年至2011年在沈阳嘉士诚拍卖公司担任总经理；2009年至今担任上海天下资产管理有限公司总裁；2010年12月至担任常熟市天银机电股份有限公司董事。

6、许霆，男，中国国籍，无境外居留权，1951年9月生，江苏太仓人，中共党员。南京师范大学中文专业本科毕业，上海师范大学文艺学硕士研究生班结业。高校二级教授，苏州市劳动模范，享受国务院政府特殊津贴。1968年10月至1973年9月，作为知青在太仓县岳王镇插队落户五年，担任过大队会计、民办教师。1973年9月至1975年7月作为工农兵学院在苏州地区师范学校学习，毕业后留校任教，专业方向是中国现代文学；1986年9月起担任苏州师范专科学校党委宣传部长、马列室主任和德育室主任，校报主编；2014年1月8日至今在常熟市天银机电股份有限公司担任独立董事。

7、钱悦，女，中国国籍，无境外居留权，1972年生，大专学历，高级会计师，注册会计师、注册税务师。1998年至2006年任北京永拓会计师事务所江苏分所项目经理、2007年至今任江苏新瑞会计师事务所副主任注册会计师。2014年1月8日至今在常熟市天银机电股份有限公司担任独立董事。

8、高新华先生，中国国籍，无境外居留权，1969年生，法学博士，教授。近五年均在常熟理工学院任教；2006年7月起在江苏省圣益律师事务所担任兼职律师；2011年3月至今在常熟市天银机电股份有限公司担任独立董事。

9、吴尚杰，男，中国国籍，无境外居留权，1956年生，大学学历，教授级高工。1977年1月至1982年1月，任解放军总参三部六局连职技术员；1982年2月至1984年12月，任北京电器研究所技术员；1984年12月调入中国家用电器研究院工作至今，历任检测工程师、检验管理部部长、检测所副所长、副院长等职；2014年5月至今任澳柯玛股份有限公司独立董事。2014年8月获上市公司独立董事培训证书。2015年8月26日至今在本公司担任独立董事。

(二) 监事会成员

1、王辽建先生，中国国籍，无境外居留权，1982年生，本科学历。2006年7月至2007年4月在住友橡胶从事模具加工；2007年4月至2007年12月在常熟创新模具有限公司从事类具设计；2007年12月至2008年6月在江苏通力机电集团公司从事节能灯管成型的研发工作；2008年6月起在本公司担任研发部科长、工程师；现任本公司监事会主席。

2、华娟女士，中国国籍，无境外居留权，1955年生，大专学历。2007年至2011年12月在无锡市保利广场商贸有限公司担任总务科长；2010年12月自2016年5月17日担任本公司监事，现已离职，不在公司担任任何职务。

3、葛玲莉女士，中国国籍，无境外居留权，1986年生，本科学历。2009年1月至2009年3月在南通恒越音视讯系统工程有限公司担任技术员；2009年5月至2009年10月在常熟同盛智能化科技有限公司担任技术员；2009年11月起任本公司技术科长、总经理助理、副总经理；2010年7月至今在常熟市恒泰投资有限公司担任监事；现任本公司监事。

4、孙亚光先生，男，中国国籍，无境外居留权，1976年生，本科学历。2011年1月至2014年12月在清华大学精密仪器系任某科研项目研究人员；2010年10月至2014年12月在华清瑞达任射频仿真部工程师；2014年12月至今在华清瑞达任副总经理、射频仿真部经理。2016年5月17日起担任本公司监事。

(三) 高级管理人员

1、赵云文先生，公司总经理，基本情况参见（一）董事会成员内容。

2、黄惠红女士，公司副总经理，基本情况参见（一）董事会成员内容。

3、李俭先生，中国国籍，无境外居留权，1974年生，大专学历。2007年起担任本公司副总经理；2010年7月至今在常熟市恒泰投资有限公司担任董事。

4、吴新先生，中国国籍，无境外居留权，1975年生，高中学历。2007年至今在本公司担任副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵晓东	天恒投资	执行董事、经理	2010年11月16日		否
赵晓东	恒泰投资	董事长	2010年07月02日		否
赵云文	常熟市天易新能源有限公司	执行董事	2010年11月		否

			16 日		
赵云文	天恒投资	监事	2010 年 11 月 16 日		否
张欣	上海天下资产管理有限公司	董事长	2010 年 07 月 25 日		是
高新华	江苏省圣益律师事务所	律师	2006 年 07 月 01 日		是
钱悦	江苏新瑞会计事务所	副主任	2007 年 01 月 05 日		是
黄惠红	恒泰投资	董事	2010 年 07 月 20 日		否
李俭	恒泰投资	董事	2010 年 07 月 20 日		否
孙亚光	华清瑞达	副总经理	2011 年 01 月 05 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。公司报告期内董事、监事、高级管理人员共 15 人，2016 年实际支付 226.2 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵晓东	董事长	男	36	现任	42	否
赵云文	董事、总经理	男	61	现任	42	否
黄惠红	董事、副总经理	女	43	现任	23.2	否
李玲玲	董事、董事会秘书	女	32	现任	27	否
张欣	董事	男	38	现任	0	否

许霆	董事	男	66	现任	0	否
高新华	独立董事	男	47	现任	5	否
钱悦	独立董事	女	45	现任	5	否
吴尚杰	独立董事	男	60	现任	5	否
王辽建	监事会主席	男	34	现任	15.5	否
葛玲莉	监事	女	30	现任	15.5	否
孙亚光	监事	男	41	现任	0	是
华娟	监事	女	61	离任	0	否
李俭	副总经理	男	42	现任	22	否
吴新	副总经理	男	41	现任	22	否
合计	--	--	--	--	224.2	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	534
主要子公司在职员工的数量（人）	525
在职员工的数量合计（人）	1,059
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,059
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	33
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	729
销售人员	11
技术人员	241
财务人员	14
行政人员	50
其他人员	14
合计	1,059
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	64
本科	70

大专	61
大专以下	864
合计	1,059

2、薪酬政策

公司薪酬政策本着吸引人才、留住关键人才、保持稳定地合格员工队伍的宗旨，健全了薪酬激励机制。尤其在绩效管理实践中调整了关键绩效指标的设定，分层级将绩效工资、奖金与经营指标、产品目标等挂钩，使每一位员工的绩效工资与部门目标紧密关联。同时，为了保证公司整体的薪酬水平与外部人才市场的水平相适应，公司人力资源部不定期采集行业和地区薪酬数据作为参考进行相应的调整。

3、培训计划

公司针对生产、管理、技术、销售四个系列确定不同的培训课程；定期进行质量、安全、保密教育（季度或半年度）；对新入职人员进行入职教育；结合员工业绩-能力考核，针对性进行业务能力提升培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，确立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理各方面基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）股东与股东大会

公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

（二）公司与控股股东

公司控股股东为常熟市天恒投资管理有限公司。赵晓东先生为常熟市天恒投资管理有限公司法定代表人，在本公司担任董事长职务，严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）董事与董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。公司选聘董事，董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，各委员会中独立董事占比均超过1/2，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

（四）监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1人，监事会的人数、构成和聘任程序符合法律、法规的要求。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议五次。

（五）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通 and 交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（六）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2015 年年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2016 年 05 月 17 日	2016 年 05 月 17 日	2015 年年度股东大会（2016-45）， http://www.cninfo.com.cn/
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 07 月 05 日	2016 年 07 月 05 日	2016 年第一次临时股东大会决议公告（2016-53）， http://www.cninfo.com.cn/

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
钱悦	7	5	2	0	0	否
高新华	7	3	4	0	0	否
吴尚杰	7	3	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事认真履行职责，本着诚信勤勉义务，利用各自专业上的优势对公司收购资产、聘任董事、高管等重要事项作出独立、客观、公正的判断，发表了独立意见，并根据公司实际情况，科学审

慎决策，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议并均被得以采纳；为公司未来的健康发展出谋划策，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会目前下设四个专门委员会：审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会，报告期内，各专门委员会严格依据公司董事会所制订的职权范围及各专门委员会的议事规则运作，并就专业事项进行研究和讨论，形成建议和意见，为董事会的决策提供了积极有效的支撑。

1、审计委员会

公司董事会审计委员会由3名成员组成，其中2名为独立董事，并由会计专业的独立董事担任召集人。报告期内，审计委员会对公司内控情况、控股股东及关联方资金占用等事项进行核查，并定期召开会议，审议了定期报告相关事项及内部审计部门提交的工作计划和报告等事项。审计委员会与年审注册会计师进行沟通，督促其按计划进行审计工作，就年度审计事宜与公司管理层、年审机构进行了沟通，并对会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，提出续聘会计师事务所的建议。

