



金卡智能集团股份有限公司

2016 年年度报告

2017-040

2017 年 04 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。

公司负责人杨斌、主管会计工作负责人杨翌及会计机构负责人(会计主管人员)杨炜声明：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。公司在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险。敬请广大投资者注意投资风险。

1、同行业市场竞争风险：行业内传统智能燃气表市场份额竞争持续加剧，虽然目前公司产品市场占有率较高、智能燃气表技术处于行业领先水平、销售业绩始终保持良好的增长趋势，但未来可能由于竞争对手的影响而导致毛利率下降、销售业绩下滑，从而影响公司的盈利水平。

2、收购整合风险：公司将加强对收购标的的前期调研和后期整合，但存在整合不到位的风险，如收购标的利润不达预期甚至产生亏损，公司需要计提商誉减值准备，对相应年度利润产生影响。公司将建立专门领导班子，对收购企业进行战略、业务、管理等全方面的分析和整合。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 234972974 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 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 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	44
第五节 重要事项.....	66
第六节 股份变动及股东情况.....	73
第七节 优先股相关情况.....	73
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	74
第九节 公司治理.....	82
第十节 公司债券相关情况.....	87
第十一节 财务报告.....	88
第十二节 备查文件目录.....	201

## 释义

释义项	指	释义内容
股份公司、金卡股份、金卡智能、本公司、公司、发行人	指	金卡智能集团股份有限公司（曾用名“金卡高科技股份有限公司”）
谷卡公司	指	杭州谷卡智能系统有限公司
龙湾农商银行	指	浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司
华辰能源	指	华辰能源有限公司
华辰投资	指	石嘴山市华辰投资有限公司
克州华辰	指	克州华辰能源有限公司（曾用名“克孜勒苏柯尔克孜自治州鼎盛热能有限公司”）
华辰车用	指	克州华辰车用天然气有限公司（曾用名“克州盛安车用天然气有限公司”）
母公司、控股股东、金卡工程、工程公司	指	浙江金卡高科技工程有限公司
星泽燃气	指	石嘴山市星泽燃气有限公司
北京银证	指	北京北方银证软件开发有限公司
华思科	指	北京华思科互联网科技有限公司
天信仪表	指	天信仪表集团有限公司
乐清华辰	指	乐清华辰能源有限公司
金凯投资	指	石河子金凯股权投资有限合伙企业
金卡技术	指	金卡技术（香港）有限公司
浙江金广	指	浙江金广燃气科技有限公司
天信超声	指	浙江天信超声技术有限公司
MT	指	Metreg Technologies GmbH
MI	指	Metreg Investment GmbH
MS	指	Metreg Solutions GmbH
国家产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
实际控制人	指	杨斌、施正余

《公司章程》	指	《金卡智能集团股份有限公司章程》
审计机构	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
A 股	指	每股面值 1.00 元之人民币普通股
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	金卡智能（曾用名“金卡股份”）	股票代码	300349
公司的中文名称	金卡智能集团股份有限公司		
公司的中文简称	金卡智能		
公司的外文名称（如有）	Goldcard Smart Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOLDCARD		
公司的法定代表人	杨斌		
注册地址	浙江省乐清经济开发区纬十七路 291 号		
注册地址的邮政编码	325600		
办公地址	浙江省杭州经济技术开发区金乔街 158 号		
办公地址的邮政编码	310018		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.china-goldcard.com">http://www.china-goldcard.com</a>		
电子信箱	stock@china-goldcard.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马芳芬	邓雯晴
联系地址	浙江省杭州经济技术开发区金乔街 158 号	浙江省杭州经济技术开发区金乔街 158 号
电话	0571-56615623	0571-56615623
传真	0571-56615621	0571-56615621
电子信箱	stock@china-goldcard.com	stock@china-goldcard.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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 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	杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层
签字会计师姓名	孔令江 刘中尽

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
德邦证券股份有限公司	上海市浦东新区福山路 500 号 城建国际中心 26 楼	赵沂蒙、余庆生	2016 年 12 月 22 日至 2017 年 12 月 31 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）	854,251,761.06	592,699,561.19	44.13%	588,869,549.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	87,608,402.25	82,269,255.08	6.49%	136,076,998.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	97,654,466.99	80,958,572.76	20.62%	137,081,136.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	259,592,024.26	94,751,751.94	173.97%	81,044,449.93
基本每股收益（元/股）	0.48	0.46	4.35%	0.76
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.46	4.35%	0.76
加权平均净资产收益率	8.04%	9.14%	-1.10%	16.90%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	3,330,504,992.79	1,254,150,215.69	165.56%	1,156,126,756.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,705,761,646.83	933,605,480.92	189.82%	869,253,687.76

## 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	129,494,783.10	188,149,059.06	182,608,246.84	353,999,672.06
归属于上市公司股东的净利润	21,869,183.52	17,416,469.96	16,423,518.01	31,899,230.76

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,289,565.39	17,494,428.50	16,725,317.79	42,145,155.31
经营活动产生的现金流量净额	-46,383,817.59	39,511,928.24	45,847,689.79	220,616,223.82

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

### 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

## 八、非经常性损益项目及金额

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）	-12,970,913.86	-53,968.98	-426,930.81	固定资产、股权处置
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）	2,457,279.69	2,429,665.48	1,472,317.75	技术改造补助、专利奖励基金等政府补助
委托投资损益	2,628,559.55			理财收益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-646,853.78			预计担保损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	159,451.00			单独减值测试其它应收款全额计提坏账准备后又回收
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,689,187.48	-721,508.34	-1,746,006.28	无法支付的款项、赔偿等
减：所得税影响额	1,224,985.24	287,971.00	-19,686.84	
少数股东权益影响额（税后）	2,137,789.58	55,534.84	323,205.10	
合计	-10,046,064.74	1,310,682.32	-1,004,137.60	--

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



## 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、报告期内公司从事的主要业务

公司是中国领先的智能燃气解决方案供应商，主要业务为燃气企业提供从表具计量、营收、客户服务、生产运营等全过程的信息化和智能化的智能燃气整体解决方案。公司集科研、生产、销售及服务于一体，是一家技术密集型高科技股份制企业。报告期内，公司整合了天信仪表、北京银证，进一步拓展了燃气计量仪表业务，打开了工业燃气计量仪器仪表市场，提升了应用软件研发和服务能力，为客户打造智能燃气解决方案完整产业链。金卡股份民用智能终端优势联合天信仪表工商业流量计优势，以北京银证软件平台优势为纽带、华思科互联网技术为支撑、下游行业为延伸，将在智能终端、智能通讯、大数据、云计算及移动应用等方面，产生强大的协同效应，为客户提供高价值、高性能的产品及端到端的解决方案。

##### （一）智能燃气表业务

公司产品包括民用系列燃气表及系统软件、工商业用流量计及系统软件、燃气应用管理软件、天然气销售等。其中IC卡智能表及系统软件营业收入占公司总收入的34.55%，公司无线智能燃气表及系统（主要为物联网智能表及系统软件）营业收入占公司总收入的26.41%，由于报告期内完成了对天信仪表的并购重组，新增天信仪表营业收入占比17.24%。

报告期内，公司无线智能燃气表及系统（主要为物联网智能表及系统软件）市场拓展取得较大进展。公司民用物联网智能表主要由膜式燃气表基表、智能控制模块、GPRS/CDMA移动通信模块和电机阀组成，在日常使用过程中，该产品可定时自动把计量信息及表的运行状态信息（电池电量、阀门状态、恶意对表具攻击等）通过通讯模块与后台的数据中心进行交互。采用公网通讯，无需网络维护投入，进行“端到端”传输，无距离限制，环境适应性强，可设定定时主动上报，具有金额计量、阶梯气价、实时调价、远程充值、远程抄表、远程阀门控制、查询、报警器联动、提供十年流量服务等功能及特点。公司凭借产品的先进技术优势和质量保障，结合北京银证的客服运营管理平台，发挥全系统的最佳效应。报告期内（主要为物联网智能表及系统软件）销售额实现22,562.81万元，较去年同期增长284.58%。

##### （二）工商业流量计业务

报告期内，公司完成了对天信仪表的并购重组，扩充了工商业用流量计产品和服务。天信仪表是国内领先的天然气应用整体解决方案专业服务商，拥有从产业基础（国际一流机械加工设备、精密检测中心，高压环道标准装置）、燃气计量仪表、天然气管网能量计量与管理系统的整体设计和制造能力。

天信仪表拥有辐射全国的营销网络和售后支持平台，为产品的安装、调试和在线使用提供全方位的技术支持和 24 小时不间断点对点快捷服务。产品已销售至全国各省市自治区，并出口到欧洲、中亚和东南亚等地，产品广泛应用于城市燃气、

石油、石化、轻工、冶金、电力、煤炭等行业，市场占有率居全国工业燃气计量仪表之首。

### （三）系统软件及互联网创新业务

公司全资子公司北京银证专注于行业应用软件的研发和服务，形成了面向天然气全产业链的自主知识产权的信息化完整解决方案ENESYS，涵盖了下游城市燃气从客服计费、计量采集、营业收费、客户服务、管网建设运行，以及上游能源采购、供应、贸易、结算、运输和数据分析决策的清洁能源全产业链。针对智能表具的广泛应用，ENESYS也着力推出USmart公用事业智能表具管理解决方案，帮助城市燃气企业整合不同智能表具系统，通过中心软件配置，实现多种表具协议、不同网络结构的统一控制管理，完成从智能表具数据采集、校验、存储、发布到应用分析的全程管理。USmart支持公用云SaaS软件即服务模式，也支持灵活的私有混合模式，满足不同燃气客户的业务管理需求。

北京华思科互联网科技公司是北京银证软件设立的互联网公司，旨在为广大的ENESYS水电气热等公用事业用户提供互联网创新的业务。针对微信、支付宝等新媒体的广泛应用，华思科公司推出了Eslink易联云客服解决方案，以统一的渠道管理平台，帮助燃气企业一键式开通微信、微博、支付宝、掌厅、网络电话等渠道，统一用户互动，提供自助客服，缴费购气、通知推送、云外勤、云增值等系列云端创新应用，为燃气企业大大降低了服务成本，提升了用户体验和满意度，开创了无限的增值空间。

## 2、公司所处行业分析

参见“第四节 经营情况讨论与分析 九、公司未来发展的展望”中“一、公司所处行业发展现状和趋势、行业地位及竞争对手”。

## 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
股权资产	下降 81.05%，主要系本期转让对星泽燃气的投资所致。
固定资产	增长 33.34%，主要系本期新增收购天信仪表等子公司的固定资产纳入合并范围所致。
无形资产	增长 206.01%，主要系本期新增收购天信仪表等子公司的无形资产纳入合并范围所致。
在建工程	增长 966.05%，主要系本期新增收购天信仪表等子公司的在建工程纳入合并范围所致。
货币资金	增长 305.31%，主要系本期收到非公开发行股份募集资金到账所致。
应收票据	增长 133.06%，主要系收到客户用于结算货款的银行承兑汇票增加所致。
应收账款	增长 78.32%，主要系本期新增收购天信仪表等子公司的应收账款纳入合并范围所致。

主要资产	重大变化说明
预付款项	增长 290.07%，主要系本期新增收购天信仪表等子公司的预付款项纳入合并范围所致。
其他应收款	增长 130.61%，主要系本期新增收购天信仪表等子公司的其他应收款纳入合并范围所致。
存货	增长 248.66%，主要系本期新增收购天信仪表等子公司的存货纳入合并范围所致。
商誉	增长 3382.44%，主要系本期通过非同一控制企业合并收购天信仪表、北京银证及华思科所确认的商誉。

## 2、主要境外资产情况

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
MI 公司 55% 股权资产	股权收购	截至 16 年 12 月 31 日止资产总额折合人民币为 8,282,761.37 元	德国	有限责任	资金、资产管理等内控审批制度	16 年全年净利润总额折合人民币为 -2,540,200.46 元	0.00%	是

## 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

### （一）技术研发优势

公司具有较强的嵌入式软件开发、系统软件开发、模拟与数字通讯技术应用、机械与电子设计等核心能力，是国内最早从事智能燃气表及燃气管理系统研发和生产销售的企业之一。公司坚持加快创新体系建设，确保各项研发技术的创新工作的有效推进，形成具有国际水平的企业研发中心，拥有 8 个专业测试实验室，473 人的研发团队。

报告期内，公司新增专利 13 项，正在申请且被受理专利 46 项，截止 2016 年 12 月 31 日，共计专利 93 项（其中 34 项属于控股子公司天信仪表）。新增专利具体情况如下（其中 7~13 项属于控股子公司天信仪表）：

序号	专利号（申请号）	专利名称	专利类型
1	ZL201310194642.5	由减速电机驱动的多级开阀门	发明
2	ZL201520914189.5	双标准燃气表脉动流量计量误差检测装置	实用新型
3	ZL201521093745.3	燃气表防水喷淋防尘密封结构	实用新型
4	ZL201521120183.7	内置式燃气表流量控制装置	实用新型

5	ZL201410092493.6	燃气表控制阀组件结构	发明
6	ZL201630426539.3	一体化智能燃气表	外观设计
7	2629067	一种双向计数器（欧洲）	发明
8	ZL201520705131.X	一种带电子编码器的流量计	实用新型
9	ZL201520705125.4	双涡轮流量计	实用新型
10	ZL201521099689.4	一种可带多种信号输出的机械式计数器	实用新型
11	ZL201620196369.9	一种主轴发讯盘一体结构的气体涡轮流量计	实用新型
12	ZL201620196368.4	一种带有自诊断功能的智能气体涡轮流量计	实用新型
13	ZL201620528791.X	一种抗冲击的涡轮流量计	实用新型