2、提名委员会

公司董事会提名委员会由3名成员组成，其中2名为独立董事，并由独立董事担任召集人。报告期内，提名委员会积极关注和参与研究公司的发展，对公司拟选举的董事及聘任的高管任职资格进行审查，并提交董事会审议。

3、战略委员会

公司董事会战略委员会由3名成员组成，其中2名为独立董事，董事长为召集人。报告期内，战略委员会根据《董事会专门委员会工作制度》，对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作项目进行研究并提出建议。

4、薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会成员由3名成员组成，其中2名为独立董事，并由独立董事担任召集人。报告期内，薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的薪酬情况进行了审核，使公司高级管理人员的考评和激励标准化、程序化、制度化和合理化。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、监事及高级管理人员薪酬及津贴管理制度》等制度，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，根据高级管理人员的履职情况进行绩效考核评定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放薪酬等。

公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，使公司高级管理人员的考评和激励标准化、程序化、制度化和合理化。通过绩效考核等调动公司管理和关键人员的积极性，增强公司的凝聚力和向心力。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月24日	
内部控制评价报告全文披露索引	中国证监会指定创业板信息披露网站（ http://www.cninfo.com.cn ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>（1）公司董事、监事和高级管理人员在公司经营管理活动中存在舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告（并对主要指标做出超过10%以上的修正）；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；（5）发现重大缺陷并报给管理层，在合理时间内未予以整改落实。</p> <p style="text-align: right;">财务报告</p> <p>重要缺陷的迹象包括：</p> <p>（1）未依照公认会计准则选择和应用会计</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>非财务报告的缺陷认定主要以缺陷对业务流程的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏</p>

	<p>政策：（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	离预期目标为重大缺陷。
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>财务报告内部控制缺陷可能导致或导致的错报与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果错报金额大于或等于 1% 至 3% 之间认定为重要缺陷；如果错报金额大于或等于营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。</p> <p>财务报告内部控制缺陷可能导致或导致的错报与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果错报金额大于或等于资产总额的 0.5% 至 1% 之间认定为重要缺陷；如果错报金额大于或等于资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>非财务报告内部控制缺陷可能导致或导致的直接财产损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果导致直接财产损失金额大于或等于 1% 至 3% 之间认定为重要缺陷；如果导致直接财产损失金额大于或等于营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。</p> <p>非财务报告内部控制缺陷可能导致或导致的直接财产损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果导致直接财产损失金额大于或等于资产总额的 0.5% 至 1% 之间认定为重要缺陷；如果导致直接财产损失金额大于或等于资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 22 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2017]0806 号
注册会计师姓名	王其超、高月琴

审计报告正文

常熟市天银机电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的常熟市天银机电股份有限公司(以下简称常熟天银公司)财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，常熟天银公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了常熟天银公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王其超

中国 杭州

中国注册会计师：高月琴

报告日期：2017年3月22日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：常熟市天银机电股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	352,630,669.22	193,039,387.03
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	186,164,499.45	122,137,502.40
应收账款	229,227,706.67	195,166,563.04
预付款项	2,777,241.61	924,270.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,753,942.61	6,673,283.68
应收股利		
其他应收款	1,600,144.14	872,075.91
买入返售金融资产		
存货	105,224,800.21	85,828,105.08
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	19,979,597.61	189,354.25
流动资产合计	900,358,601.52	604,830,541.78
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,324,841.20	5,571,508.80
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	19,757,434.84	21,117,010.84
固定资产	173,549,510.66	157,770,157.70
在建工程	35,627,420.91	25,762,946.24
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	90,736,954.35	78,052,856.52
开发支出		
商誉	243,247,815.69	149,969,406.52
长期待摊费用	117,311.33	187,885.50
递延所得税资产	4,210,888.07	3,021,464.50
其他非流动资产	145,344.03	4,637,436.07
非流动资产合计	572,717,521.08	446,090,672.69
资产总计	1,473,076,122.60	1,050,921,214.47
流动负债：		
短期借款	28,999,820.00	5,521,298.87
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	49,347,570.50	34,609,526.64
应付账款	104,663,302.17	75,603,176.59
预收款项	7,939,000.00	14,502,699.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,422,174.98	8,885,981.60
应交税费	11,336,231.49	7,937,516.30
应付利息	10,512.43	20,265.56
应付股利		

其他应付款	371,417.57	52,439.81
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	843,663.60	
其他流动负债	2,268,060.13	
流动负债合计	220,201,752.87	147,132,905.29
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	13,704,869.81	8,792,197.01
递延所得税负债	2,117,392.24	2,355,720.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,822,262.05	11,147,917.35
负债合计	236,024,014.92	158,280,822.64
所有者权益：		
股本	328,530,979.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	476,477,984.16	340,473,203.68
减：库存股		
其他综合收益	4,582,976.53	4,792,643.99
专项储备		
盈余公积	55,787,986.34	43,574,365.36
一般风险准备		

未分配利润	357,428,378.48	270,085,846.38
归属于母公司所有者权益合计	1,222,808,304.51	858,926,059.41
少数股东权益	14,243,803.17	33,714,332.42
所有者权益合计	1,237,052,107.68	892,640,391.83
负债和所有者权益总计	1,473,076,122.60	1,050,921,214.47

法定代表人：赵晓东

主管会计工作负责人：李玲玲

会计机构负责人：李玲玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	210,283,397.09	174,351,695.18
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	177,774,944.45	119,793,502.40
应收账款	174,520,935.77	154,717,361.94
预付款项	740,957.98	240,161.77
应收利息	2,306,784.28	6,673,283.68
应收股利		
其他应收款	118,071,100.00	87,000.00
存货	76,000,875.50	69,171,307.82
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		30,000.00
流动资产合计	759,698,995.07	525,064,312.79
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,324,841.20	5,571,508.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	553,398,000.00	184,698,000.00
投资性房地产	19,757,434.84	21,117,010.84
固定资产	171,042,993.26	156,150,830.55
在建工程	34,727,420.91	25,762,946.24

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	55,093,192.46	56,535,998.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,626,982.98	2,600,833.54
其他非流动资产	145,344.03	4,637,436.07
非流动资产合计	843,116,209.68	457,074,564.96
资产总计	1,602,815,204.75	982,138,877.75
流动负债：		
短期借款	28,999,820.00	5,521,298.87
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	49,347,570.50	34,609,526.64
应付账款	110,902,942.26	83,358,173.77
预收款项		
应付职工薪酬	5,049,891.57	3,335,811.10
应交税费	7,574,294.31	4,595,957.57
应付利息	10,512.43	20,265.56
应付股利		
其他应付款	288,586.09	50,385.19
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	843,663.60	
其他流动负债	118,675.03	
流动负债合计	203,135,955.79	131,491,418.70
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	13,704,869.81	8,792,197.01
递延所得税负债	808,760.55	845,760.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,513,630.36	9,637,957.70
负债合计	217,649,586.15	141,129,376.40
所有者权益：		
股本	328,530,979.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	699,891,799.58	340,473,203.68
减：库存股		
其他综合收益	4,582,976.53	4,792,643.99
专项储备		
盈余公积	55,787,986.34	43,574,365.36
未分配利润	296,371,877.15	252,169,288.32
所有者权益合计	1,385,165,618.60	841,009,501.35
负债和所有者权益总计	1,602,815,204.75	982,138,877.75

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	654,480,344.96	533,773,271.43
其中：营业收入	654,480,344.96	533,773,271.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	463,615,770.25	389,094,603.87
其中：营业成本	394,702,051.52	328,320,064.10
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		
税金及附加	5,657,551.55	2,993,647.85
销售费用	13,686,833.01	11,724,228.63
管理费用	52,775,070.05	44,668,801.95
财务费用	-5,399,007.07	-1,790,405.88
资产减值损失	2,193,271.19	3,178,267.22
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）	86,180.00	
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）	190,950,754.71	144,678,667.56
加：营业外收入	4,210,329.94	3,954,672.27
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	404,952.33	139,030.47
其中：非流动资产处置损失	9,725.48	6,528.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	194,756,132.32	148,494,309.36
减：所得税费用	29,014,323.91	22,690,853.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	165,741,808.41	125,803,456.24
归属于母公司所有者的净利润	165,276,153.08	109,602,870.49
少数股东损益	465,655.33	16,200,585.75
六、其他综合收益的税后净额	-209,667.46	2,540,897.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-209,667.46	2,540,897.19
（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	-209,667.46	2,540,897.19
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	-209,667.46	2,540,897.19
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	165,532,140.95	128,344,353.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	165,066,485.62	112,143,767.68
归属于少数股东的综合收益总额	465,655.33	16,200,585.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.52	0.37
（二）稀释每股收益	0.52	0.37

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：赵晓东

主管会计工作负责人：李玲玲

会计机构负责人：李玲玲

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	551,561,160.85	454,167,894.06
减：营业成本	364,139,065.89	302,951,277.87
税金及附加	4,770,622.61	2,628,566.25
销售费用	9,583,748.90	9,371,469.83
管理费用	35,969,567.88	33,061,210.66
财务费用	-4,470,301.59	-1,786,208.82

资产减值损失	1,116,159.87	1,528,200.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	140,452,297.29	106,413,377.35
加：营业外收入	3,544,402.04	2,434,774.05
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	404,120.17	9,493.75
其中：非流动资产处置损失	9,725.48	6,528.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	143,592,579.16	108,838,657.65
减：所得税费用	21,456,369.35	17,152,345.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	122,136,209.81	91,686,312.43
五、其他综合收益的税后净额	-209,667.46	2,540,897.19
（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	-209,667.46	2,540,897.19
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	-209,667.46	2,540,897.19
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	121,926,542.35	94,227,209.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	688,493,889.58	507,375,950.81
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		15,098.11
收到其他与经营活动有关的现金	16,217,378.41	9,652,084.19
经营活动现金流入小计	704,711,267.99	517,043,133.11
购买商品、接受劳务支付的现金	406,613,601.74	272,758,098.84
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	84,254,036.30	61,350,771.92

支付的各项税费	64,350,234.96	54,383,568.44
支付其他与经营活动有关的现金	29,606,133.56	36,702,743.23
经营活动现金流出小计	584,824,006.56	425,195,182.43
经营活动产生的现金流量净额	119,887,261.43	91,847,950.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	86,180.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,912.62	85,796.88
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	7,000,000.00	
投资活动现金流入小计	7,089,092.62	85,796.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,780,621.58	51,312,483.99
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	95,895,228.22	157,516,990.68
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	157,675,849.80	208,829,474.67
投资活动产生的现金流量净额	-150,586,757.18	-208,743,677.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	232,099,574.90	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	139,286,485.76	111,885,512.07
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	371,386,060.66	111,885,512.07
偿还债务支付的现金	115,827,151.47	110,405,537.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,795,516.52	50,445,585.74
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	1,150,000.00	

筹资活动现金流出小计	182,772,667.99	160,851,123.09
筹资活动产生的现金流量净额	188,613,392.67	-48,965,611.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,677,385.27	-577,747.34
五、现金及现金等价物净增加额	159,591,282.19	-166,439,085.47
加：期初现金及现金等价物余额	193,039,387.03	359,478,472.50
六、期末现金及现金等价物余额	352,630,669.22	193,039,387.03

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	520,271,107.63	485,567,653.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,928,568.77	6,235,702.88
经营活动现金流入小计	535,199,676.40	491,803,356.07
购买商品、接受劳务支付的现金	315,909,524.77	280,079,654.75
支付给职工以及为职工支付的现金	42,899,111.81	43,774,804.46
支付的各项税费	50,630,368.12	45,995,356.03
支付其他与经营活动有关的现金	24,175,031.89	28,739,387.72
经营活动现金流出小计	433,614,036.59	398,589,202.96
经营活动产生的现金流量净额	101,585,639.81	93,214,153.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,912.62	85,796.88
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	6,000,000.00	
投资活动现金流入小计	6,002,912.62	85,796.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,247,628.46	49,693,368.95
投资支付的现金	111,700,000.00	16,500,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		162,690,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	115,000,000.00	
投资活动现金流出小计	261,947,628.46	228,883,368.95
投资活动产生的现金流量净额	-255,944,715.84	-228,797,572.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	232,099,574.90	
取得借款收到的现金	139,286,485.76	111,885,512.07
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	371,386,060.66	111,885,512.07
偿还债务支付的现金	115,827,151.47	110,405,537.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,795,516.52	50,445,585.74
支付其他与筹资活动有关的现金	1,150,000.00	
筹资活动现金流出小计	182,772,667.99	160,851,123.09
筹资活动产生的现金流量净额	188,613,392.67	-48,965,611.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,677,385.27	-577,747.34
五、现金及现金等价物净增加额	35,931,701.91	-185,126,777.32
加：期初现金及现金等价物余额	174,351,695.18	359,478,472.50
六、期末现金及现金等价物余额	210,283,397.09	174,351,695.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	200,000,000.00				340,473,203.68		4,792,643.99		43,574,365.36		270,085,846.38	33,714,332.42	892,640,391.83
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	200,000,000.00				340,473,203.68		4,792,643.99		43,574,365.36		270,085,846.38	33,714,332.42	892,640,391.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	128,530,979.00				136,004,780.48		-209,667.46		12,213,620.98		87,342,532.10	-19,470,529.25	344,411,715.85
(一)综合收益总额							-209,667.46				165,276,153.08	465,655.33	165,532,140.95
(二)所有者投入和减少资本	19,020,653.00				468,928,921.90							-20,529,987.75	467,419,587.15
1. 股东投入的普通股	19,020,653.00				468,928,921.90							13,650,000.00	501,599,574.90
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												-34,179,987.75	-34,179,987.75
(三)利润分配									12,213,620.98		-77,933,620.98		-65,720,000.00
1. 提取盈余公积									12,213,620.98		-12,213,620.98		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-65,720,000.00		-65,720,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	109,510,326.00				-109,510,326.00								
1. 资本公积转增	109,510,326.00				-109,510,326.00								

资本（或股本）	0,326,000				0,326,000								
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					-223,413,815.42						593,803.17		-222,820,012.25
四、本期期末余额	328,530,979.00				476,477,984.16		4,582,976.53		55,787,986.34		357,428,378.48	14,243,803.17	1,237,052,107.68

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	200,000,000.00				334,965,203.68		2,251,746.80		34,405,734.12		219,651,607.13		791,274,291.73
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	200,000,000.00				334,965,203.68		2,251,746.80		34,405,734.12		219,651,607.13		791,274,291.73
三、本期增减变动金额（减少以“—”					5,508,000.00		2,540,897.19		9,168,631.24		50,434,239.25	33,714,332.42	101,366,100.10

号填列)													
(一)综合收益总额						2,540,897.19				109,602,870.49	16,200,585.75	128,344,353.43	
(二)所有者投入和减少资本				5,508,000.00							17,513,746.67	23,021,746.67	
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				5,508,000.00							17,513,746.67	23,021,746.67	
(三)利润分配								9,168,631.24		-59,168,631.24		-50,000,000.00	
1. 提取盈余公积								9,168,631.24		-9,168,631.24			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-50,000,000.00		-50,000,000.00	
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、本期期末余额	200,000,000.00			340,473,203.68		4,792,643.99		43,574,365.36		270,085,846.38	33,714,332.42	892,640,391.83	

	00											
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	200,000,000.00				340,473,203.68		4,792,643.99		43,574,365.36	252,169,288.32	841,009,501.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				340,473,203.68		4,792,643.99		43,574,365.36	252,169,288.32	841,009,501.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	128,530,979.00				359,418,595.90		-209,667.46		12,213,620.98	44,202,588.83	544,156,117.25
（一）综合收益总额							-209,667.46			122,136,209.81	121,926,542.35
（二）所有者投入和减少资本	19,020,653.00				468,928,921.90						487,949,574.90
1. 股东投入的普通股	19,020,653.00				468,928,921.90						
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									12,213,620.98	-77,933,620.98	-65,720,000.00
1. 提取盈余公积									12,213,620.98	-12,213,620.98	
2. 对所有者（或股东）的分配										-65,720,000.00	

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	109,510,326.00				-109,510,326.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	109,510,326.00				-109,510,326.00						
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、本期期末余额	328,530,979.00				699,891,799.58		4,582,976.53		55,787,986.34	296,371,877.15	1,385,165,618.60

上期金额

单位：元

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	200,000,000.00				334,965,203.68		2,251,746.80		34,405,734.12	219,651,607.13	791,274,291.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				334,965,203.68		2,251,746.80		34,405,734.12	219,651,607.13	791,274,291.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					5,508,000.00		2,540,897.19		9,168,631.24	32,517,681.19	49,735,209.62
(一) 综合收益总额							2,540,897.19			91,686,312.43	94,227,209.62
(二) 所有者投入和减少资本					5,508,000.00						5,508,000.00

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					5,508,000.00						
(三) 利润分配								9,168,631.24	-59,168,631.24	-50,000,000.00	
1. 提取盈余公积								9,168,631.24	-9,168,631.24		
2. 对所有者（或股东）的分配									-50,000,000.00		
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、本期期末余额	200,000,000.00				340,473,203.68		4,792,643.99	43,574,365.36	252,169,288.32	841,009,501.35	