同时，凭借技术的先进性和创新性，报告内公司“IC卡预付费燃气系统”项目获得“2016年度乐清市科学技术进步一等奖”、“基于物联网技术的远程燃气监控系统”项目获得“2016年度温州市科学技术进步二等奖”、“2016年度浙江省科学技术进步三等奖”，有效提升了公司在行业内的技术竞争力。

报告期内，公司未发生因设备升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。公司核心技术人员稳定。

## （二）市场拓展优势

公司以客户口碑赢得市场青睐，以如金的品质获得消费者的信任与支持。

报告期内，公司与天信仪表的重大资产重组获得证监会核准。通过与天信仪表的重组，公司将打开工业燃气计量仪器仪表市场，与公司现有业务形成了良好的互补性，同时天信仪表的销售渠道、技术水平和公司具有良好的协同性，能够显著提升公司的核心竞争力和盈利能力。

报告期内，公司继续推进国际市场的宣传与推广，前后参加了巴西圣保罗南美表计展、俄罗斯天然气工业设备及技术应用展、西班牙巴塞罗那欧洲能源展。

## （三）管理和质量优势

公司自成立以来，推行全面质量管理、成本管理、设备管理、5S管理、精益生产等各项活动。

近年来，公司持续推进公司信息化建设，致力打造数字化工厂，基于互联网技术实现制造与供应链的整合与协同运作，完成物流、信息流和价值流三流同步，实现企业卓越制造管理。金卡工业4.0的大数据集合了供应链数据、生产过程数据、客户订单履行数据和产品数据。所有运营数据、价值链数据、外部数据形成数据塔，对实时数据进行精准分析和动态分析。

金卡股份在公司“金卡品质五年战略规划”的基础上，不断完善质量管理体系建设。在ISO9000、ISO14000及OHSAS18000体系的基础上，为了迎合公司发展及提升公司本身的管理水平，在2015年7月份公司又导入并通过了ISO27000信息安全管理体。公司还建立了SQE供方管理机制和QA强化改善机制，大力提升产品质量管理能力和水平，确保为客户与用户提供满

意的产品和服务，打造高信誉度产品。

天信仪表集聚了自动化仪表、电子、机械、计算机软件、流体力学等专业人才，构筑了完善的人才队伍；同时，还融合了国际尖端的行业技术，与美国GE公司（德莱赛）、德国西克公司等国际同行业品牌公司，以及浙江大学、上海工业自动化仪表研究所等结成战略联盟。研究并制造了一系列拥有自主知识产权、国际先进的自动化仪器仪表产品，并获得了 30多项国家发明和实用新型专利，参与了8项国家和行业的标准及规程的制订。尤其是自主研发的气体腰轮流量计和气体涡轮流量计获得欧盟NMI认证；TBQM型气体涡轮流量计和FC-I型流量计算机通过了中石油油气管道国产化设备项目的验收，同时被国家能源局、中石油天然气集团总公司和中机联评价为“其技术指标达到国外同类产品先进水平”。

报告期内，公司获得“2016年省级两化融合示范企业”、“2016年度温州市‘两化’深度融合示范企业”。

#### （四）产品产业链协同优势

报告期内，公司成功收购了北京银证软件开发有限公司、增资了北京华思科互联网科技有限公司，与天信仪表成功实施了重大资产重组，自此，公司在民用智能燃气表、工商业流量计、燃气行业系统软件方面都占据龙头地位，公司真正做到了为燃气行业提供智慧燃气综合解决方案的目标。

公司与天信仪表、银证软件、华思科在销售渠道、采购与生产、技术研发、售后服务等方面具有强大的协同效应。一方面，天信仪表进入上市公司后，可充分利用上市公司销售渠道、管理、资金等多方面的优势，有利于天信仪表充分挖掘自身发展潜力，更好实现天信仪表自身业务的开拓与发展；另一方面，天信仪表所从事业务是上市公司整合天然气智能计量仪表战略的重要组成部分，本次交易完成后，上市公司将进一步巩固自身在天然气智能计量领域的领先优势，上市公司将与天信仪表在业务、市场、团队等方面实现全面的协同发展，有利于增强上市公司的持续盈利能力，提升上市公司行业地位和公司价值。

具体的协同效应体现在以下几个方面：

##### （1）销售渠道和客户的协同，增加营业收入

公司和天信仪表的最终销售区域存在显著的互补性。公司在西北、华中、东北地区相较天信仪表具有一定的市场优势；天信仪表在华北地区市场优势较明显，其华北地区销售金额及销售占比均高于公司；同时，公司与天信仪表海外销售占比均较低，但均开始积极开拓海外市场，公司可与天信仪表共同合作开发海外市场。通过共享销售渠道和客户群，能够有效提升公司和天信仪表的营业收入，有利于提升公司在行业中的市场地位。

##### （2）采购和生产的协同，降低营业成本

虽然公司和天信仪表产品属于同一大行业下的不同细分领域，但其产品的部分原材料和零部件相似或相同，天信仪表采购的原材料和产品主要有壳体、罗茨表、电子元器件、芯片和传感器等，而公司采购的材料和产品主要包括壳体、基表、电子元器件和芯片等，天信仪表和公司部分电子元器件、芯片等原材料和产品相同或相似。公司和天信仪表在生产采购过程中将进行融合，采购量的提升有助于降低采购单价，生产过程的整合有利于降低单位产品的制造成本，有助于提升公司的盈利水平。

(3) 共享销售、研发、管理、售后服务等资源，降低运营成本

公司与天信仪表、北京银证、华思科在销售渠道、企业管理、技术研发、售后服务等方面进行资源共享，将天信仪表相关经营活动整合并纳入公司的运作体系，有利于降低各方的运营成本，充分挖掘公司及天信仪表、北京银证、华思科的盈利能力。

(4) 技术研发的协同

借助公司的领先的研发水平和实力及资本市场平台优势，能够提升天信仪表的研发能力，进一步巩固其在细分行业中的领先地位。同时天信仪表与美国GE 公司、德国西克公司等国际同行业品牌公司及上海理工大学、上海工业自动化仪表研究所等形成长期合作关系，其技术研发和研发成果对公司也形成显著的溢出效应。

(5) 售后服务的协同，提升对客户的服务能力和服务质量

公司和天信仪表均具有全国性的售后服务网点。公司将整合双方的售后服务网络，整合后的售后服务网络能够同时对公司和天信仪表现有客户进行售后服务，网点的增多和服务的统一有助于在保持标准的售后服务水平的同时，降低公司和天信仪表售后服务的运营成本，加强客户对公司和天信仪表的粘性，有助于公司的长远发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### 经营情况回顾

2016年度，公司沿着既定战略，贯彻执行经营计划，推进实现更高质量、更有效率、更好效益的可持续发展。

报告期内，公司实现营业收入85,425.18万元，同比增长44.13%，实现营业利润8,730.83万元，比上年同期增长10.31%，实现归属于上市公司股东的净利润8,760.84万元，比上年同期增长6.49%。

公司取得上述经营成果的主要原因如下：1) 公司不断加强对物联网表及物联网平台等新产品、新技术的研发与市场拓展，研发投入较上年度持续增加，公司相关领域竞争力大幅提升，2016年度物联网表销售量较上年度增加284.58%，全年智能表销量突破250万台，对公司营业收入与净利润产生积极影响，为公司未来发展打下了良好基础；2) 公司重大资产重组事项顺利完成，重组标的天信仪表集团有限公司2016年11、12月份业绩计入公司合并报表，为公司贡献营业收入14,726.96万元，为公司贡献净利润3,211.12万元。3) 受所在地区经济下行，加气站竞争加剧影响，公司子公司石嘴山市华辰投资有限公司（下称“华辰投资”）业绩下降，2015年度，公司计提华辰投资商誉减值准备1,366.83万元，2016年度继续计提商誉减值准备2,300.97万元，截至2016年末，华辰投资商誉账面净值已减值为0；2015年度，公司持有45%股权的石嘴山市星泽燃气有限公司（下称“星泽燃气”）确认投资收益1,219.83万元，2016年度，公司出售星泽燃气45%股权，产生损失1,286.42万元，上述事项对公司净利润产生了一定影响。

#### 1. 保持研发技术创新性与先进性，优化管理，提升效率

报告期内，公司继续不断保持技术的创新性与先进性，启动研发系统的模块化建设并根据建设进度推进，有序推行并落实IPD(集成产品开发)模式，准确根据客户及市场需求，科学管理研发流程周期，优化现有的项目开发流程，以矩阵式管理加强跨部门合作的沟通和协助，缩短研发周期，建立了IPMT决策机制，制定了SE、产品经理、项目经理培养计划，建立了项目开发的三级子流程，成立了技术评审委员会，为高效的产品开发管理体系打下了坚实基础。同时，公司成立技术研究院，着力于新型无线通讯技术和计量技术的前瞻性研究和开发，加强产品功能标准化建设，投入新型采样技术研究，以提高公司产品开发效率、产品的稳定性及核心竞争力。公司参与制定T/CEC 122《电、水、气、热能源计量管理系统》系列标准等多项新型技术的企业标准和国家标准的编写，充分说明公司在技术领域方面的领先优势和主导作用。为进一步提高公司的竞争力，启动了“企业知识产权管理规范”和“业务连续性管理体系”的咨询和建标工作。

#### 2. 推进两化深度融合，建设数字化工厂，实现先进智能制造

报告期内，公司以工业4.0的思路持续推进打造数字化工厂。利用万物互联、大数据与精益制造，整合分析生产、供应链及客户等关联与数据，实施全面质量管理，实现从传统制造到先进智能制造的转变。经过各部门的协调与努力，企业生产

过程执行管理系统（即MES系统）升级版正式上线，订单履行实时反馈系统也已上线，打造了一个扎实、可靠、全面、可行的制造协同管理平台，有助于订单全流程实时反馈、协同采购、品质管控前移、设备维修事前预防、提高工作效率、持续改进制造过程，打通了客户、金卡制造、供应链三者之间的信息阻塞，实现了三者实时信息交流。同时，公司的SRM系统（即供应商管理系统）已上线运行，有效促进公司采购管理规范有序，提高采购效率。公司进一步推进两化深度融合和机器人换人策略，新导入PCBA全自动FCT检测线，侧盖自动装配机器人等，使生产线更高效、更精准、更科学。报告期内，在人数下降27人的情况下，制造车间总产量同比增加22.24万台。公司的两化融合工作，获得浙江省经济和信息化委员会评定的“2016年省级两化融合示范企业”。同时，报告期内公司以高品质的产品和全方位的服务，得到了港华集团的认可，荣获“2016年度优秀6S应用供应商”及“集团联合采购优秀供应商”的荣誉。

### **3. 不断挖掘海外市场，提高公司品牌及产品知名度和认可度**

报告期内，公司积极响应国家“一带一路”走出去战略，围绕海外重点目标市场以及市场环境，结合当地市场需求，制定相应的市场营销策略，及时跟踪和调整客户发展计划，继续拓展海外营销和宣传渠道，提高公司及产品的国际知名度和认可度。公司不断提升自身技术与产品的水平高度，以达到海外准入高标准。此外，海外销售人员不断挖掘海外营销和宣传渠道，参加国际行业展会，并参与多个国家的投标项目。其次，在供给侧方面，公司根据不同的市场需求差异，开发提供相应的产品，并通过引导客户需求，提高市场份额；再有，公司坚持技术领先战略，通过和国际公共事业巨头直接竞争，不断提升自身技术积累与水平，增强产品的竞争力，积极申报国际认证，为海外市场拓展夯实基础。报告期内，公司家用热式燃气表JGM系列（规格G1.6~G6）获得了国际权威认证机构NMI Certin B.V.（荷兰国家计量院）的符合性证书和认证报告（证书编号：T10706 revision 0，认证报告编号：NMI-15200369-02）。

### **4. 积极开展行业内产业整合，布局智慧燃气整体解决方案供应链**

报告期内，公司围绕与公司业务、技术相关的行业，开展投资活动，取得了多项成果：公司与天信仪表的重大资产重组事项取得证监会审核通过并顺利完成过户，天信仪表是中国工业燃气计量行业的龙头企业，是国内领先的流量仪表和燃气应用系统解决方案的专业服务商、国家火炬计划重点高新技术企业、国家863计划项目承担单位等。天信仪表经营稳健，其生产的工商业用流量计技术先进，市场占有率位居行业前列，与公司民用燃气表可以形成良好的互补和协同效应。重大资产重组的顺利完成标志着公司进入工业燃气计量仪表的领域，同时获得具备发展潜力的先进技术、优秀的研发团队和优质的客户资源，利用双方的管理、技术、市场优势，优化业务结构，形成良性互动，提高了公司的盈利能力；公司收购北京银证并增资了华思科有利于提升应用软件开发和服务能力，为客户提供更为专业的智能计量相关软件和服务，并加强独立的外部市场软件和创新互联网服务，提升差异化产品和服务，形成较强的行业壁垒，并占领行业价值链制高点。公司设立了乐清华晨，取得了乐清三镇的天然气特许经营权；投资了天信超声，布局了超声波流量计；公司还设立了浙江金广，与广州燃气设立合资公司，开展华南、西南地区的物联网燃气表推广业务。

### **5. 加强预算管理及内部控制，推进财务信息化建设**



报告期内，公司进行了全面的预算管理工作，对各部门、项目均纳入预算管理，运用预算管理工具进行考核、调整及控制，并对推进过程中出现的问题进行及时调整及优化。加强成本、销售回款、销售资源管理，建立了销售指导报价体系与客户授信体系和税务风险评估体系，同时，加强销售、产品、供应链、研发、投资等相关版块的分析及风险控制。报告期内，公司开展了对收购新公司的财务整合工作，实现财务制度系统和会计核算体系的统一，以保证企业资源的有效监督与配置，持续推进财务信息化进程，提高财务管理效率。