三、公司基本情况

常熟市天银机电股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在常熟市天银机电有限公司的基础上整体变更设立,于2010年10月27日在江苏省苏州工商行政管理局登记注册,取得注册号为320581000049736的《企业法人营业执照》,并于2016年8月9日取得统一社会信用代码为91320500741304044W的《企业法人营业执照》。公司注册地:江苏省苏州市常熟碧溪新区迎宾路8号。法定代表人:赵晓东。公司股票于2012年7月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

截至2016年12月31日,公司注册资本为人民币328,530,979.00元,总股本为328,530,979股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股39,744,383股;无限售条件的流通股份A股288,786,596股。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、薪酬委员会、审计委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设证券部、销售部、生产部、审计部、人力资源部、办公室、后勤部等主要职能部门。

本公司属家用电器专用配件制造行业。经营范围为:冰箱及家用电器配件,制冷设备,模具,塑料制品的开发,生产与销售;电子元件,制冷压缩机,机电设备(除汽车)的批发、零售;经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产、科研所需要的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务。公司主要经营冰箱压缩机用配套产品,包括:消音器、变频控制板、无功耗启动器等。

本公司的母公司为常熟市天恒投资管理有限公司。

本财务报告已于2017年3月22日经公司第三届董事会第一次会议批准。

本期合并财务报表范围包括:本公司、北京华清瑞达科技有限公司、常熟市天银智能化技术有限公司、常熟市天银机器人科技有限公司、北京天银星际科技有限公司和上海讯析电子科技有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”),以及中国证监会监督委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示:

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,对固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、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。

4、记账本位币

本公司无境外子公司，本公司及子公司采用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。

5、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的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款

与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3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. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合人民币记账。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. 外币性货币项目和非货币项目的折算方法

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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及③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，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。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：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)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；3)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：1)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；2)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取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。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

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。

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

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

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。

取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末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确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益;但是,对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本计量。处置时,将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

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。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(2)其他金融负债

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

(3)财务担保合同

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

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

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5. 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。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- (1)向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- (2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量

的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6.金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

7. 金融资产的减值准备

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，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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：①发行方或债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，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；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值

损失一经确认，不予转回。

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。

10、公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款--金额 200 万元以上(含)且占应收账款账面余额 5% 以上的款项；其他应收款--余额列前五位的其他应收款金额 50 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 5% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（4）其他

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

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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。①外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。②债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。③在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。④以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净

值的差额计提存货跌价准备。存货可变现净值是按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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。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五、9金融工具的确认和计量”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的指定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之

间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

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

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1)成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5.00	5.00	19.00
固定资产装修	年限平均法	5.00		20.00

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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。

其他说明：

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者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。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

17、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所构建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。构建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计

期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之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。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本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分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
专利权	10.00	预计受益期限
非专利技术	10.00	有效期限
软件	10.00	预计受益期限
土地使用权	50.00	土地使用权证登记使用年限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，

将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
- (7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见附注五、10；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，以资产组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收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。
上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

20、长期待摊费用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

22、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价

值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。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。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1)结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入的总确认原则

(1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量

时。

(2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务收入,并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1)国内销售

1)冰箱压缩机用配套产品及军用信息化装备中软硬件集成设备在货物交付到买方指定地点并经过客户验收后确认收入;

2)软件开发费按开发进度确认收入。

(2)出口销售

以完成出口报关手续、取得出口报关单为依据确认销售收入。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助,划分为与资产相关的政府补助。公司取得与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助,划分为与收益相关的政府补助。

公司取得与收益相关的政府补助,分别下列情况进行处理:(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1)企业合并;(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1)该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相

应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 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。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)租入人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、6%、3%

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
北京华清瑞达科技有限公司(以下简称华清瑞达公司)	15%
上海讯析电子科技有限公司(以下简称上海讯析公司)	15%
常熟市天银智能化技术有限公司(以下简称天银智能化公司)	25%
常熟市天银机器人科技有限公司(以下简称天银机器人公司)	25%
北京天银星际科技有限公司(以下简称天银星际公司)	25%

2、税收优惠

1. 增值税税收优惠

(1)根据财政、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106号)中“营业税改征增值税试点过渡政策的规定”，华清瑞达公司符合“试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务”的收入免征增值税。

(2)上海讯析公司2016年度属于小规模纳税人，销售货物增值税按3%征收率简易征收。

根据“《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》财税[2013]106号”政策，上海讯析公司技术服务费收入免交增值税。

2. 所得税税收优惠

(1)2014年6月，本公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201432000502，有效期三年，故2014至2016年度享受15%的企业所得税优惠政策。

(2)2016年12月，根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局《北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局关于公示北京市2016年度第一批拟认定高新技术企业名单的通知》(国科发火[2016]195号)，公司取得高新技术企业证书，故2016年至2018年度享受15%的企业所得税优惠税率。

(3)2016年11月，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195号)的有关规定，孙公司上海讯析公司被认定为高新技术企业，2016年度至2018年度享受15%的企业所得税优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	238,392.69	10,411.37
银行存款	352,386,730.38	193,028,975.66
其他货币资金	5,546.15	
合计	352,630,669.22	193,039,387.03

其他说明

期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	168,031,114.45	112,666,796.40
商业承兑票据	18,133,385.00	9,470,706.00
合计	186,164,499.45	122,137,502.40

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	69,965,361.91	
合计	69,965,361.91	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	242,631,889.87	99.96%	13,404,183.20	5.52%	229,227,706.67	206,453,593.22	100.00%	11,287,030.18	5.47%	195,166,563.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.04%	100,000.00	100.00%	0.00					
合计	242,731,889.87	100.00%	13,504,183.20	5.56%	229,227,706.67	206,453,593.22	100.00%	11,287,030.18	5.47%	195,166,563.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	234,098,228.14	11,704,911.41	5.00%
1 至 2 年	7,553,500.00	1,133,025.00	15.00%
2 至 3 年	689,858.24	275,943.30	40.00%
3 年以上	290,303.49	290,303.49	100.00%
合计	242,631,889.87	13,404,183.20	

确定该组合依据的说明：

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额200万元以上(含)且占应收账款账面余额5%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,121,118.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄
加西贝拉压缩机有限公司	84,762,476.79	34.92	1年以内
北京恩布拉科雪花压缩机有限公司	17,873,042.18	7.36	1年以内
黄石东贝电器股份有限公司	15,877,723.88	6.54	1年以内
中国某研究院	11,996,600.00	4.94	1年以内
扎努西电气机械天津压缩机有限公司	10,046,418.86	4.14	1年以内
小计	140,556,261.71	57.9	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,754,644.61	99.19%	883,026.99	95.54%
1至2年	20,012.00	0.72%	41,243.40	4.46%
2至3年	2,585.00	0.09%		
合计	2,777,241.61	--	924,270.39	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
南京三航信息工程有限公司	非关联方	364,500.00	1年以内	供应商尚未发货
上海磐鼎塑胶有限公司	非关联方	344,800.00	1年以内	供应商尚未发货
仲海科技(杭州)有限公司	非关联方	299,200.00	1年以内	供应商尚未发货
北京城建天麓房地产开发有限公司	非关联方	256,389.92	1年以内	预付房租费
深圳市超朗其商贸有限公司	非关联方	242,649.57	1年以内	供应商尚未发货
小计		1,507,539.49		

其他说明：

无。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,749,109.28	6,673,283.68
七天通知存款	4,833.33	0.00
合计	2,753,942.61	6,673,283.68

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,747,653.50	100.00%	147,509.36	8.44%	1,600,144.14	936,395.70	100.00%	64,319.79	6.87%	872,075.91
合计	1,747,653.50	100.00%	147,509.36	8.44%	1,600,144.14	936,395.70	100.00%	64,319.79	6.87%	872,075.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,198,501.80	59,925.10	5.00%
1 至 2 年	528,305.70	79,245.86	15.00%
2 至 3 年	20,846.00	8,338.40	40.00%
合计	1,747,653.50	147,509.36	100.00%

确定该组合依据的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：余额列前五位的其他应收款金额50万元以上(含)且占其他应收

款账面余额5%以上的款项，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2)按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 72,153.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,718,293.50	936,395.70
应收暂付款	29,360.00	
合计	1,747,653.50	936,395.70

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,904,105.55		44,904,105.55	38,217,080.32		38,217,080.32
在产品	33,193,352.85		33,193,352.85	20,518,777.65		20,518,777.65
库存商品	12,516,976.18		12,516,976.18	19,095,253.36		19,095,253.36
发出商品	13,844,976.30		13,844,976.30	7,996,993.75		7,996,993.75

委托加工物资	765,389.33		765,389.33			
合计	105,224,800.21		105,224,800.21	85,828,105.08		85,828,105.08

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3) 期末存货余额中无资本化利息金额。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	19,000,000.00	
预缴税费	979,597.61	159,354.25
其他		30,000.00
合计	19,979,597.61	189,354.25