#### **6. 优化人员配置，建设人才梯队，贯彻企业文化**

报告期内，公司积极招募高新技术及管理各方面人才，继续优化人员配置中、构建和不断完善人才梯队建设及培养机制，根据战略及市场需求，及时调整公司组织架构，实行业务部制管理。同时为提升研发人员的专业素质和职业素养，促进员工的持续发展性，对产品经理、项目经理、系统工程师开展了系列研修课程。深入开展企业文化建设，积极组织文体活动，加强自上而下的战略与文化宣导，一方面锻炼员工身体素质，另一方面也促进新员工与团队的融合，提升企业凝聚力，形成良好企业文化氛围，以满足企业的快速发展需求。为研发、销售团队开设了“以奋斗者为本”的狼性团队训练营，通过“体验式学习”，使员工得到自身成长之外，对企业文化有更深的领会。此外，公司强调建设和谐健康的公司生活，关爱员工，组织员工进行年度职业病体检，以了解和掌握员工健康状况，保障有效预防职业病的发生。

#### **7. 调整天然气能源板块业务**

报告期内，为优化公司资产结构，促进公司整体战略的布局和发展，公司及时调整天然气板块业务管理，转让了星泽燃气45%的股权，其他天然气业务子公司继续深耕市场，用心服务，精心维护并加大宣传力度，引导农村用户多加使用清洁能源。夯实企业管理基础，全力落实安全生产责任制，强化安全管理部门的工作职责，加强安全教育和培训，确保全年安全零事故。

## **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

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 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》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 10 号——上市公司从事医疗器械业务》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	854,251,761.06	100%	592,699,561.19	100%	44.13%
分行业					
计算应用服务业、仪器仪表行业	783,244,079.02	91.69%	496,017,531.51	83.69%	57.91%
天然气	71,007,682.04	8.31%	96,682,029.68	16.31%	-26.56%
分产品					
IC 卡智能燃气表及系统软件	295,166,229.54	34.55%	363,797,349.54	61.38%	-18.87%
GPRS/CDMA 远程实时燃气监控系统及系统软件	62,566,167.50	7.32%	54,391,497.54	9.18%	15.03%
无线智能燃气表及系统	225,628,053.46	26.41%	58,669,305.45	9.90%	284.58%
膜式燃气表	9,452,338.97	1.11%	13,646,553.92	2.30%	-30.73%
天然气销售业务	71,007,682.04	8.31%	96,682,029.68	16.31%	-26.56%
气体流量计	121,157,391.55	14.19%			
其他	69,273,898.00	8.11%	5,512,825.06	0.93%	1,107.83%
分地区					
东北地区	73,495,167.46	8.60%	65,061,627.52	10.98%	12.96%
西北地区	183,769,251.24	21.51%	179,235,470.97	30.24%	2.53%
华东地区	160,466,582.44	18.78%	123,537,584.55	20.84%	29.89%
华中地区	127,518,546.05	14.93%	100,018,105.39	16.88%	27.50%
华北地区	209,698,453.98	24.55%	70,332,172.92	11.87%	198.15%
华南地区	52,280,792.04	6.12%	26,137,867.21	4.41%	100.02%
西南地区	45,331,020.99	5.31%	28,072,913.82	4.74%	61.48%
海外业务	1,691,946.86	0.20%	303,818.81	0.05%	456.89%

**(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**

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
<b>分行业</b>						
计算应用服务业、仪器仪表行业	783,244,079.02	438,134,638.94	44.06%	57.91%	50.11%	2.90%
天然气销售业务	71,007,682.04	54,250,608.88	23.60%	-26.56%	-25.51%	-1.07%
<b>分产品</b>						
IC 卡智能燃气表及系统软件	295,166,229.54	151,353,150.22	48.72%	-18.87%	-26.47%	5.30%
无线智能燃气表及系统软件	225,628,053.46	154,344,755.25	31.59%	284.58%	287.84%	-0.58%
天然气销售业务	71,007,682.04	54,250,608.88	23.60%	-26.56%	-25.51%	-1.07%
气体流量计	121,157,391.55	51,658,787.88	57.36%			
<b>分地区</b>						
西北地区	183,769,251.24	113,547,034.72	38.21%	2.53%	-5.53%	5.27%
华东地区	160,466,582.44	89,478,390.29	44.24%	29.89%	20.29%	4.45%
华中地区	127,518,546.05	77,659,794.73	39.10%	27.50%	28.48%	-0.47%
华北地区	209,698,453.98	114,987,691.14	45.17%	198.15%	187.86%	1.96%

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
计算机应用服务业、仪器仪表行业	销售量	台	2,520,203	2,162,394	16.55%
	生产量	台	2,632,168	2,285,003	15.19%
	库存量	台	365,699	246,306	48.47%
天然气销售业务	销售量	m <sup>3</sup>	41,914,432.5	42,194,242.52	-0.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

1、计算机应用服务业、仪器仪表业库存量上升 48.47%，主要系本期新增收购天信仪表子公司的库存量纳入合并范围所致。

**(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

**(5) 营业成本构成**

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	
计算应用服务业、仪器仪表行业	直接材料	383,236,368.68	87.47%	258,944,086.41	88.72%	-1.25%
天然气销售业务	直接材料	41,286,973.02	76.10%	53,665,076.87	73.69%	2.41%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动****(一) 非同一控制下企业合并**

根据公司第三届董事会第九次会议决议，本公司与自然人王喆、周小刚于2016年5月11日签订《收购协议》，本公司以自有资金7,000.00万元受让王喆、周小刚持有的北京银证公司100%股权。本公司已于2016年5月30日支付上述股权转让款3,813.50万元(剩余款项已于2016年6月13日支付完毕)，北京银证公司于2016年5月23日办妥工商变更登记手续，同时北京银证公司新的董事会于2016年5月23日成立，新一届董事会中的多数席位已经由本公司派出，本公司在2016年5月23日已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年5月31日确定为购买日，自2016年6月1日起将其纳入合并财务报表范围。

根据公司2016年4月14日第二次临时股东大会决议和2016年6月20日第三届董事会第十一次会议决议，并经中国证监会《关于核准金卡高科技股份有限公司向陈开云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2016)2244号)核准，2016年10月，公司向陈开云等46名自然人和宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业(有限合伙)非公开发行人民币普通股(A股)25,922,291股(每股面值1元)及支付现金购买其合计持有的天信仪表公司98.54%的股权。本次交易标的交易价格为139,638.23万元，其中48.43%的交易金额67,626.10万元以现金的方式支付，51.57%的交易金额72,012.13万元以发行股份的方式支付。本公司已于2016年10月14日支付上述股权转让款10,000.00万元，非公开发行人民币普通股(A股)25,922,291股于2016年12月22日在深圳证券交易所挂牌交易。天信仪表公司已于10月26日办妥工商变更登记手续，同时新一届执行董事已由本公司派出，本公司在2016年10月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年10月31日确定为购买日，自2016年11月1日起将其及其下属子公司MI公司、MT公司、MS公司纳入合并财务报表范围。

根据本公司董事会决议，北京银证公司投资华思科公司，取得华思科公司不低于51%的股权。2016年8月2日，北京银

证公司、姜隆与华思科公司原有股东王喆、周小刚、张海俊、张东旭、北京聚海互联科技合伙企业（有限合伙）签订了正式的《增资协议》和《股东协议》。北京银证公司以现金出资方式增资华思科公司人民币1,520.38万元，以取得华思科公司51%的股权。截至2016年9月1日，增资事项及相关手续已办理完成，华思科公司完成了工商变更登记手续。为便于核算，将2016年9月1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。

## （二）其他原因引起的合并范围的变动

以直接设立或投资等方式增加的子公司

1. 2016年1月，本公司子公司杭州谷卡公司在中国香港地区设立金卡技术(香港)有限公司(以下简称金卡技术公司)。该公司于2016年1月5日完成设立登记注册，注册资本为100.00万港币，其中杭州谷卡公司认缴的注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自金卡技术公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2016年12月31日，杭州谷卡公司未对金卡技术公司实际出资，金卡技术公司的净资产0元，成立日至2016年12月31日的净利润为0元。

2. 2016年4月，本公司与自然人杨伟出资设立浙江金广。该公司于2016年4月14日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币830.00万元，占其注册资本的83%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2016年12月31日，浙江金广公司的净资产为828.35万元，成立日至2016年12月31日的净利润为-1.65万元。

3. 2016年4月，本公司子公司华辰能源公司出资设立乐清华辰。乐清华辰于2016年4月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币5,000万元，其中本公司认缴出资人民币5,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2016年12月31日，乐清华辰公司的净资产为4,974.64万元，成立日至期末的净利润为-25.36万元。

4. 2016年10月，本公司与宁波梅山保税港区金卡弘毅投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“金卡弘毅”）、杨鸣、金定飞共同投资设立天信超声公司。该公司于2016年10月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币600.00万元，占其注册资本的60%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2016年12月31日，天信超声公司的净资产为990.71万元，成立日至2016年12月31日的净利润为-9.29万元。

## （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）	114,854,587.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.45%

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	客户一	38,273,227.33	4.48%
2	客户二	25,615,805.09	3.00%
3	客户三	19,547,808.94	2.29%
4	客户四	15,956,039.32	1.87%
5	客户五	15,461,706.76	1.81%
合计	--	114,854,587.44	13.45%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	110,407,488.64
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.41%
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	4.60%

## 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	供应商一	30,152,368.23	7.76%
2	供应商二	22,786,303.97	5.86%
3	供应商三	22,285,344.31	5.73%
4	供应商四	17,883,306.36	4.60%
5	供应商五	17,300,165.77	4.45%
合计	--	110,407,488.64	28.41%

## 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	109,306,128.20	79,903,269.40	36.80%	主要系本期新增收购天信仪表等子公司的销售费用纳入合并范围所致，同时业务收入的增长也导致销售费用有所增长
管理费用	124,948,150.44	73,807,415.78	69.29%	主要系研发人力成本投入增长及本

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
				期新增收购天信等子公司的管理费用纳入合并范围所致。
财务费用	313,269.54	-1,547,732.88	-120.24%	主要系定期存款减少，相应利息收入减少所致。
投资收益	-654,820.38	25,318,305.58	-102.59%	主要系本期转让星泽燃气股权产生投资损失及合营联营企业利润减少导致本期确认投资收益相应减少所致。
营业外收入	37,019,217.16	26,801,589.25	38.12%	主要系本期新增收购天信仪表等子公司的营业外收入纳入合并范围所致。
所得税费用	20,964,639.19	14,878,451.45	40.91%	主要系本期新增收购天信等子公司的利润总额纳入合并范围所致。
税金及附加	10,676,347.71	5,577,724.17	91.41%	主要系根据财会[2016]22 号文件规定，本期将房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等税种从管理费用科目调入税金及附加科目所致
资产减值损失	28,659,447.17	16,431,701.11	74.42%	主要系通过商誉减值测试，本期商誉减值计提较上年增加所致。
营业外支出	7,417,587.43	1,993,753.18	272.04%	主要系本期新增收购天信仪表等子公司的利润总额纳入合并范围及本期处置星泽燃气投资时支付赔偿所致。

#### 4、研发投入

报告期内公司（包括子公司）进行的主要研发项目共计61项，列表如下：

序号	项目名称	说明
1	超声智能电子流量计	采用了超声波传感技术，实现燃气表的全电子计量功能，增加了公司智能燃气计量产品的系列。
2	智能终端远程抄表软件 Android版	安卓系统的应用，使得抄表更加方便快捷，解决了传统的依赖于专用手持机进行抄表的问题，实现APP的推广使用，第一版本已经投入运行。
3	配铝壳表内置阀	外置阀改内置阀提高安全性、成本降低、改善工艺，设计并生产出内置阀铝壳表，降低产品外漏有可能性。
4	热式计量	目前户用燃气计量主要都是采用皮膜式计量，存在结构复杂、体积大，压损大、精度受机械磨损影响缺点。物联网热式燃气表采用先进的MEMS传感器技术，具有结构简单，体积小，无机械部件，不受机械磨损影响，压损小，不易老化，使用寿命长，全电子式的结构等诸多优点，完全可以替代传统的膜式燃气表，同时结合公司物联网平台，未来具有广阔市场潜力，良好的社会效益及经济效益。