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,324,841.20		5,324,841.20	5,571,508.80		5,571,508.80
按公允价值计量的	5,324,841.20		5,324,841.20	5,571,508.80		5,571,508.80
合计	5,324,841.20		5,324,841.20	5,571,508.80		5,571,508.80

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

公允价值	5,324,841.20			5,324,841.20
------	--------------	--	--	--------------

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	23,918,713.67	5,862,688.00		29,781,401.67
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	23,918,713.67	5,862,688.00		29,781,401.67
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,332,279.94	1,332,110.89		8,664,390.83
2.本期增加金额	1,211,836.32	147,739.68		1,359,576.00
(1) 计提或摊销	1,211,836.32	147,739.68		1,359,576.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,544,116.26	1,479,850.57		10,023,966.83
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	15,374,597.41	4,382,837.43		19,757,434.84
2.期初账面价值	16,586,433.73	4,530,577.11		21,117,010.84

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	固定资产装修	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	83,218,672.85	118,066,173.15	25,014,143.66	5,741,547.00	22,040,931.67	254,081,468.33
2.本期增加金额	1,357,234.97	32,575,872.09			3,164,735.42	37,097,842.48
(1) 购置	6,338.23	16,695,166.14			2,826,266.42	19,527,770.79
(2) 在建工程转入	1,350,896.74	15,880,705.95				17,231,602.69
(3) 企业合并增加					338,469.00	338,469.00
3.本期减少金额			252,762.00			252,762.00
(1) 处置或报废			252,762.00			252,762.00
4.期末余额	84,575,907.82	150,642,045.24	24,761,381.66	5,741,547.00	25,205,667.09	290,926,548.81
二、累计折旧						
1.期初余额	18,203,046.27	45,152,839.02	13,647,952.85	5,434,375.77	13,873,096.72	96,311,310.63
2.本期增加金额	4,259,991.66	11,149,225.81	3,215,602.71		2,681,031.24	21,162,271.12
(1) 计提	4,259,991.66	11,149,225.81	3,215,602.71		2,537,450.94	21,162,271.12
企业合并增加					143,580.30	143,580.30
3.本期减少金额			240,123.90			240,123.90
(1) 处置或报废			240,123.90			240,123.90
4.期末余额	22,463,037.93	56,302,064.83	16,623,431.66	5,434,375.77	16,554,127.96	117,377,038.15
三、减值准备						

1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	62,112,869.89	94,339,980.41	8,137,950.00	307,171.23	8,651,539.13	173,549,510.66
2.期初账面价值	65,015,626.58	72,913,334.13	11,366,190.81	307,171.23	8,167,834.95	157,770,157.70

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
产能扩建项目	25,122,627.46		25,122,627.46	10,789,837.83		10,789,837.83
待安装设备	9,604,793.45		9,604,793.45	14,973,108.41		14,973,108.41
软件开发	900,000.00		900,000.00			
合计	35,627,420.91		35,627,420.91	25,762,946.24		25,762,946.24

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
产能扩建项目		10,789,837.83	15,683,686.37	1,350,896.74		25,122,627.46						其他
待安装设备		14,973,108.41	10,512,390.99	15,880,705.95		9,604,793.45						其他
软件开发			900,000.00			900,000.00						其他

发			00			00						
合计		25,762,946.24	27,096,077.36	17,231,602.69		35,627,420.91	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	59,519,503.12	13,400,913.40	10,800,000.00	2,598,572.62	86,318,989.14
2.本期增加金额		13,910,085.00		2,869,448.19	16,779,533.19
(1) 购置		13,850,000.00		2,869,448.19	16,719,448.19
(2) 内部研发		60,085.00			60,085.00
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	59,519,503.12	27,310,998.40	10,800,000.00	5,468,020.81	103,098,522.33
二、累计摊销					
1.期初余额	4,659,248.31	2,449,049.45	720,000.00	437,834.86	8,266,132.62
2.本期增加金额	1,190,390.05	1,646,777.52	1,080,000.00	178,267.79	4,095,435.36
(1) 计提	1,190,390.05	1,646,777.52	1,080,000.00	178,267.79	4,095,435.36
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,849,638.36	4,095,826.97	1,800,000.00	616,102.65	12,361,567.98
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	53,669,864.76	23,215,171.43	9,000,000.00	4,851,918.16	90,736,954.35
2.期初账面价值	54,860,254.81	10,951,863.95	10,080,000.00	2,160,737.76	78,052,856.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.83%。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华清瑞达公司	149,969,406.52			149,969,406.52
上海讯析公司		93,278,409.17		93,278,409.17
合计	149,969,406.52	93,278,409.17		243,247,815.69

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司对包含商誉的相关资产组合进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	187,885.50	36,026.11	106,600.28		117,311.33
合计	187,885.50	36,026.11	106,600.28		117,311.33

16、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,504,183.20	2,028,608.06	11,287,030.20	1,693,054.53
可抵扣亏损			38,321.68	9,580.42
政府补助	14,548,533.41	2,182,280.01	8,792,197.01	1,318,829.55
合计	28,052,716.61	4,210,888.07	20,117,548.89	3,021,464.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,724,211.19	1,308,631.69	10,066,397.67	1,509,959.65
可供出售金融资产公允价值变动	5,391,736.07	808,760.55	5,638,404.67	845,760.69
合计	14,115,947.26	2,117,392.24	15,704,802.34	2,355,720.34

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	4,210,888.07	4,210,888.07	3,021,464.50	3,021,464.50
递延所得税负债	2,117,392.24	2,117,392.24	2,355,720.34	2,355,720.34

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款坏账准备	147,509.36	64,319.79
合计	147,509.36	64,319.79

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	145,344.03	4,637,436.07
合计	145,344.03	4,637,436.07

18、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	28,999,820.00	1,000,000.00
出口押汇		4,521,298.87
合计	28,999,820.00	5,521,298.87

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	49,347,570.50	34,609,526.64
合计	49,347,570.50	34,609,526.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	100,183,713.27	75,162,165.85
1-2 年	4,347,394.82	315,822.07
2-3 年	109,410.00	20,763.03
3 年以上	22,784.08	104,425.64
合计	104,663,302.17	75,603,176.59

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州众升建设安装有限公司	2,030,908.00	待相关工程完工后支付剩余工程款
合计	2,030,908.00	--

其他说明：

无。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,834,000.00	13,306,199.92
1-2 年	3,105,000.00	1,196,500.00
合计	7,939,000.00	14,502,699.92

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国某物理研究所	5,970,000.00	预收货款，合同尚未履行完毕
合计	5,970,000.00	--

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,885,981.60	84,302,118.28	78,771,864.90	14,416,234.98
二、离职后福利-设定提存计划		5,602,308.21	5,596,368.21	5,940.00
合计	8,885,981.60	89,904,426.49	84,368,233.11	14,422,174.98

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,542,381.60	74,970,438.87	69,504,537.49	14,008,282.98
2、职工福利费		3,166,520.90	3,166,520.90	
3、社会保险费		3,123,178.75	3,119,818.75	3,360.00
其中：医疗保险费		2,347,421.28	2,344,421.28	3,000.00
工伤保险费		627,864.03	627,744.03	120.00
生育保险费		147,893.44	147,653.44	240.00
4、住房公积金		2,420,467.76	2,416,867.76	3,600.00
5、工会经费和职工教育经费	343,600.00	621,512.00	564,120.00	400,992.00
合计	8,885,981.60	84,302,118.28	78,771,864.90	14,416,234.98

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,337,664.23	5,331,964.23	5,700.00
2、失业保险费		264,643.98	264,403.98	240.00
合计		5,602,308.21	5,596,368.21	5,940.00

其他说明：

- (1)应付职工薪酬期末数中不存在属于拖欠性质的金额。
- (2)应付职工薪酬中的工资奖金已于1月发放。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	971,930.15	1,813,415.25
企业所得税	9,531,362.85	5,469,018.86
城市维护建设税	115,079.68	129,268.67
房产税	331,013.52	240,692.25
代扣代缴个人所得税	167,868.60	
土地使用税	149,526.70	149,526.69

教育费附加	32,360.09	42,591.42
地方教育费附加	21,573.39	28,394.28
印花税	15,370.30	11,935.40
水利基金	146.21	49,693.48
营业税		2,500.00
车船使用税		480.00
合计	11,336,231.49	7,937,516.30

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	10,512.43	20,265.56
合计	10,512.43	20,265.56

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	371,417.57	
押金保证金		32,000.00
其他		20,439.81
合计	371,417.57	52,439.81

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	843,663.60	
合计	843,663.60	

其他说明：

无。

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,268,060.13	
合计	2,268,060.13	

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,792,197.01	6,000,000.00	1,087,327.20	13,704,869.81	与资产相关
合计	8,792,197.01	6,000,000.00	1,087,327.20	13,704,869.81	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补贴款	8,792,197.01		243,663.60	243,663.60	8,304,869.81	与资产相关
2016 省科技成果转化专项资金		6,000,000.00		600,000.00	5,400,000.00	与资产相关
合计	8,792,197.01	6,000,000.00	243,663.60	843,663.60	13,704,869.81	--

其他说明：

(1)土地补贴款

2011年8月，本公司受让位于常熟市碧溪新区港南村国有土地使用权，面积为36,667.70平方米，使用期限自2011年8月至2052年1月。根据常熟市人民政府办公室《关于进一步鼓励扶持企业上市的有关政策意见的会议纪要》(纪要[2010]11号)，公司于2011年8月收到常熟经济开发区财政局拨付的与受让该土地相关的政府补助9,868,377.91元。该项政府补助按土地使用期限摊销，期初摊销余额8,792,197.01元，本期摊销243,663.60元，同时确认营业外收入243,663.60元，重分类至一年内到期的非流动负债243,663.60元，期末余额为8,304,869.81元。

(2)2016省科技成果转化专项资金

2016年4月份，本公司和苏州市科学技术局签订了《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，项目编号BA2016038,项目期间为2016年4月到2019年3月，项目资金共计5400.00万元，其中省科技成果转化专项补助资金350.00万元，地方补助资金350.00万元，单位自筹资金4700.00万元。本期已收到政府补助资金600.00万元，购置的相关固定资产已达到预定可使用状态，折旧年限为10年。该项政府补助按固定资产折旧年限从2017年1月开始进行摊销，本期重分类至一年内到期的非流动负债60.00万元，期末余额540.00万元。

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00	19,020,653.00	109,510,326.00			128,530,979.00	328,530,979.00

其他说明：

(1)发行新股

2015年12月，根据公司2015年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准常熟市天银机电股份有限公司向朱骏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]665号)核准，公司向朱骏、梁志恒、孙亚光、陶青长、乔广林、雷磊、王宏建、王涛及朱宁等9名自然人定向发行人民币普通股合计11,942,379.00股购买其合计持有的华清瑞达49%股权；并向不超过5名符合条件的特定投资者发行股份募集配套资金，募资金额不超过23,959.96万元。

2016年4月19日，公司定向发行人民币普通股11,942,379股，每股面值1元，每股发行价21.52元，交易对方朱骏等9名自然人以其持有的华清瑞达49%股权出资，公司新增注册资本人民币11,942,379.00元，资本公积245,057,621.00元；公司向常熟市天恒投资管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司及财通基金管理有限公司非公开发行人民币普通股7,078,274股，每股面值人民币1元，每股发行价人民币33.85元，应募集资金总额人民币239,599,574.90元，扣除发行费用人民币865.00万元，实际募集资金总额人民币230,949,574.90元，其中新增注册资本人民币7,078,274.00元，资本公积人民币223,871,300.90元。本次增资业务经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年4月19日出具中汇会验[2016]2081号验资报告验证。

(2)资本公积转增股本

2016年5月，公司实施了2015年度利润分配方案，以2015年12月31日公司总股本200,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5.4755股，合计转增股本109,510,326股。

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	340,473,203.68	468,928,921.90	332,924,141.42	476,477,984.16
合计	340,473,203.68	468,928,921.90	332,924,141.42	476,477,984.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)本期增加

如附注七、29发行新股所述，本公司由于发行股份新增资本公积-股本溢价468,928,921.90元。

(2)本期减少

1)如附注七、29资本公积转增股本所示，本公司由于资本公积转增股本减少资本公积-股本溢价109,510,326.00元。

2)2016年5月，公司购买子公司华清瑞达公司少数股东拥有的华清瑞达公司49%股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资257,000,000.00元与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产69,755,077.04元的49%部分即34,179,987.75元之间的差额222,820,012.25元，冲减母公司个别报表中的资本公积222,820,012.25元；

3)2016年12月，子公司天银星际公司接收新股东北京荷塘投资管理有限公司、邢飞、尤政、孙婷、卫旻嵩少数股东增资，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与少数股东增资后按母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额593,803.17冲减资本公积。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	4,792,643.99	-246,667.60		-37,000.14	-209,667.46		4,582,976.53
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,792,643.99	-246,667.60		-37,000.14	-209,667.46		4,582,976.53
其他综合收益合计	4,792,643.99	-246,667.60		-37,000.14	-209,667.46		4,582,976.53

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,574,365.36	12,213,620.98		55,787,986.34
合计	43,574,365.36	12,213,620.98		55,787,986.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加12,213,620.98元，系按本期母公司实现的净利润提取10%的法定盈余公积所致。

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	270,085,846.38	219,651,607.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	165,276,153.08	109,602,870.49
减：提取法定盈余公积	12,213,620.98	9,168,631.24
应付普通股股利	65,720,000.00	50,000,000.00
期末未分配利润	357,428,378.48	270,085,846.38

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	646,095,319.42	388,556,135.06	521,382,807.97	317,988,065.91
其他业务	8,385,025.54	6,145,916.46	12,390,463.46	10,331,998.19
合计	654,480,344.96	394,702,051.52	533,773,271.43	328,320,064.10

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,838,514.90	1,483,862.46
教育费附加	1,058,901.74	853,440.95
房产税	894,302.72	
土地使用税	398,737.86	
车船使用税	2,520.00	
印花税	249,577.85	
地方教育附加	705,934.50	568,960.63
营业税	291,968.48	87,383.81
残疾人保障金	216,947.29	
水利建设基金	146.21	
合计	5,657,551.55	2,993,647.85

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	4,789,185.33	3,363,431.82
业务招待费	2,437,121.48	2,975,455.10
售后维护费	2,383,993.48	1,760,536.58
职工薪酬	1,784,314.32	1,244,913.70
差旅费	1,250,271.69	1,300,556.19
会务费	196,083.15	607,115.68
招标服务费	460,579.78	253,267.96

广告费	326,320.68	197,024.34
其 他	58,963.10	21,927.26
合计	13,686,833.01	11,724,228.63

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	29,778,814.43	22,806,860.40
折旧及摊销	5,998,099.46	3,164,723.33
职工薪酬	5,926,113.29	5,894,120.53
中介费	1,709,575.18	3,001,404.29
修理费	1,446,865.04	1,324,851.22
办公费	1,440,488.76	892,712.54
业务招待费	1,369,468.48	983,985.20
汽车费用	1,274,558.91	1,180,155.57
差旅费	1,183,590.12	737,236.45
税 费	972,953.52	1,805,762.86
其 他	1,674,542.86	2,876,989.56
合计	52,775,070.05	44,668,801.95

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,144,427.03	4,397,700.79
减：利息收入	6,437,031.00	6,481,370.14
汇兑损失	-2,253,508.54	171,752.57
手续费支出	147,105.44	121,510.90
合计	-5,399,007.07	-1,790,405.88

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,193,271.19	3,178,267.22
合计	2,193,271.19	3,178,267.22

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	86,180.00	
合计	86,180.00	

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,517,613.60	3,770,163.60	3,517,613.60
个税手续费返还	685,712.22		685,712.22
其他	7,004.12	184,508.67	37,690.66
合计	4,210,329.94	3,954,672.27	4,210,329.94

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
工业经济转 型发展	常熟市财政 局、常熟市经 济和信息化委 员会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	1,843,300.00		与收益相关
创新能力建 设补贴	江苏省财政 厅、江苏省科 学技术厅	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	600,000.00		与收益相关
工业经济转 型升级奖励 大奖	常熟市碧溪新 区管委会	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定	否	否	460,000.00		与收益相关

			依法取得)					
发明专利申请资助和授权奖励	常熟市知识产权局、常熟市科学技术局、常熟市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	286,700.00		与收益相关
土地补贴款	常熟经济开发区财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	243,663.60	243,663.60	与资产相关
2015 年度科技进步奖	常熟市科学技术局、常熟市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
知识产权创造与运用专项资金	常熟市知识产权局、常熟市科学技术局、常熟市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	24,000.00		与收益相关
安全标准化建设专项资金	江苏省安全生产监督管理局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	20,000.00		与收益相关
小微企业专利资助金	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	5,150.00		与收益相关
购买信用报告补助	中关村科技园区海淀园管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	4,800.00	4,800.00	与收益相关
军民融合预研补贴款	常熟市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,500,000.00	与收益相关