序号	项目名称	说明
5	app项目	App在现有的物联网充值、IC卡购气基础上增加在线保修、报装、基表缴费、自报读数等燃气专属功能。在原IC卡购气功能基础上增加了自来水缴费、电缴费的功能，为App的扩展打下基础；完善了IC卡购气业务模式，该模式可支持全国所有IC卡表充值服务。
6	工业皮膜表控制器前置	外置阀门改为内置阀，提高了产品的安全性能，同时具有体积小、工艺简化、生产方便、成本降低等诸多优点。目前已拿到了生产许可证书。
7	智能终端采集平台	通过物联网技术，实现多种表具终端接入配置管理，数据采集分析，支持不同平台接入需求。
8	物联网热式燃气表	采用先进的MEMS传感器技术，具有结构简单，体积小，无机械部件，不受机械磨损影响，压损小，不易老化，使用寿命长，全电子式的结构等诸多优点，完全可以替代传统的膜式燃气表，同时结合公司物联网平台，未来具有广阔市场潜力，良好的社会效益及经济效益。
9	工业物联网热式燃气表	采用先进的MEMS传感器技术，不但具有超声波表体积小、结构简单、无可动部件、长期计量稳定性好的优点，同时比膜表更优的成本优势，而且其可以直接输出标况体积流量，通过更深入的研究和优化，未来可能直接实现能量计量，同时结合公司物联网平台，未来更具有广阔市场潜力，良好的社会效益及经济效益。
10	充值宝B200	联合公司的金管家APP，为预付费燃气表用户提供的不用去燃气公司就能在家完成IC卡充值的终端设备
11	C100手持机改版项目	无线抄表用，采用时尚的工业外观设计，配合金卡APP抄表软件，简单易用。
12	金卡LORA无线表	采用LoRa无线扩频技术，在等同的数据速率条件下，可以获得比传统FSK调制方式高8-10dB的灵敏度距离更远；由于扩频系统使用的不同的扩频序列是相互正交的，意味着能在一个信道中同时传输，与现有的FSK系统相比，这个性能能显著地改善网络系统容量，能极大地提升无线燃气表的抄表成功率与稳定性。
13	GPRS智能膜表	欧洲大部分国家的燃气表进入集中更换周期，而MID认证许可是表具能够进入欧洲市场的前提。本项目为获得完全自有G4/G6钢壳膜式表MID证书而立项，采用模块化设计，以GPRS通讯为基本通讯方式开发具备基本计量功能的智能钢壳膜表，满足EN 1359和OIML R137 标准要求，为将来开发满足更多定制化客户需求的燃气表产品奠定基础，以开拓更大的海外燃气表市场。
14	IC卡表2016款	基于传统IC卡预付费燃气表的基本功能，重新架构产品，增强产品的各项DFX属性。
15	在线智能燃气表新增功能开发项目	针对在线使用的智能燃气表用户的个性化需求，对燃气表的功能进行个性化设计与改造。
16	第二代物联网表2016版	当前市场对于物联网产品需求逐年在增加，而物联网表相对于其他民用表计的劣势是成本和售价较高，本项目主要目的就是为了较大幅度的降低民用物联网表的成本而开发，主要更改内容为：MCU平台使用当前我公司主流产品配置的ST品牌单片机；通讯模块使用电气特性更优、成本更低的通讯模块；将原来工艺性较差的贴装式天线更改为钣金天线；优化程序架构，解决以往产品功能薄弱点。
17	第一代物联网远程数据采集器2016版	主要面向于工商业用户在线流量计改造提供远程数据采集和上传功能的解决方案，第一代产品推出后市场需求较大，本项目就是为了满足更多客户的需求，增加和完善了部分功能，并新增了几类通讯接口，主要新增点为：增加RS232和RS422接口、增加脉冲采



序号	项目名称	说明
		集功能并且增加了多种流量计协议，基于以上开发内容，使产品能够满足更多客户的要求，更方便市场推广。
18	智能卡系统整合	采用IC卡插件式框架，通过底层的宿主插件模式实现多家表具厂商多种IC卡类型集成。本项目可集成人工抄表、无线远传抄表业务模式，同时支持多种业务扩展。
19	金卡智能管理系统3.0	满足燃气公司的业务需求，功能覆盖日常业务管控、抄收集成、数据分析、数据监控等；采用分布式开发思想，分离主核心业务模块，实现业务模块插件化；同时提供中英俄等多语种支持。
20	第三方系统对接平台	满足燃气公司对于第三方银行对接的需求，通过与第三方平台实现代收代扣业务，IC卡业务。采用中间件开发技术，传输协议具有多业务集成、安全性高、高扩展性，同时支持http,socket,webservice多种api对接实现方式。
21	系统业务运营管理	针对业务系统在燃气公司的不同应用要求完成个性化需求，实现本地部署与分布式部署的运营管理解决方案，多渠道支持系统接口支撑。
22	生产管理系统	主要改进了现有车间民用物联网表的生产流程，提高生产效率，提高生产系统的稳定性和数据持久性，并且对原有SIM卡混乱现象进行了统一的管理维护。
23	金卡Express云版系统项目	打造金卡云服务平台，统一管理燃气公司运营管理业务，整合多种表具类型，提供综合型业务管理平台服务。
24	金卡Usmart采集系统项目	面向公用事业单位，提供远传表具集中数据采集、分析、告警、监控，支持多网络、多协议、多设备的快速接入
25	金卡Usmart云版系统项目	搭建智能采集云服务平台，实现了统一设备管理、运行监控、数据采集、告警分析等功能，提供云端管理各项决策分析。
26	LoRaWAN技术研究项目	LoRaWAN是由semtech,IBM等国际物联网巨头制定的针对扩频技术的国际技术标准，代表了该领域当前最先进的技术水平。将LoRaWAN技术应用于国内的智能燃气表行业，能有效解决当前功耗过高，抄表率低，通信不稳定等一系列问题。未来该国际标准有望成为国内的行业标准。
27	LoRaWAN系统平台项目	由LoRaWAN技术研究型项目转入产品开发，真正的将LoRaWAN技术应用到智能燃气表行业，实现产品化，有效解决当前功耗过高，抄表率低，通信不稳定等一系列问题。
28	LoRa无线膜式燃气表（识别码-76）运维项目	对LoRa无线膜式燃气表（识别码-76）的表进行生命周期的运行维护，提高售后服务和产品上市后信息回馈与改进。
29	复合电池技术研究	主要研究锂电池在燃气表产品运用中的可行性；为不同种类的燃气表选择合适的锂电池品牌、型号提供理论基础；通过建立功耗模型的方式为10年锂电方案的可靠性提供理论依据。
30	G6~G16内置阀IC卡表项目	外置阀门改为内置阀，提高了产品的安全性能，同时具有体积小、工艺简化、生产方便、成本降低等诸多优点，有效地提高了产品的竞争力，目前已拿到生产许可证。
31	太原金额型IC卡表	采用4442卡，结合4阶5价价格体系，可实现IC卡开户、充值、调价，阶梯气价结算，阀门控制等功能，满足当前市场实施阶梯气价的需求以及太原市场定制化需求。
32	昆仑二代安全模块(GPM2)预研	中石油昆仑燃气公司一直以来是我公司最主要的客户之一，以往销售的产品是基于第一代安全模块的IC智能燃气表。现大庆英辰公司为中石油昆仑燃气公司开发的第二代安全

序号	项目名称	说明
		模块（GPM2），其涵盖了智能表具所有的业务需求，同时规定了物联网无线通信的协议与规则，未来现有所供应的表具都可能由GPM2来代替，市场潜力巨大。由于GPM2本身的开发难度与复杂相比于GPM有巨大的提升，所以在正式的开发产品前首先要对GPM2进行前期的预研工作，通过这次预研我们要掌握GPM2开发技术，以及物联网的协议的通讯技术。
33	上海大众物联网采集器	上海大众燃气公司是上海市场主要客户之一，为扩大合作，需要按上海大众的需要定制了一款物联网采集器，按照其通讯协议标准开发，并配合其业务系统。功能与性能与我司现有采集器相同，已满足客户的需求，现只需要修改与上海客户自有系统的通信协议即可，公司具备相应的技术实力。
34	NB-IoT燃气表深燃试点	为验证NB-IoT技术性能，探索深圳燃气集团未来智能燃气表科学管理的可行性及“互联网+燃气”下的新模式，特开展本项目。本项目拟在深圳市福田区开展试点。未来，可视本次试点情况在本市其它区域继续开展推广应用及拓展应用。该项目输出产品是公司在面对NB-IoT技术在智能燃气表领域商业化运作的战略产品。 本项目将围绕NB-IoT网络的传输性能、覆盖能力、终端功耗以及管理平台应用等开展研究验证，其应用场景包括燃气表抄读、流量分析以及漏损控制等内容。
35	Usmart物联网表管理平台V1.0	针对不同表具、不同协议和不同网络架构，实现统一的数据采集； 实现对各类表具和通讯设备的管理、运行监控及远程参数设定与操控； 支持多种采集频率和触发方式的设定，实现与计费系统的无缝整合； 通过数据多维度聚合功能、满足统计分析和计费的不同业务需求； 经由互联网向终端客户提供采集信息和业务服务的功能； 基于大数据分析，以图形和报表形式向各级管理者提供业务管理功能。
36	工程报验管理系统V1.0	工程报验系统支持燃气工程受理、勘查、立项、设计、预算、施工、结算全环境，从预算、结算、决算，从业主到施工单位一体化通盘管理；全方位覆盖工程进度、成本、材料、合同及变更、质量、安全、分包商、标准化、风险、决策、知识库管理等业务，建立健全对文档的集中化、规范化、体系化管理，同时，支持知识检索与知识地图。实现工程项目管理的流程规划化、业务标准化、管理一体化、项目可视化的目标。
37	大客户管理系统V1.0	大客户管理系统通过自动化监控实现大客户用气波动、设备异常、拖欠气费、违约超期的自动预警。通过客户档案资料、业务动态与地理信息的集成检索功能实现对客户的快速响应。通过定期生成安全评估报告，避免客户重大风险的发生。通过为大客户提供专属一键式操作APP应用，提高大客户办理业务便捷性，实现大客户的经营效益提升。
38	TEC型体积修正仪	在积累多年体积修正仪的研发、应用经验，对比国内外技术标准，采用欧盟标准EN 12405-1的要求，全面消化欧盟标准EN 12405-1及欧盟MID指令的要求，研制符合欧盟标准并准备进入欧盟市场的一种体积修正仪。
39	双涡轮流量计	采用一对主、辅涡轮转子，通过主、辅涡轮转子的转速测量来判断流量计的工作情况，通过拟合算法达到自诊断、自校正的功能。
40	TBQSe型气体涡轮流量计	采用紧凑型设计，流量计采用短表型设计，相对于贸易计量型短一半的长度。主要用于工业过程测量与控制。
41	TEP型预付费气体腰轮流量计	采用气体腰轮流量计与低压损控制阀门，通过电气设计实现“先购气后用气”的预付费模式，实现从DN20-DN100的大多数工商业、民用场合的预付费燃气计量。

序号	项目名称	说明
42	TFC-V型体积修正仪	采用移动或电信无线模块集成到体积修正仪中的设计，实现体积计量修正并物联网功能。
43	TYL-G6型气体腰轮流量计	设计一种小口径(dn20)的气体腰轮流量计，实现对小流量的工商业用户、民用用户的燃气流量计量。
44	TRC-V型数据采集器	采用模块化的设计，集成了无线数据通信模块，实现对现场仪表数据采集并无线远传到（燃气公司）的数据中心。
45	大数据中心	一种应用软件，能将现场仪表通过有线、无线传输方式直接或间接采集传输到数据中心，并在数据中心查询、分析、形成报表等功能，实现燃气公司（或管理部门）对现场仪表的数据采集及分析处理。
46	TBQZ II型气体涡轮流量计	在通过欧盟认证的气体涡轮流量计的结构基础上，改进为单电子显示装置的气体涡轮流量计，满足用户对流量计的不同需求。
47	新表头切换	新表头通过最新的工业设计，解决原来电子表头的一些问题如油污难以擦除等，并在电子可靠性、电磁兼容、防盗气措施上加以改进完善。
48	流量计防盗气技术研究	研究目前发现的各类人为盗气现象，在流量计上增加防范技术措施的可行性。
49	气体流量计不同压力下计量性能的研究	借助公司自主建设的“高压环道气体流量标准装置”，对气体流量计在不同压力下的计量性能进行研究，以验证气体流量计在各种不同压力场合下使用时的准确性。
50	线路板自动测试装置技术改造	该装置对体积修正仪的电路板自动测试。随着体积修正仪全面采用数字式传感器有别于原来采用的模拟式传感器提出的改造。
51	CPU卡发卡系统	用于公司CPU卡工业流量计所用的CPU卡的发卡。发卡的流程为根密钥的生成及三级分散到各类功能卡的母卡，在生产现场用母卡来初始化各类功能卡提供给用户使用。
52	国家标准《燃气流量计体积修正仪》	国家标准化技术管理委员会批准立项，由我公司及浙江省计量科学研究院负责起草。参考了欧盟标准EN 12405-1及国内相关标准进行起草。目前已完成征求意见阶段。
53	云呼叫-2.0	1、多渠道统一受理：支持传统电话呼叫、微信、支付宝、微博、Email等，通过一个平台统一受理所有渠道的呼入，而无需在渠道之间切换，提高工作效率。 2、多媒体呼叫：支持电话、文字、图片、语音、视频等多媒体服务，比电话单一语音更能为客户提供直观、丰富的服务，提高服务质量和水平。 3、呼叫统一排队：支持多种排队策略，按呼入渠道、按呼入顺序、按客户等级、按业务类型等，提供客户细分服务质量。 4、呼叫统一分配：支持多种分配策略，按坐席忙闲、按坐席技能等级、按坐席工作量等，提高坐席利用率。 5、自定义菜单和语音导航：方便客户随时部署菜单及语音导航。 6、“抢单”：坐席员可以自己主动接通呼入，而不是等待呼叫分配给自己去处理，激发坐席员服务意识和能力。 7、知识库联动：坐席员界面上有企业知识库，在回答客户问题时，可直接采用知识库条目进行回复，而无需手工输入回复，提供客户服务效率。 8、智能机器人：基于大数据知识库，利用语义分析技术，可智能“回答”客户提问，快速响应客户诉求，提高服务质量和效率
54	微信-云自助-V2.0	借助微信公众号向用户提供缴费充值、欠费查询、用能查询、缴费查询、自报表读数等自助服务，使用户足不出户轻松办理燃气业务 1) 信息类：公司介绍、服务网点、账单推送、安全用气、停气通知等。 2) 绑定类：用户绑定/解绑。