扶持政策奖励	常熟市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		886,500.00	与收益相关
科学技术奖	常熟市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		210,000.00	与收益相关
工业经济转型奖励及纳税大户奖	常熟市碧溪新区管委会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		444,600.00	与收益相关
项目通过验收余款	常熟市科学技术局、常熟市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		270,000.00	与收益相关
安全生产标准化创建费用	苏州市安全生产监督管理局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		110,000.00	与收益相关
专利申请资助授权专利奖励	常熟市财政局、常熟市科技局、常熟市知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		60,600.00	与收益相关
优秀专利奖	常熟市科学技术局、常熟市知识产权局、常熟市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,517,613.60	3,770,163.60	--

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	9,725.48	6,528.89	9,725.48
其中：固定资产处置损失	9,725.48	6,528.89	9,725.48
非常损失	289,756.94		289,756.94
其 他	105,469.91	132,501.58	105,469.91
合计	404,952.33	139,030.47	404,952.33

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,390,670.19	23,287,502.38
递延所得税费用	-1,376,346.28	-596,649.26
合计	29,014,323.91	22,690,853.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	194,756,132.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,213,419.84
子公司适用不同税率的影响	493,110.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	408,006.89
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	11,105.53
研发费用加计扣除	-1,111,318.81
所得税费用	29,014,323.91

44、其他综合收益

详见附注七、31。

45、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,356,372.07	4,061,173.63
政府补助	3,273,950.00	3,526,500.00
租金收入	1,895,000.00	1,895,000.00
个税返还	685,712.22	
其他	6,344.12	169,410.56
合计	16,217,378.41	9,652,084.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	19,002,823.85	25,848,665.13
销售费用	9,495,901.64	10,195,041.74
往来款	565,075.78	405,023.88
营业外支出	395,226.85	132,501.58
手续费	147,105.44	121,510.90
合计	29,606,133.56	36,702,743.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	6,000,000.00	
理财本金	1,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财本金	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与发行权益直接相关的交易费用	1,150,000.00	
合计	1,150,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

46、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	165,741,808.41	125,803,456.24
加：资产减值准备	2,193,271.19	3,178,267.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,162,271.12	20,262,490.03
无形资产摊销	4,095,435.36	3,221,580.93
长期待摊费用摊销	106,600.28	76,862.25
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）	9,725.48	6,528.89
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,496,448.72	446,223.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-86,180.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,175,018.32	-445,653.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-238,328.10	-150,995.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,248,934.30	-5,077,545.66

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-108,871,216.27	-76,659,027.56
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	57,694,275.30	21,185,764.23
经营活动产生的现金流量净额	119,887,261.43	91,847,950.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	352,630,669.22	193,039,387.03
减：现金的期初余额	193,039,387.03	359,478,472.50
现金及现金等价物净增加额	159,591,282.19	-166,439,085.47

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	100,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,104,771.78
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	95,895,228.22

其他说明：

无。

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	352,630,669.22	193,039,387.03
其中：库存现金	238,392.69	10,411.37
可随时用于支付的银行存款	352,386,730.38	193,028,975.66
可随时用于支付的其他货币资金	5,546.15	
三、期末现金及现金等价物余额	352,630,669.22	193,039,387.03

其他说明：

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	5,701,564.29	6.9370	39,551,751.48
其中：美元	1,039,311.56	6.9370	7,209,704.29
应付账款			
其中：美元	332,860.00	6.9370	2,309,049.82
欧元	52,530.51	7.3068	383,829.93

其他说明：

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海讯析公司	2016年08月31日	100,000,000.00	100.00%	非同一控制下企业合并	2016年08月31日	[注1]	15,237,378.64	9,574,945.63

其他说明：

[注1]根据本公司股东会决议，华清瑞达公司与上海讯析公司于2016年7月20日签订的《股权转让合同》，本公司以10,000.00万元受让李方慧和曹蓁合计持有的上海讯析公司100%股权。本公司已于2016年8月1日和8月15日分别支付上述股权转让款3,000万元及7,000万元合计10,000万元，上海讯析公司于8月12日办妥工商变更登记手续，同时上海讯析公司新的董事会于2016年8月12日成立，在新一届董事会中本公司派出董事已占多数，本公司在2016年8月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年8月31日确定为购买日，自2016年9月1日起将其纳入合并财务报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	上海讯析公司
--现金	100,000,000.00

合并成本合计	100,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,721,590.83
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	93,278,409.17

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

收购标的上海讯析公司，已经天源资产评估有限责任公司进行评估，并于2016年7月18日出具了天源评报字[2016]第0226号评估报告书，评估基准日为2016年6月30日。截至2016年6月30日，审定上海讯析公司所有者权益账面价值为678.57万元，基础法下评估价值为696万元，评估增值17.43万元，评估增值较少，且购买日和评估日仅相差两个月，净资产公允价值未有重大变动，因此确认商誉时直接按购买日上海讯析公司的账面净资产作为购买日公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

本次评估分别采用了资产基础法和收益法，并以收益法评估结果为评估结论。截至评估基准日2016年6月30日，讯析科技所有者权益账面价值为678.57万元，基础法下评估价值为696万元，收益法下得出的股东全部权益市场价值为9,832.95万元，增值9,154.38万元，增值率1,349.07%。评估结论与账面价值比较变动情况及原因：收益法是从企业的未来获利能力角度出发，反映了企业各项资产(包括报表内资产及表外各项无形资产)的综合获利能力。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	4,104,771.78	4,104,771.78
应收款项	1,824,665.00	1,824,665.00
存货	293,750.08	293,750.08
固定资产	194,888.70	194,888.70
预付款项	523,534.20	523,534.20
其他应收款	56,929.60	56,929.60
其他流动资产	285,416.99	285,416.99
长期待摊费用	36,026.11	36,026.11
递延所得税资产	14,405.25	14,405.25
应付款项	280,000.00	280,000.00
预收款项	284,000.00	284,000.00
其他应付款	48,796.88	48,796.88
净资产	6,721,590.83	6,721,590.83
取得的净资产	6,721,590.83	6,721,590.83

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

收购标的上海讯析公司，已经天源资产评估有限责任公司进行评估，并于2016年7月18日出具了天源评报字[2016]第0226号评估报告书，评估基准日为2016年6月30日。截至2016年6月30日，审定上海讯析公司所有者权益账面价值为678.57万元，基础法下评估价值为696万元，评估增值17.43万元，评估增值较少，且购买日和评估日仅相差两个月，净资产公允价值未有重大变动，因此确认商誉时直接按购买日上海讯析公司的账面净资产作为购买日公允价值。

本次评估分别采用了资产基础法和收益法，并以收益法评估结果为评估结论。截至评估基准日2016年6月30日，讯析科技所有者权益账面价值为678.57万元，基础法下评估价值为696万元，收益法下得出的股东全部权益市场价值为9,832.95万元，增值9,154.38万元，增值率1,349.07%。评估结论与账面价值比较变动情况及原因：收益法是从企业的未来获利能力角度出发，反映了企业各项资产(包括报表内资产及表外各项无形资产)的综合获利能力。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

九、在其他主体中的权益

1、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	
华清瑞达公司	北京市	北京市	应用服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
天银智能化公司	江苏省常熟碧溪新区	江苏省常熟碧溪新区	制造业	100.00%		设立
天银机器人公司	江苏省常熟碧溪新区	江苏省常熟碧溪新区	智能化设备研发制造	100.00%		设立
天银星际公司	北京市	北京市	技术服务	52.36%		设立
上海讯析公司	上海市	上海市	应用服务业		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

(1)上海讯析公司系本公司全资子公司华清瑞达公司的全资子公司，故本公司间接持有该公司100%的股权。

(2)本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

(3)本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天银星际公司	47.64%	607,445.91		14,243,803.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	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
天银星际公司	20,824,929.42	13,662,566.69	34,487,496.11	4,591,161.99	0.00	4,591,161.99	5,000,000.00	9,580.42	5,009,580.42	38,321.68	0.00	38,321.68

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天银星际公司	5,547,516.60	1,275,075.38	1,275,075.38	3,389,956.78	0.00	-28,741.26	-28,741.26	0.00

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前比例(%)	变动后比例(%)
华清瑞达公司	2016年4月30日	51.00	100.00
天银星际公司	2016年12月31日	100.00	52.36

1、2016年5月，公司购买子公司华清瑞达公司少数股东拥有的华清瑞达公司49%股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资257,000,000.00元与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产69,755,077.04元的49%部分即34,179,987.75元之间的差额222,820,012.25

元，冲减母公司个别报表中的资本公积222,820,012.25元；

2、2016年12月，子公司天银星际公司接收新股东北京荷塘投资管理有限公司、邢飞、尤政、孙婷、卫旻嵩少数股东增资，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与少数股东增资后按母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额593,803.17冲减资本公积。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	华清瑞达公司	天银星际公司
购买成本/处置对价	257,000,000.00	-13,650,000.00
--非现金资产的公允价值	257,000,000.00	-13,650,000.00
购买成本/处置对价合计	257,000,000.00	-13,650,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	34,179,987.75	-14,243,803.17
差额	222,820,012.25	593,803.17
其中：调整资本公积	222,820,012.25	593,803.17