序号	项目名称	说明
		3) 缴费类: Ø 普表: 账单查询、缴费。 Ø 物联表: 充值 Ø 缴费/充值/购气查询 4) 服务申报类: 报修、报装、投诉。 5) 自报表读数 6) 用能分析: 用量查询、图示对比 7) 人工服务
55	支付宝-云自助-V2.0	借助支付宝向用户提供缴费充值、欠费查询、用能查询、缴费查询、自报表读数等自助服务, 1) 信息类: 公司介绍、服务网点、账单推送、安全用气、停气通知等。 2) 绑定类: 用户绑定/解绑。 3) 缴费类: Ø 普表: 账单查询、缴费。 Ø 物联表: 充值 Ø 代扣 4) 服务申报类: 报修、报装、投诉 5) 自报表读数 6) 用能分析: 用量查询、图示对比 7) 人工服务。
56	网上营业厅-V1.0	网上营业厅, 为燃气用户提供燃气缴费、用气查询、服务申报、服务网点查询等全方位的电子自助服务, 使燃气用户足不出户即能办理燃气业务 1) 信息类: 公司介绍、服务网点、安全用气、停气通知。 2) 绑定类: 用户绑定/解绑。 3) 缴费类: Ø 普表: 账单查询、缴费。 Ø 物联表: 充值 4) 服务申报类: 报修、报装、投诉 5) 自报表读数
57	ESLink-App-V2.0	APP是专为燃气公司打造的给燃气用户提供全自助智能服务的移动平台, 不仅能使燃气用户完成生活缴费、燃气用量查询、服务申报等自助业务, 还能通过聚实惠让其购买商品, 实现业务增值 1) 信息类: 公司介绍、服务网点、安全用气、停气通知。 2) 绑定类: 用户绑定/解绑。 3) 缴费类: Ø 普表: 账单查询、缴费。 Ø 物联表: 充值 Ø IC卡表: 购气 4) 服务申报类: 报修、报装、投诉
58	自助缴费终端-V2.0	自助终端具有IC卡充值, 账单缴费, 物联网表充值及各类通知等功能, 具备24小时无人值守的自助服务特性, 最大限度的拓宽了业务办理渠道、业务场所及最大程度的人性化

序号	项目名称	说明
		<p>服务。在营业厅、小区、银行等地点均可部署。</p> <p>1) 信息类：公司介绍、服务网点、安全用气、停气通知。</p> <p>2) 缴费类：  Ø 普表：账单查询、缴费、预存。  Ø IC卡表：IC卡购气  Ø 远传表：空中充值  Ø 缴费/充值/购气查询</p>
59	云工单-V2.0	<p>云外勤，实现外勤统一管理，工单统一管理，智能化派单（根据外勤人员地理位置、服务能力等因素来快速派单）、外勤抢单（提升外勤人员工作积极性，降低服务成本），耗材和收费信息透明，减少客户投诉</p> <p>1) 微信派工、微信抢单、微信结单、现场拍照与签字  2) 支持抢单模式、一级派工、二级派工模式  3) 微工单结单时支持耗材录入  4) 支持现场微信收费（用户扫码支付）  5) 客户自助关闭工单（自助满意度评价）  6) 支持客服系统工单双向同步  7) 上下班管理，轨迹查看管理  8) 支持客服系统、云平台、用户自助、移动工单等多种工单受理创建方式</p>
60	云安检-V1.0	<p>云版移动安检产品是一款轻量级、易用性强、实施快、成本低的专业燃气安检产品，该产品可以快速解决燃气企业移动化安检需要，降低企业管理成本，提升安检质量和安检效率。云版移动安检产品不依赖与任何硬件，安检人员只需关注企业微信公众账户即可在线完成安检任务。安检过程可实时记录安检现场情况，支持拍照、现场签章，既保证了安检的质量，又完成了安全用气的信息收集。</p> <p>云版安检产品功能：支持安检用户网格化管理，运营管理者可根据地区划分安检人员及燃气用户；支持多种安检计划（年度计划、月度计划、零散计划），支持安检任务自动生成、自动派工、支持安检现场实时查询缴费数据快速判断用户是否偷盗气、支出多种安检统计及安检进度查询、支出安检问题转维修，转稽查处理。</p>
61	云抄表-V1.0	<p>云版移动抄表产品是一款轻量级、易用性强、实施快、成本低的专业燃气抄表产品，该产品可以快速解决燃气企业移动化抄表需要，降低企业管理成本，提升抄表质量和抄表效率。云版移动抄表产品不依赖任何硬件，抄表工只需关注企业微信公众账户即可在线完成抄表任务。</p> <p>抄表数据实时上传，支持现场拍照、现场签章，抄表数据做到准确无误。</p> <p>云版抄表产品功能：支持抄表用户网格化管理，运营管理者可根据地区划分抄表人员及抄表用户；支持多种抄表计划（年度计划、月度计划、零散计划），支持抄表任务自动生成、自动派工、抄表实时上传、现场生成账单并收费。支出多种数据统计与分析、确保抄表任务及时有效的完成，同时抄表效率图表形式展示，极大的方便了管理层的查阅。</p>

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）	473	289	106
研发人员数量占比	37.92%	31.41%	12.41%
研发投入金额（元）	60,498,438.45	35,506,459.21	20,542,635.35
研发投入占营业收入比例	7.08%	5.99%	3.49%
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润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

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

主要系研发人力成本投入增长及本期新增收购天信等子公司的研发费用纳入合并范围所致。

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	910,956,030.49	640,004,500.50	42.34%
经营活动现金流出小计	651,364,006.23	545,252,748.56	19.46%
经营活动产生的现金流量净额	259,592,024.26	94,751,751.94	173.97%
投资活动现金流入小计	779,718,219.36	1,582,371,331.43	-50.72%
投资活动现金流出小计	1,548,266,172.60	1,917,795,010.67	-19.27%
投资活动产生的现金流量净额	-768,547,953.24	-335,423,679.24	-129.13%
筹资活动现金流入小计	1,043,346,633.49	39,627,592.96	2,532.88%
筹资活动现金流出小计	229,905,787.04	55,264,333.33	316.01%
筹资活动产生的现金流量净额	813,440,846.45	-15,636,740.37	5,302.11%
现金及现金等价物净增加额	304,473,056.96	-256,308,667.67	218.79%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

(1) 经营活动现金流入同比增长42.34%，主要系收入增加相应收到的货款增加及本期新增收购的天信等子公司的经营活动

现金流入纳入合并所致；

- (2) 经营活动产生的现金流量净额同比增长173.97%，主要系公司合并天信仪表11-12月现金流量表所致；
- (3) 投资活动现金流入同比下降50.72%，主要系期末有大量银行理财投资未到期赎回所致。
- (4) 投资活动产生的现金流量净额同比下降129.13%，主要系公司本期购买银行理财增加所致。
- (5) 筹资活动现金流入同比增长2532.88%，主要系收到非公开发行股份募集资金所致。
- (6) 筹资活动现金流出同比增长316.01%，主要系新增收购的天信仪表的偿还1.52亿借款所致。
- (7) 筹资活动产生的现金流量净额同比增长5302.11%，主要系收到非公开发行股份募集资金所致。

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

主要系本期新增子公司天信仪表业绩从2016年11月起纳入合并范围所致，且11月和12月为收款高峰期，子公司天信仪表2016年11至12月经营活动现金流量净额13,590万元，但2016年11-12月净利润为3,211万元。

### 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	405,695,371.85	12.18%	100,095,806.97	7.98%	4.20%	主要系收到非公开发行股份募集资金到账所致。
应收账款	476,302,030.67	14.30%	267,110,605.39	21.30%	-7.00%	主要系本期新增天信仪表等子公司资产纳入合并范围，导致总资产额大幅增长，相应各资产占总资产比例有所下降所致
存货	201,554,564.68	6.05%	57,809,008.69	4.61%	1.44%	主要系本期新增天信仪表等子公司存货纳入合并范围所致
长期股权投资	48,627,507.18	1.46%	256,667,381.49	20.47%	-19.01%	主要系本期转让星泽燃气的股权投资所致。
固定资产	204,050,770.22	6.13%	153,029,377.25	12.20%	-6.07%	主要系本期新增天信仪表等子公司资产纳入合并范围，导致总资产额大幅增长，相应各资产占总资产比例有

						所下降所致
在建工程	70,068,539.86	2.10%	6,572,710.29	0.52%	1.58%	主要系本期新增天信仪表等子公司在建工程纳入合并范围所致
短期借款	10,141,730.00	0.30%			0.30%	主要系本期新增天信仪表等子公司短期借款纳入合并范围所致
长期借款	1,406,027.95	0.04%			0.04%	主要系本期新增天信仪表等子公司长期借款纳入合并范围所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,209,000.00	保证金
应收票据	30,053,703.24	票据质押
固定资产	129,794.00	抵押贷款
无形资产	36,708,135.87	抵押贷款
合 计	68,100,633.11	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,500,682,275.14	200,000,000.00	650.34%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
天信仪表集团有限公司	仪器仪表	收购	1,396,382,275.14	98.54%	自有资金+募集资金	许秀峰、范超美	长期	工业表、流量计等	0.00	32,111,160.23	否	2016年11月01日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn: 关于发行股份及支付现金购买资产并募



													集配套资金之资产过户完成的公告(2016-103)
北京北方银证软件开发有限公司	系统软件	收购	90,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	软件开发	0.00	5,020,857.89	否	2016年06月03日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn:关于北京北方银证软件开发有限公司完成工商变更登记的公告(2016-062)
浙江天信超声技术有限公司	仪器仪表	新设	6,000,000.00	60.00%	自有资金	宁波梅山保税港区金卡弘毅有限投资管理合伙企业(有限合伙)、杨鸣、金定飞	长期	仪器仪表	0.00	-92,884.86	否	2016年09月29日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn:关于公司对外投资暨关联交易的公告(2016-092)
浙江金广燃气科技有限公司	仪器仪表	新设	8,300,000.00	83.00%	自有资金	杨伟	长期	仪器仪表	0.00	-16,463.08	否	不适用	不适用
合计	--	--	1,500,682,275.14	--	--	--	--	--	0.00	37,022,670.18	--	--	--

### 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

## 5、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

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
2016	非公开发行方式募集资金	99,062.83	75,947.42	75,947.42	0	0	0.00%	23,130.11	支付收购天信仪表公司股权现金对价, 补充上市公司流动资金, 偿还天信仪表银行借款	0
合计	--	99,062.83	75,947.42	75,947.42	0	0	0.00%	23,130.11	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2244号文核准,由主承销商德邦证券股份有限公司采用非公开发行人方式,向特定对象非公开发行了人民币普通股(A股)股票29,050,683股,发行价为每股人民币34.10元,共计募集资金总额为人民币990,628,290.30元,扣除承销费用等发行费用合计13,684,905.66元,实际募集资金净额为人民币976,943,384.64元,已由主承销商德邦证券股份有限公司于2016年12月2日、5日汇入本公司募集资金监管账户中信银行钱江支行账户(账号为:8110801013100811501)。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于2016年12月6日出具了《验资报告》(中汇会验[2016]4663号)。

截止2016年12月31日,募集资金已使用759,474,207.55元,余额231,301,084.55元(包含利息147,001.80元)。

## (2) 募集资金承诺项目情况

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										
支付收购天信仪表公司股权现金对价	否	67,626.1	67,626.1	66,626.1	66,626.1	98.52%				
补充上市公司流动资金	否	21,436.73	21,436.73	1,321.32	1,321.32	6.16%				
偿还天信仪表银行借	否	10,000	10,000	8,000	8,000	80.00%				

款										
承诺投资项目小计	--	99,062.83	99,062.83	75,947.42	75,947.42	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	99,062.83	99,062.83	75,947.42	75,947.42	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
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	不适用									
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施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016年12月26日,公司第三届董事会第二十次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入的自筹资金的议案》,经全体董事表决,一致同意以公司募集资金25,199.02万元置换已预先投入的自筹资金。									
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	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2016年12月31日,尚未使用的募集资金全部存储在募集资金银行专户中。									
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

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

### 2、出售重大股权情况

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
石嘴山市星瀚市政产业(集团)有限公司	星泽燃气 45% 的股权	2016 年 11 月 21 日	20,000	547.31	出售星泽燃气后,公司回笼了资金,减少了管理风险,有利于公司布局优势业务	0	以金卡股份所持星泽燃气的股权比例 45%×审计评估基准日的净资产评估价值与金卡股份对星泽燃气的原始出资额 2 亿元相比孰低者确定	否	无关联关系	是	是	2016 年 11 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn: 关于转让石嘴山市星泽燃气有限公司 45% 股权的进展公告 (2016-116)

## 七、主要控股参股公司分析

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
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

杭州谷卡	子公司	制造：家用 IC 卡智能燃气表、家用无线燃气表（在许可证有效期内方可经营）技术开发、技术服务、技术设计、成果转化；燃气设备、仪器仪表、智能系统、工业自动化控制系统；批发、零售：燃气设备、仪器仪表、智能系统、工业自动化控制系统。	85,000,000.00	348,773,797.92	166,915,178.88	320,844,426.47	2,032,604.42	1,597,557.93
华辰能源	子公司	能源投资开发及技术咨询服务。	50,000,000.00	106,902,658.82	88,519,454.53	55,935,765.22	12,797,056.60	11,817,026.69
华辰投资	子公司	商贸、服务、燃气加工、水加工、矿产品开采、加工行业投资	36,000,000.00	80,374,024.41	76,638,147.32	27,040,488.80	3,211,443.25	6,727,593.17
北京银证	子公司	计算机网络系统安装、系统集成；计算机软硬件及外围设备技术开发、技术咨询、技术培训；维修计算机；销售自产产品。	30,000,000.00	51,999,862.55	48,191,462.63	17,299,094.16	3,743,329.45	5,020,857.89
天信仪表	子公司	仪器仪表、工业自动化仪表、燃气调压设备、燃气成套设备、燃气计量仪表、标准装置、阀门、压力管道附件制造、销售；智能电器、电工仪表制造、销售；自动化控制系统、软件产品开发、销售；货物、技术进出口业务。	50,000,000.00	580,418,054.06	261,967,436.42	147,269,571.62	35,534,175.04	32,111,160.23

天信超声	子公司	技术开发、技术服务、技术咨询及成果转让；超声波技术、电子设备、电子元器件、燃气设备；仪器仪表的制造、销售、上门安装；服务：企业管理咨询；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）。	10,000,000.00	9,949,835.81	9,907,115.14		-92,884.86	-92,884.86
浙江金广	子公司	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；燃气设备、仪器仪表、智能系统、工业自动化控制系统；批发、零售；燃气设备、仪器仪表、智能系统、工业自动化控制系统。	8,300,000.00	8,288,536.92	8,283,536.92		-16,463.08	-16,463.08

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天信仪表	非同一控制下企业合并	2016年11、12月份业绩计入公司合并报表，为公司贡献营业收入14,726.96万元，为公司贡献净利润3,211.12万元
北京银证	非同一控制下企业合并	2016年6月份业绩计入公司合并报表，为公司贡献营业收入1,729.91万元，为公司贡献净利润502.09万元
天信超声	直接设立	2016年为公司贡献净利润-9.29万元
浙江金广	直接设立	2016年为公司贡献净利润-1.65万元

主要控股参股公司情况说明

无

## 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

### 一、公司所处行业发展现状和趋势、行业地位及竞争对手

#### 1. 行业发展现状

随着国家阶梯气价、智慧城市、物联网应用等政策的落实，一方面对新建住宅安装智能化计量仪表，另一方面逐步进行传统计量仪表向智能化计量仪表的改造，促进需求增长，为智能燃气表提供广阔的市场。经过近三十年的发展，中国智能仪表已进入充分竞争的阶段，从进口品牌到合资、国产品牌，在不同的细分市场，不同的产品方面为用户提供了更多的选择，市场竞争日趋激烈。

目前，国内燃气表智能化率不断提高。公司自创建以来，一直致力于智能燃气表创新与推广。目前，智能燃气表主流产品包括：IC 卡智能燃气表、无线智能燃气表、物联网智能燃气表。公司认为，物联网智能燃气表将成为未来行业的发展趋势。

就工商业流量计而言，天信仪表所处工商业流量计子行业竞争相对缓和，天信仪表占据行业定价主导权。气体腰轮流量计和涡轮流量计目前仍是工业及商业天然气的主要计量产品，天信仪表在此两类产品占据行业领先地位。

#### 2. 行业发展趋势

##### 1) 天然气需求持续增长，“煤改气”工程加速推进

天然气是一种洁净环保的优质能源。尤其是中国目前的能源消费结构以煤为主，根据国家统计局发布的《十八大以来我国能源发展状况》，从能源消费结构来看，2015 年煤炭消费占比 64%，石油消费占比 18.1%，天然气消费占比 5.9%。“重煤轻气”的能源结构导致了雾霾等严重的环境问题，已经损害了人民群众的生命健康安全，对于中国经济的长远发展也造成了不利影响。因此，大力推广天然气，对于达成节能减排、保护环境、实现可持续发展的目标有着巨大的意义。

2017 年 1 月 19 日，国家发改委发布《天然气发展“十三五”规划》提出要以提高天然气在一次能源消费结构中的比重为发展目标，大力发展天然气产业，使天然气占一次能源消费比重力争提高到 10%左右，逐步把天然气培育成主体能源之一。与 2015 年相比，这意味着天然气占一次能源的比重接近翻一倍。此次规划中明确提出，以京津冀、长三角、珠三角、东北地区为重点，推进重点城市“煤改气”工程，扩大城市高污染燃料禁燃区范围，大力推进天然气的普及。未来几年，我国天然气消费仍有较大的上升空间。

天然气的进一步普及，特别是煤改气工程的政策催化，为公司以及天信仪表带来较大的发展机遇。

##### 2) NB-IoT 商用化元年，促使公司物联网表迎来历史机遇

公司自上市以来，一直专注于研究基于 2G 的物联网智能燃气表，2016 年取得了超过 80 万台的销量，占据行业领先地位。随着华为 NB-IoT 的推出，公司的 2G 物联网表升级到 NB-IoT 物联网表后，将增强竞争优势。NB-IoT 是低速率 LPWAN 领域具有革新意义的关键技术标准，定义了当前唯一具备大规模普及潜质和高商业价值的长距离低传输速率的通信技术。NB-IoT 网络非常适合于传感、计量、监控等物联网应用，适用于智能抄表、智能停车、车辆跟踪等多类物联网应用领域。

2016 年 8 月，基于华为上海 Open Lab 的 NB-IoT 网络，公司成为业内首家完成端到端全业务流程调试成功的公司。2016 年 8 月，公司成为华为在 NB-IoT 生态圈的合作伙伴，作为行业内唯一一家公司以参展商的身份亮相 2016 华为全联接大会。2016 年 11 月 15 日，公司与深圳燃气、中国电信、华为签署《“智慧燃气”战略合作框架协议》，致力于将深圳打造成基于 NB-IoT 技术的智慧城市。

随着与华为的深度合作，公司有望占领 NB-IoT 商用化先机，迎来历史发展机遇。

### 3) 各地推进智慧城市建设的需要

智慧城市是未来城市发展愿景，相关产业发展举足轻重。燃气产业作为智慧城市中最重要的组成部分之一，使其尽早实现智能化便显得尤为重要，同时也能够为智慧城市相关产业发展打下良好的基础。

在智慧城市大范围发展的今天，城市内部其他产业已经基本实现信息化与智能化，城市燃气产业实现信息化与智能化也迫在眉睫。利用大数据与物联网技术开发设计出一套智慧燃气信息化管理系统，成为改善智慧城市燃气产业生产、消费、生活，从宏观到微观的有效方法与途径。

2016 年度，深圳市新型智慧城市建设领导小组第一次会议审议并原则通过了《深圳市新型智慧城市建设工作方案(2016-2020 年)》，目标是力争到 2020 年构建起宽带、泛在、融合、安全的智慧城市基础设施，形成高效便捷、无处不在的信息服务，建设全程全时的公共服务体系，打造低碳绿色环境友好的宜居城市。洞察智慧城市推进进程加速，公司与深圳燃气集团、中国电信深圳分公司、华为公司签署“智慧燃气”战略合作框架协议。公司子公司浙江金广与广州燃气集团子公司广州穗燃共同投资设立广州金燃智能燃气表有限公司，与优势合作伙伴共同参与智慧城市推广进程。

### 4) 燃气公司降本增效，提升服务水平的需求

城市燃气是一个较为典型的资本、劳动密集型产业。用尽可能低的成本提供最优的服务，是每个燃气企业最真实的经营诉求。作为传统的公共服务类企业，城市燃气企业的服务手段和水平正面临着互联网时代消费者的挑剔。而通过融入“互联网+”，将有效改善用户体验。互联网提供的便利，将为城市燃气企业带来诸多降低成本、克服管理难题的机会，例如减少营业网点等重资产的投入、削减抄表等人力资源成本、降低窃气等不诚信用气行为给企业带来的损失等。

物联网智能燃气表具有以下优势：1) 节约人力成本：据估计每个抄表工人每月抄表约 2500-3000 台，折算后每台表的抄表成本约 3-4 元/月，将传统机械表更换为物联网表可有效解决入户抄表难、资金回流慢等问题，为燃气公司节省大量人力成本；2) 气价智能调整：我国自 2014 年起在全国范围内推行居民阶梯气价政策，燃气价格分为 3 档各档气价实行超额累进加价，只有同时具备金额显示、数据在线传输、实时计价、同步调整和远程阀门控制这 5 个功能要素的物联网智能燃气表才能满足阶梯气价的计量要求。

### 5) 海外市场空间开阔，公司积极布局

全球天然气消费量稳定增长，海外市场天然气消费规模大。纵观全球格局，中国天然气消费量仅占全球的 6%左右，从上游天然气的消费情况推测可知，如果我国智能燃气表产品获得海外市场的认可，将在天然气智能燃气表领域开拓出较大的潜在市场空间。欧洲有望孕育智能燃气表推广的大市场。由于欧洲法规对碳排放限制较为严格，全球销售智能燃气表或将主



要在法国、英国、意大利等国率先放量，据估计到 2020 年，欧洲一半的天然气用户将采用智能燃气表。同时，基于对智能天然气市场的类型、最终用户、区域和技术的分析，亚太地区、中美洲、欧洲和中东的市场也会有所增长。

公司以及天信仪表一直在积极培育海外市场，参与俄罗斯、西班牙、日本、韩国等多国的展会，并将借助 NB-IoT 商业化积极参与海外项目。从 2015 年开始，韩国、欧洲、中东、北美的多家主流运营商已经开展了基于 pre-standard 的 NB-IoT 技术的试点并开启了端到端的技术和业务验证。

### 3. 公司所处行业地位

公司最早是国内最早从事智能燃气表及燃气管理系统研发和生产销售的企业之一，历经近 20 年的卓越发展，已成为智慧燃气行业领导企业之一。在全国设有 30 个办事处和售后服务中心，为产品的安装、调试和使用提供全方位的技术支持。报告期内收购的天信仪表与北京银证分别是工商业用流量计和天然气应用管理软件的龙头企业，目前公司以及天信仪表、北京银证等产品和解决方案已应用于中国 800 多个城市，1000 多家燃气公司，服务于 1000 多万个家庭。

### 4. 主要竞争对手情况

目前燃气表行业内主要竞争对手：杭州先锋电子技术股份有限公司、浙江威星智能仪表股份有限公司、重庆前卫克罗姆表业有限公司、重庆市山城燃气设备有限公司、陕西航天动力高科技股份有限公司。

工商业流量计的主要竞争对手：浙江苍南仪表厂、Elster-Instromet（埃尔斯特—英斯卓美）、RMGbyHoneywell、AichiTokei（爱知時計）等。

## 二、 公司发展战略

公司围绕着“智能化”行业发展趋势，基于共同的价值观、传统与创新优势，布局“互联网+能源”，为客户提供从表具、计量、营收到服务全过程、高价值、高性能的产品及整体解决方案，致力于成为公用事业智慧解决方案服务商，助力打造智慧城市，助推中国经济、社会的协调可持续发展。

## 三、 公司经营计划

### 1. 产品技术研发管理计划

公司将继续重视技术创新与领先，保持行业领先的研发费用投入。优化研发组织架构，建立管理新模式。继续对行业内领先关键技术如无线通讯技术、计量技术、智慧燃气云平台与大数据分析技术进行预研和开发，加快研发项目的进程。对产品架构设计与通信协议进行梳理。加强研发工程师的能力培养，提升人员整体科研素质。同时，注重知识产权管理，健全知识产权管理体系，提升公司核心竞争力。积极申报各类政府项目，积极响应政府关于产业升级发展的规划要求，加快公司发展步伐。

### 2. 生产平台升级管理计划

2017 年，生产车间预计提升 20%产能，通过自动化设备的导入、工艺改进、合理排产、工序间的合理安排，降低操作人员数量，降低非作业时间，提升有效产出。继续进行数字化工厂的建设，搭建机联网平台，生产工单信息平台，整合生产顺

利信息、工单信息、关键信息，实现中央控制，多点显示及生产日报系统，改变目前的手工报表程序，设计合理日报格式，可自动生成各类统计报表，偏于管理细化。

### 3. 市场开拓与销售体系升级计划

公司将以重点区域为核心，深挖现有核心客户，扩大现有市场占有率；对中型客户加强培养和维护，对小型客户进行筛选和管理；通过有效的分级管理提升销售业绩；以智慧燃气管理系统为核心，打通渠道前后端需求通道，拓展销售产品线，提高销售额。积极推进软件销售和有偿运维，利用公司资金优势、技术优势、品牌优势，加强与大型集团的战略合作，积极促进与省会城市的深度合作，同时提高二三线城市市场占有率，成为全国最领先的智慧能源整体解决方案服务商。

### 4. 人力资源计划

公司以满足企业快速发展对于经营管理人才和核心研发人才的需求，建立以奋斗者为本的机制和文化，形成具有竞争性和凝聚力的队伍为战略目标。持续优化公司雇主品牌建设，吸引各层次人才，重点引进平台研发、有国际业务经验、集团化管理经验的战略型人才，满足人才内部流动及战略发展需求。建立以任职资格为基准的人才发展通道，选拔内部人才，制定关键岗位人才储备计划，形成长效的人才培养机制。建立和加强“以奋斗者为本”的企业文化，并为奋斗者提供最好的发展空间和最富竞争力的薪酬待遇。在绩效机制的基础上，健全长短期激励机制。健全和优化员工满意度的监测机制，并改进。通过各项管理优化，提升人均效能。

### 5. 投资并购和整合计划

公司未来将基于长远的战略发展需要进行产业布局。如有合适的标的，公司根据其成长性、行业空间和后续整合难度等多因素判断后，考虑进一步的外延式投资并购。对于已投资收购的公司，公司将从战略、业务、管理、人力资源、文化等方面进行分析、沟通、整合，从总体目标、市场销售等战略层面加以务实推进，利用技术和市场的共享提升企业核心竞争力，对融合过程中反映的共性问题 and 经验进行总结和提炼，在稳定中创新，在调整中发展。

### 6. 海外拓展及经营计划

紧跟国际领先技术，积极快速响应市场需求，全力争取海外市场的局部重点项目突破，树立标杆形象。通过近两年的对外宣传和积极开拓，目前已积累一些客户和小量订单，未来将逐渐减少海外参展，转为加强与燃气公司和代理商的沟通和合作，同时继续通过国际贸易平台进行网络推广。对目前正在开展的海外项目上，做好品质控制，紧盯进度，为客户提供优质的产品与服务，争取为进入其他市场树立标杆，寻求开拓更多海外市场的机会。

## 四、可能面对的风险

1、同行业市场竞争风险：国家经济进入新常态，仪器仪表行业整体增速放缓，对市场份额的竞争持续加剧，虽然目前公司产品市场占有率较高、智能燃气表技术处于行业领先水平、销售业绩始终保持良好的增长趋势，但未来可能由于竞争对手的影响而导致毛利率下降、销售业绩下滑，从而影响公司的盈利水平。公司将紧密跟踪竞争对手的发展态势，加深自身实力，以应对挑战。

2、技术开发与产品创新风险：公司作为行业内技术领先企业，不断创新的技术无疑是公司的核心竞争力，但如果公司

未能准确预测未来技术发展趋势，未能成功研究和开发具前瞻性的产品和技术，未能及时掌握技术主动权，公司的技术创新主体地位将无法充分得到体现，从而影响公司产品的竞争优势及整体市场拓展计划。公司将持续引进人才，提高研发团队整体实力，建立科学的研发体系。