其他说明

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款。外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七、47“外币货币性项目”。

2. 利率风险

截至2016年12月31日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

(三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详细见本部分(四)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(四) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币元)：

项 目	期末数				合计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
金融资产：					
应收票据	186,164,499.45				186,164,499.45
应收账款	242,631,889.87				242,631,889.87
应收利息	2,753,942.61				2,753,942.61
其他应收款	1,747,653.50				1,747,653.50
可供出售金融资产	5,324,841.20				5,324,841.20
金融资产合计	438,622,826.63				438,622,826.63
金融负债					
短期借款	28,999,820.00				28,999,820.00
应付票据	49,347,570.50				49,347,570.50
应付账款	104,663,302.17				104,663,302.17
应付利息	10,512.43				10,512.43
其他应付款	371,417.57				371,417.57
金融负债金额和或有	183,392,622.67				183,392,622.67
负债合计					

续表：

项目	期初数
----	-----

	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融资产：					
应收票据	122,137,502.40				122,137,502.40
应收账款	206,453,593.22				206,453,593.22
应收利息	6,673,283.68				6,673,283.68
其他应收款	110,000.00				110,000.00
可供出售金融资产	5,571,508.80				5,571,508.80
金融资产合计	<u>340,945,888.10</u>				<u>340,945,888.10</u>
金融负债					
短期借款	5,521,298.87				5,521,298.87
应付票据	34,609,526.64				34,609,526.64
应付账款	75,603,176.59				75,603,176.59
应付利息	20,265.56				20,265.56
其他应付款	50,385.19				50,385.19
金融负债和或有负债	<u>115,804,652.85</u>				<u>115,804,652.85</u>
合计					

上表中披露的金融资产、金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(五) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日，本公司的资产负债率为16.02%（2015年12月31日：15.06%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	5,324,841.20			5,324,841.20
（2）权益工具投资	5,324,841.20			5,324,841.20
持续以公允价值计量的资产总额	5,324,841.20			5,324,841.20
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

2016年12月31日，黄石东贝电器股份有限公司B股股票(东贝B股)收盘价1.9190美元/股，美元兑换人民币汇率为6.9370元，东贝B股折合人民币13.3121元/股，公司持股40万股，期末采用二级市场的收盘价作为该资产公允价值的计量依据，即期末公允价值金额为5,324,841.20元。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
常熟市天恒投资管理有限公司	常熟市	投资管理	35000000	46.04%	46.04%

本企业的母公司情况的说明

母公司：常熟市天恒投资管理有限公司跟本公司的关联关系为母公司，企业类型为有限责任公司，法人代表为赵晓东，组织机构代码为56526752-X。

本企业最终控制方是赵云文和赵晓东父子。

其他说明：

赵云文先生直接持有本公司12,898,372股股份(3.93%)的股份。赵晓东先生通过常熟市天恒投资管理有限公司持有本公司151,249,241股股份(46.04%)股份，通过常熟市恒泰投资有限公司持有公司7,429,275股股份(2.26%)合计持有公司158,678,516股股份(48.30%)股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报酬总额	2,532,000.00	2,312,000.00

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]655号”《关于核准常熟市天银机电股份有限公司向朱骏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文核准，常熟市天银机电股份有限公司(以下简称天银机电)向朱骏发行1,758,883股股份、向梁志恒发行3,957,673.00股股份、向孙亚光发行1,758,883股股份、向陶青长发行1,758,883股股份、向乔广林发行902,685股股份、向雷磊发行451,343股股份、向王宏建发行451,343股股份、向王涛发行451,343股股份、向朱宁发行451,343股股份购买相关资产。同时，核准天银机电非公开发行不超过239,599,600元募集配套资金。天银机电通过发行股份的方式向北京华清瑞达科技有限公司(以下简称华清瑞达)原股东购买其持有华清瑞达49%的股权。本次非公开发行实际发行数量为7,078,274股，每股面值为人民币1元，发行价格为每股人民币33.85元，募集资金总额为人民币239,599,574.90元，扣除发行费用人民币865万元，实际募集资金净额人民币230,949,574.90元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额(万元)	实际已投资金额
新一代雷达目标及电子战模拟器研制项目	5,329.54	152.35
综合化航空电子配套模块及保障设备研制项目	5,283.48	80.40
高速信号处理平台研制项目	3,372.97	297.70
基于多芯片组技术高集成度微波组件研制项目	9,108.97	369.11
合计	<u>23,094.96</u>	<u>899.56</u>

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	65,706,195.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	65,706,195.80

十五、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

非公开发行股票

2016年3月31日，经中国证券监督管理委员会《关于核准常熟市天银机电股份有限公司向朱骏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]655号)核准，向朱骏、梁志恒、孙亚光、陶青长、乔广林、雷磊、王宏建、王涛及朱宁等9名自然人定向发行人民币普通股(A股)合计11,942,379.00股购买其合计持有的华清瑞达49%股权；向不超过5名符合条件的特定投资者发行股份募集配套资金，募资金额不超过23,959.96万元(实际发行7,078,274股)。每股面值人民币1元，发行价为每股人民币33.85元，应募集资金总额人民币239,599,574.90元，扣除发行费用人民币865.00万元，实际募集资金总额人民币230,949,574.90元，其中新增注册资本人民币7,078,274.00元，资本公积人民币223,871,300.90元，上述公开发行新增股本业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具中汇会验[2016]2081号验资报告。公司已于2016年8月9日在苏州市工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	184,152,288.92	100.00%	9,631,353.15	5.23%	174,520,935.77	163,264,055.22	100.00%	8,546,693.28	5.23%	154,717,361.94
合计	184,152,288.92	100.00%	9,631,353.15	5.23%	174,520,935.77	163,264,055.22	100.00%	8,546,693.28	5.23%	154,717,361.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	183,432,127.19	9,171,606.36	5.00%
1至2年	10,000.00	1,500.00	15.00%

2至3年	419,858.24	167,943.30	40.00%
3年以上	290,303.49	290,303.49	100.00%
合计	184,152,288.92	9,631,353.15	

确定该组合依据的说明：

①单项金额重大并单项计提坏账准备：账面余额200万元以上(含)且占应收账款账面余额5%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,084,659.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	关联关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比 例(%)
加西贝拉压缩机有限公司	非关联方	84,762,476.79	1年以内	46.03
黄石东贝电器股份有限公司	非关联方	15,877,723.88	1年以内	8.62
北京恩布拉科雪花压缩机有限公司	非关联方	17,873,042.18	1年以内	9.71
扎努西电气机械天津压缩机有限公司	非关联方	10,046,418.86	1年以内	5.46
思科普压缩机(天津)有限公司	非关联方	9,683,660.62	1年以内	5.26
小计		<u>138,243,322.33</u>		<u>75.08</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	118,125,600.00	100.00%	54,500.00	0.05%	118,071,100.00	110,000.00	100.00%	23,000.00	20.91%	87,000.00
合计	118,125,600.00	100.00%	54,500.00	0.05%	118,071,100.00	110,000.00	100.00%	23,000.00	20.91%	87,000.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,000,000.00	50,000.00	5.00%
1 至 2 年	30,000.00	4,500.00	15.00%
合计	1,030,000.00	54,500.00	5.29%

确定该组合依据的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额50万元以上(含)且占其他应收款账面余额5%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 31,500.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	117,125,600.00	110,000.00
保证金	1,000,000.00	
合计	118,125,600.00	110,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	553,398,000.00		553,398,000.00	184,698,000.00		184,698,000.00
合计	553,398,000.00		553,398,000.00	184,698,000.00		184,698,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华清瑞达公司	168,198,000.00	357,000,000.00		525,198,000.00		
天银智能化公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天银机器人公司	1,500,000.00	1,700,000.00		3,200,000.00		
天银星际公司	5,000,000.00	10,000,000.00		15,000,000.00		
合计	184,698,000.00	368,700,000.00		553,398,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	537,472,914.99	354,048,622.36	439,560,690.68	290,135,059.53
其他业务	14,088,245.86	10,090,443.53	14,607,203.38	12,816,218.34
合计	551,561,160.85	364,139,065.89	454,167,894.06	302,951,277.87

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,725.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,517,613.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	297,489.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	86,180.00	
减：所得税影响额	643,112.87	
少数股东权益影响额	-407.74	
合计	3,248,852.48	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.62%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.31%	0.51	0.51

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2016年度报告》文本原件；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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文本；
- 四、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿；
- 五、其他备查文件。

常熟市天银机电股份有限公司

法定代表人：赵晓东

2017年3月22日