3、产品质量安全风险：公司终端产品智能燃气表如出现质量问题或安全事故，可能对居民生活甚至生命造成一定的影响。天然气运营业务更是与居民安全息息相关。若居民提出侵权责任索赔、诉讼或仲裁，均可能会对公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。公司将加强对能源事业管理人才的安全绩效考核，避免出现安全事故。

4、核心技术人员流失的风险：公司的核心技术是公司核心研发团队通过长期研究、生产实践和经验总结而形成的。稳定的研发团队是公司保持核心竞争力的基础。核心技术人员的离职将造成研发进度的拖延、用人成本增大，甚至商业机密的泄露，从而对公司的经营造成影响。公司将改进人力资源政策，推出健全的薪酬福利制度，吸引人才，留住人才。

5、海外市场拓展的风险：目前公司不断提升产品的质量及技术水平，获得多项海外认证，积极将产品打入国际市场。但是海外市场拓展仍存在周期长、投入成本高、目标市场产品准入标准高等诸多难点，未来短期内可能不会对公司业绩带来较大影响。公司将加强海外事业队伍的建设，加快推进各项产品的海外认证，创造价值。

6、收购整合风险：公司将加强对收购标的的前期调研和后期整合，但存在整合不到位的风险，如收购标的利润不达预期甚至产生亏损，公司需要计提商誉减值准备，对相应年度利润产生影响。公司将建立专门领导班子，对收购企业进行战略、业务、管理等全方面的分析和整合。

7、其他风险：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，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 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04月07日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300349">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300349</a>
2016年06月24日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300349">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300349</a>
2016年06月27日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300349">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300349</a>

## 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

1. 2014年12月24日公司2014年第一次临时股东大会审议通过《关于修订<公司章程>的议案》。经工商备案后的现行《公司章程》第一百八十一条规定的利润分配政策请参阅中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（披露索引：[http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse\\_gem/bulletin\\_detail/true/1200453639?announceTime=2014-12-09%2019:20](http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1200453639?announceTime=2014-12-09%2019:20)））。

2. 除上述规定外，2011年12月31日召开的公司第一届董事会第十五次会议及2012年1月16日召开的2012年第一次临时股东大会决议，公司制定了《浙江金卡高科技股份有限公司未来分红回报规划（2012-2016）》，对未来的利润分配做出了进一步安排。具体内容如下：

2.1 股东回报规划制定考虑因素：公司着眼于长远的和可持续的发展，综合考虑了公司实际情况、发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。

2.2 股东回报规划制定原则：公司股利分配坚持现金分红为主这一基本原则，每年以现金形式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的10%。

2.3 股东回报规划制定周期和相关决策机制：公司至少每五年重新审阅一次《未来分红回报规划》，根据股东、独立董事和监事的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的股东回报计划。但公司保证调整后的分红回报规划不得违反以下原则：每年以现金形式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的10%。

2.4 2012年-2016年分红回报计划：公司在提取盈余公积金以后，每年以现金形式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的10%；若公司净利润实现增长，且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，提出股票股利分配预案。公司每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，监事会应对该预案进行审核并提出书面审核意见，独立董事应对该议案发表独立意见，并提交公司股东大会进行表决。

3. 2015年4月18日公司第二届董事会第二十六次会议及2015年5月6日召开的2015年第一次临时股东大会决议通过，公司制定了公司《未来三年（2015年-2017年）股东回报规划》，具体内容请参阅中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（披露索引：[http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse\\_gem/bulletin\\_detail/true/1200875423?announceTime=2015-04-21](http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1200875423?announceTime=2015-04-21)））。

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：	是

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

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）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	234,972,974
现金分红总额（元）（含税）	23,497,297.40
可分配利润（元）	440,047,996.58
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2016 年度利润分配预案：以公司现有总股本 234,972,974 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 1 元（含税），合计拟派发人民币现金红利 23,497,297.40 元。	

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

1、2016 年度利润分配预案：以公司现有总股本 234,972,974 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 1.00 元（含税），合计派发人民币现金红利 23,497,297.40 元。

2、2015 年度利润分配预案：以公司现有总股本 180,000,000.00 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 0.60 元（含税），合计派发人民币现金红利 10,800,000.00 元。

3、2014 年度利润分配预案：以公司现有总股本 180,000,000.00 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 1.00 元（含税），合计派发人民币现金红利 18,000,000.00 元。

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	23,497,297.40	87,608,402.25	26.82%	0.00	0.00%
2015 年	10,800,000.00	82,269,255.08	13.13%	0.00	0.00%
2014 年	18,000,000.00	136,076,998.62	13.23%	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

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						
资产重组时所作承诺	陈开云等 44 名自然人	股份限售承诺	<p>本次交易完成后，本人因本次发行取得的股份自该等股份发行结束并完成股份登记之日起 12 个月内将不以任何方式转让；自发行结束并完成股份登记之日起 12 个月后，解除锁定的股份数量为其因本次交易而获得的全部上市公司股份（包括后续转增或送股取得的股份）数量的 30%；自发行结束并完成股份登记之日起 24 个月后，解除锁定的股份数量为其因本次交易而获得的全部上市公司股份（包括后续转增或送股取得的股份）数量的 30%；自标的公司利润承诺期最后一个会计年度的财务数据经具有证券业务资格的会计师事务所审计并已出具无保留意见的该年度《审计报告》，并经具有证券业务资格的会计师事务所对标的公司在利润承诺期实现的实际净利润总和情况出具《专项审计报告》后，如上市公司确认交易对方无需依据《利润补偿协议》向上市公司履行补偿义务或交易对方对上市公司的补偿义务已经全部履行完毕的，解除锁定的股份数量为交易对方各自因本次交易而获得的全部上市公司股份（包括后续转增或送股取得的股份）数量的 40%；上述股份锁定期间，交易对方中任何一个主体若将其各自所持 50% 以上的锁定股份进行质押，需事先取得上市公司书面同意。</p>	2016 年 3 月 14 日	直至义务履行完毕	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

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
	陈开云等 48 名自然人和宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	规范关联交易的承诺函：1、本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）实际控制的企业将尽量避免和减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易，对于上市公司及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由上市公司及其下属子公司与独立第三方进行。本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）实际控制的企业将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。2、对于本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）实际控制的企业与上市公司及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3、本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）实际控制的企业与上市公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。4、本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）实际控制的企业保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其下属子公司利益的，上市公司及其下属子公司的损失由本合伙企业负责承担。5、本承诺函一经本人（本合伙企业）签署即对本人（本合伙企业）构成有效的、合法的、具有约束力的责任；本人（本合伙企业）保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本人（本合伙企业）将承担相应的法律责任。	2016 年 3 月 14 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	陈开云等 48 名自然人和宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免资金占用、关联担保的承诺：截至本承诺函出具日，本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）控制的其他企业不存在占用天信仪表资金的情形；除已经向上市公司披露的，不存在天信仪表为本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）控制的其他企业提供其他担保的情形；	2016 年 3 月 14 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

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
	陈开云等 48 名自然人和宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免与上市公司同业竞争的承诺：1、未经上市公司书面同意，交割日起至少 5 年内，本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括天信集团及其子公司，下同）所从事的业务（在工商业用燃气计量仪表业务、家用燃气计量仪表业务、天然气系统解决方案业务上，下同）构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营；不在同上市公司及其下属公司存在相同或类似业务或与上市公司及其下属公司利益冲突的相关业务的实体任职或担任任何形式的顾问；不从事任何可能降低上市公司及其下属公司竞争力的行为，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业。2、如本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并优先将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及其下属公司业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。3、本承诺函一经本人（本合伙企业）签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且不可撤销。本人（本合伙企业）保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本人（本合伙企业）将承担相应的法律责任。	2016 年 3 月 14 日	六十个月	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	陈开云等 46 名自然人和宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业（有限合伙）	其他承诺	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺：1、本人（本合伙企业）为本次重组向上市公司及参与本次重组的各中介机构所提供的有关信息、资料、证明以及所作的声明、说明、承诺、保证等事项均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。副本或复印件与正本或原件一致，所有文件的签字、印章均是真实的。2、在参与本次重组期间，本人（本合伙企业）将依照相关法律、行政法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时披露有关本次重组的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、如违反上述承诺，本人（本合伙企业）将承担独立及/或连带的法律责任；造成他方损失的，本人（本合伙企业）向损失方承担全部损失赔偿责任。4、如本次重大资产重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人（本合伙企业）将暂停转让在上市公司拥有权益的股份。	2016 年 3 月 14 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	陈开云等 46 名自然人	其他承诺	关于拥有拟购买资产股权清晰且不存在质押、冻结的承诺：1、本人为中华人民共和国公民，无境外居留权，具有完全的民	2016 年 3 月 14 日	长期有效	承诺人严格信



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
	人和宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业（有限合伙）		<p>事权利能力和民事行为能力，本人不属于国家公务员和国家工作人员，也不担任县（处）级以上党员领导干部、县（市）直属机关的科级党员领导干部、乡（镇）党员领导干部及基层站所的党员负责人，本人所持有的天信仪表股权不会受到现行有效的法律、行政法规的限制。/本合伙企业为依据中华人民共和国法律依法设立并存续的合伙企业，本合伙企业所持有的天信仪表股权不会受到现行有效的法律、行政法规的限制。</p> <p>2、本人（本合伙企业）向天信仪表的出资或受让股权的资金均为合法取得的自有资金且已经足额缴纳，不存在虚假出资、抽逃出资或出资不实的情形；本人（本合伙企业）所持有的天信仪表股权权属清晰，不存在任何争议或潜在争议，本人（本合伙企业）不存在受任何他方委托持有天信仪表股权的情形；本人（本合伙企业）持有的天信仪表股权未被设定任何形式的抵押、质押、优先权或其他限制性权利，亦不存在被国家司法、行政机关冻结、扣押或执行等强制措施的情形；该等股权按约定完成过户不存在法律障碍。</p> <p>3、本人（本合伙企业）以持有的天信仪表股权认购本次上市公司发行的股份或取得现金对价，不会违反天信仪表的公司章程，也不会受到本人（本合伙企业）此前签署的任何协议、承诺、保证的限制，本人（本合伙企业）承诺不存在任何妨碍或限制本人（本合伙企业）在本次交易中将持有的天信仪表股权过户或转移至上市公司的情形。</p> <p>4、截至本承诺函出具之日，本人（本合伙企业）不存在任何有效且与天信仪表有关的股权激励计划或类似利益安排。</p> <p>5、对于天信仪表其他股东将其所持天信仪表股权为本次交易之目的转让给上市公司时，本人（本合伙企业）自愿放弃上述对天信仪表股权的优先受让权。</p> <p>6、在本人（本合伙企业）与上市公司签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》生效并就天信仪表股权交割完毕前，本人（本合伙企业）保证不就本人（本合伙企业）所持天信仪表的股权设置抵押、质押等任何限制性权利，保证天信仪表保持正常、有序、合法经营状态，保证天信仪表不进行与正常生产经营无关的资产处置、对外担保、利润分配或增加重大债务之行为，保证天信仪表不进行非法转移、隐匿资产及业务的行为。若天信仪表及/或其子公司于本次交易前租赁的物业在租赁期内因权属问题无法继续正常使用，本人（本合伙企业）承诺将对天信仪表由此实际遭受的经济损失承担赔偿责任，包括但不限于因进行诉讼或仲裁、罚款、停业、寻找替代场所以及搬迁所发生的一切损失和费用。如确有需要与前述事项相关的行为，在不违反国家法律、法规及规范性文件的前提下，须经上市公司书面同意后方可实施。</p> <p>7、天信仪表合法设立、有效存续，不存在任何可能导致天信仪表无法正常经营的情形。</p>			守承诺，未出现违反承诺的情况。

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
	天信仪表集团有限公司	其他承诺	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺：本公司为本次重组向上市公司及参与本次重组的各中介机构所提供的有关信息、资料、证明以及所作的声明、说明、承诺、保证等事项均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。副本或复印件与正本或原件一致，所有文件的签字、印章均是真实的。在参与本次重组期间，本公司将依照相关法律、行政法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时披露有关本次重组的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述承诺，本公司将承担独立及/或连带的法律责任；造成他方损失的，本公司向损失方承担全部损失赔偿责任。	2016年3月14日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	张宏业、张恩满、张华、方国升、何国文、黄光坤、姚艳	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在上述限售期届满后，所持发行人股份在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的25%，离职后六个月内不转让本人所持有的公司股份；本人在发行人首次公开发行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得转让本人直接或间接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行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得转让本人直接或间接持有的发行人股份。	2012年02月06日	三十六个月	部分履行完毕，承诺期限内严格遵守承诺。
	朱央洲	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在上述限售期届满后，所持发行人股份在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的25%，离职后六个月内不转让本人所持有的公司股份；本人在发行人首次公开发行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得转让本人直接或间接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行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得转让本人直接或间接持有的发行人股份。	2012年09月24日	三十六个月	部分履行完毕，承诺期限内严格遵守承诺。
	郭刚	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在上述限售期届满后，所持发行人股份在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的25%，离职后六个月内不转让本人所持有的公司股份；本人在发行人首次公开发行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得转让本人直接或间接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行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	2015年04月13日	三十六个月	部分履行完毕，承诺期限内严格遵守承诺。

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
			十二个月内不得转让本人直接或间接持有的发行人股份。			
	余冬林	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在上述限售期届满后，所持发行人股份在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的 25%，离职后六个月内不转让本人所持有的公司股份；本人在发行人首次公开发行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得转让本人直接或间接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行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得转让本人直接或间接持有的发行人股份。	2015 年 05 月 06 日	三十六个月	部分履行完毕，承诺期限内严格遵守承诺。
	浙江金卡高科技工程有限公司、石河子金凯股权投资有限合伙企业、杨斌、施正余、戴意深、张宏业、张恩满、张华、方国升、何国文、黄光坤、姚艳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员，并愿意完全承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。	2012 年 03 月 14 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	朱央洲	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员，并愿意完全承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。	2012 年 09 月 24 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	郭刚	关于同业竞争、关联交易、资金占用方	将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人	2015 年 04 月 13 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违

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
		面的承诺	员，并愿意完全承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。			反承诺的情况。
	余冬林	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员，并愿意完全承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。	2015年05月06日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	杨斌、施正余	其他承诺	如果浙江金卡高科技股份有限公司被要求为其员工补缴此前年度应由发行人或金卡工程应缴付的社会保险费，杨斌、施正余将按照主管部门核定的金额无偿代公司补缴，并承担相关费用，保证发行人不因此遭受任何损失，承诺人对此承诺连带责任。"如果浙江金卡高科技股份有限公司被要求为其员工补缴此前年度应由发行人缴付的住房公积金，杨斌、施正余将按照主管部门核定的金额无偿代公司补缴，并承担相关费用，保证发行人不因此遭受任何损失，承诺人对此承诺连带责任。	2012年08月17日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	朱央洲	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	针对关联交易作出承诺："本人(本公司)、本人(本公司)直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵守国家法律法规，遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按法律法规、及市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易，而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本人(本公司)承担赔偿责任。"公司其他股东、董事、监事和高级管理人员也针对关联交易作出承诺："本人(本公司)、本人(本公司)直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，本人保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易，而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本人承担赔偿责任。"	2012年09月24日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	郭刚	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	针对关联交易作出承诺："本人(本公司)、本人(本公司)直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵守国家法律法规，遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按法律法规、及市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易，而给发行人及其	2015年04月13日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺

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
		诺	控股子公司造成损失或已经造成损失，由本人（本公司）承担赔偿责任。”公司其他股东、董事、监事和高级管理人员也针对关联交易作出承诺：“本人（本公司）、本人（本公司）直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，本人保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易，而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本人承担赔偿责任。”			的情况。
	余冬林	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	针对关联交易作出承诺：“本人（本公司）、本人（本公司）直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵守国家法律法规，遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按法律法规、及市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易，而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本人（本公司）承担赔偿责任。”公司其他股东、董事、监事和高级管理人员也针对关联交易作出承诺：“本人（本公司）、本人（本公司）直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，本人保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易，而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本人承担赔偿责任。”	2015年05月06日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	浙江金卡高科技工程有限公司、石河子金凯股权投资有限合伙企业、杨斌、施正余、戴意深、张宏业、张恩满、张华、方国升、何国文、黄光坤、姚艳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	针对关联交易作出承诺：“本人（本公司）、本人（本公司）直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵守国家法律法规，遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按法律法规、及市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易，而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本人（本公司）承担赔偿责任。”公司其他股东、董事、监事和高级管理人员也针对关联交易作出承诺：“本人（本公司）、本人（本公司）直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，本人保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易，而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本人承担赔偿责任。”	2012年08月17日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

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
	华安未来资产管理(上海)有限公司;金元顺安基金管理有限公司;山东高速投资基金管理有限公司;山东高速投资控股有限公司;兴业财富资产管理有限公司	股份限售承诺	发行人此次向本认购人发行的新股,自本次发行新增股份上市首日起十二个月内不得转让。	2016年12月22日	十二个月	承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	浙江金卡高科技工程有限公司	其他承诺	控股股东金卡高科技工程有限公司承诺自9月1日完成增持后六个月内不减持其持有的公司股份。	2015年09月02日	六个月	承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	杨斌、施正余	其他承诺	本《一致行动协议》签署之后,双方在行使公司、金卡工程的董事权利和/或股东权利时继续保持高度一致,作出相同的意思表示,一致行动的事项范围包括:(1)行使董事会、股东大会的表决权;(2)向董事会、股东大会行使提案权;(3)行使董事、监事候选人提名权;(4)保证所推荐的董事人选在董事会行使表决权时,采取相同的意思表示。(5)双方在参与金卡高科技股份有限公司、浙江金卡高科技工程有限公司的其他经营决策活动等方面,意思表示保持一致。	2015年08月21日	十二个月	履行完毕,承诺期限内严格遵守承诺。
	王喆;周小刚	股份限售承诺	根据《收购协议》约定,王喆、周小刚同意自其从公司处收到相应收购价格之日起12个月内,分别以人民币壹仟伍佰壹拾贰万元(人民币1,512万元)、人民币壹仟零捌万元(人民币1,008万元)通过证券交易系统在二级市场上买入收购方股票,且自买入之日起三年内不得通过任何方式减持,除非取得收	2016年11月08日	二十四个月	承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺

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
			购方事先书面同意。解除限售日期为 2019 年 11 月 7 日。			的情况。
	金卡高科技股份有限公司	其他承诺	在控股子公司石嘴山市华辰投资有限公司对宁夏长合天然气有限公司提供财务资助后的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。	2016 年 06 月 03 日	十二个月	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
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

## 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

### (一) 非同一控制下企业合并

根据公司第三届董事会第九次会议决议，本公司与自然人王喆、周小刚于2016年5月11日签订《收购协议》，本公司以自有资金7,000.00万元受让王喆、周小刚持有的北京银证公司100%股权。本公司已于2016年5月30日支付上述股权转让款3,813.50万元(剩余款项已于2016年6月13日支付完毕)，北京银证公司于2016年5月23日办妥工商变更登记手续，同时北京银证公司新的董事会于2016年5月23日成立，新一届董事会中的多数席位已经由本公司派出，本公司在2016年5月23日已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年5月31日确定为购买日，自2016年6月1日起将其纳入合并财务报表范围。

根据公司2016年4月14日第二次临时股东大会决议和2016年6月20日第三届董事会第十一次会议决议，并经中国证监会《关于核准金卡高科技股份有限公司向陈开云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2016)2244号)核准，2016年10月，公司向陈开云等46名自然人和宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业(有限合伙)非公开发行人民币普通股(A股)25,922,291股(每股面值1元)及支付现金购买其合计持有的天信仪表公司98.54%的股权。本次交易标的交易价格为139,638.23万元，其中48.43%的交易金额67,626.10万元以现金的方式支付，51.57%的交易金额72,012.13万元以发行股份的方式支付。本公司已于2016年10月14日支付上述股权转让款10,000.00万元，非公开发行人民币普通股(A股)25,922,291股于2016年12月22日在深圳证券交易所挂牌交易。天信仪表公司已于10月26日办妥工商变更登记手续，同时新一届执行董事已由本公司派出，本公司在2016年10月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年10月31日确定为购买日，自2016年11月1日起将其及其下属子公司MI公司、MT公司、MS公司纳入合并财务报表范围。

根据本公司董事会决议，北京银证公司投资华思科公司，取得华思科公司不低于51%的股权。2016年8月2日，北京银证公司、姜隆与华思科公司原有股东王喆、周小刚、张海俊、张东旭、北京聚海互联科技合伙企业(有限合伙)签订了正式的《增资协议》和《股东协议》。北京银证公司以现金出资方式增资华思科公司人民币1,520.38万元，以取得华思科公司51%的股权。截至2016年9月1日，增资事项及相关手续已办理完成，华思科公司完成了工商变更登记手续。为便于核算，将2016年9月1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。

### (二) 其他原因引起的合并范围的变动

以直接设立或投资等方式增加的子公司

1. 2016年1月，本公司子公司杭州谷卡公司在中国香港地区设立金卡技术(香港)有限公司(以下简称金卡技术公司)。该公司于2016年1月5日完成设立登记注册，注册资本为100.00万港币，其中杭州谷卡公司认缴的注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自金卡技术公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2016年12月31日，杭州谷卡公司未对金卡技术公司实际出资，金卡技术公司的净资产0元，成立日至2016年12月31日的净利润为0元。

2. 2016年4月，本公司与自然人杨伟出资设立浙江金广。该公司于2016年4月14日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币830.00万元，占其注册资本的83%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立



之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2016年12月31日，浙江金广公司的净资产为828.35万元，成立日至2016年12月31日的净利润为-1.65万元。

3. 2016年4月，本公司子公司华辰能源公司出资设立乐清华辰。乐清华辰于2016年4月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币5,000万元，其中本公司认缴出资人民币5,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2016年12月31日，乐清华辰公司的净资产为4,974.64万元，成立日至期末的净利润为-25.36万元。

4. 2016年10月，本公司与宁波梅山保税港区金卡弘毅投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“金卡弘毅”）、杨鸣、金定飞共同投资设立天信超声公司。该公司于2016年10月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币600.00万元，占其注册资本的60%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2016年12月31日，天信超声公司的净资产为990.71万元，成立日至2016年12月31日的净利润为-9.29万元。

## 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）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	孔令江 刘中尽

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

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

## 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

### 十五、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
石嘴山星泽燃气有限公司	本公司自 2015 年 2 月起持有 45% 股权,且公司董事张华时任星泽燃气董事。	采购商品	石炬公根据公平、公允原则确定司、兴业公司向星泽燃气采购天然气	根据公平、公允原则确定	市场价	1,821.84	38.13%	7,000	否	电汇、银行承兑汇票	/	2016 年 02 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_gem/bulletin_detail/true/1201988638?announceTime=2016-02-20">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_gem/bulletin_detail/true/1201988638?announceTime=2016-02-20</a>
石嘴山星泽燃气有限公司	本公司自 2015 年 2 月起持有 45% 股权,且公司董事张华	销售商品	本公司向星泽燃气销售燃气表	根据公平、公允原则确定	市场价	370.35	0.62%	2,000	否	电汇、银行承兑汇票	/	2016 年 02 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_gem/bulletin_detail/true/1201988638?announceTime=2016-02-20">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_gem/bulletin_detail/true/1201988638?announceTime=2016-02-20</a>

	时任星泽燃气董事。												m/bulletin_detail/true/1201988638?announceTime=2016-02-20
宁夏长合	联营企业	销售商品	本公司向宁夏长合公司销售燃气表	根据公平、公允原则确定	市场价	0.6	0.00%	60	否	电汇、银行承兑汇票	/	2016年02月20日	
合计				--	--	2,192.79	--	9,060	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

1) 由于本公司董事方国升自 2013 年 2 月 1 日起担任浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定，浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司自 2013 年 2 月 1 日起为本公司的关联法人。因此，本公司与浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司之间的存款类日常交易构成了日常关联交易。本期公司在浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司累积存入款项 2,523,534.98 元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司在浙江温州龙湾农村商业银行

行股份有限公司银行存款余额为313,651.61元。

2)本公司控股子公司天信超声公司与宁波鹏盛公司、徐永鹏、裘娇容、杨鸣、金定飞、鸣飞科技、鸣军科技签署协议。天信超声公司收购宁波鹏盛公司的技术，技术转让费为10,000,000.00元；并委托鸣飞科技、鸣军科技研究开发气体超声波流量计项目，并支付研究开发经费和报酬，鸣飞科技、鸣军科技接受委托并进行此项研究开发工作，费用分别为8,000,000.00元、4,500,000.00元，并按合同分期支付。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
金卡股份：关于公司与龙湾农商银行关联交易的公告	2013年05月06日	巨潮资讯网
金卡股份：关于控股子公司关联交易的公告	2016年11月18日	巨潮资讯网

## 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

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

### 2、重大担保

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

杭州谷卡智能系统有限公司	2016年02月20日	9,500	2016年03月09日	60	一般保证	一年	否	是
杭州谷卡智能系统有限公司	2016年02月20日	5,000	2016年03月09日	2,871	一般保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			14,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				2,931
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			14,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				2,931
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			14,500	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				2,931
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			14,500	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				2,931
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.08%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
兴业银行乐清支行	否	保本	500	2015年08月24日	2016年01月18日	保本浮动收益	500	0	1	1	完全收回
兴业银行乐清支行	否	保本	700	2015年11月04日	2016年01月18日	保本浮动收益	700	0	1.4	1.4	完全收回

兴业银行 乐清支行	否	保本	800	2015年 11月17 日	2016年 01月18 日	保本浮动 收益	800	0	1.6	1.6	完全收 回
兴业银行 乐清支行	否	保本	1,700	2015年 11月17 日	2016年 01月29 日	保本浮动 收益	1,700	0	4.9	4.9	完全收 回
广发银行 杭州分行	否	保本	7,000	2015年 12月21 日	2016年 01月21 日	保本浮动 收益	7,000	0	20.81	20.81	完全收 回
中信银行 钱江支行	否	保本	3,000	2015年 12月24 日	2016年 02月26 日	保本浮动 收益	3,000	0	20.82	20.82	完全收 回
中信银行 钱江支行	否	保本	3,000	2015年 12月24 日	2016年 02月26 日	保本浮动 收益	3,000	0	20.82	20.82	完全收 回
兴业银行 乐清支行	否	保本	1,000	2015年 12月29 日	2016年 01月29 日	保本浮动 收益	1,000	0	2.29	2.29	完全收 回
兴业银行 乐清支行	否	保本	700	2015年 12月29 日	2016年 02月03 日	保本浮动 收益	700	0	1.86	1.86	完全收 回
兴业银行 乐清支行	否	保本	1,300	2015年 12月29 日	2016年 07月11 日	保本浮动 收益	1,300	0	18.05	18.05	完全收 回
中行石嘴 山市分行	否	保本	500	2015年 12月31 日	2016年 04月05 日	保本浮动 收益	500	0	4.28	4.28	完全收 回
广发银行 杭州分行	否	保本	3,000	2016年 01月06 日	2016年 02月05 日	保本浮动 收益	3,000	0	8.63	8.63	完全收 回
兴业银行 乐清支行	否	保本	2,000	2016年 01月11 日	2016年 07月11 日	保本浮动 收益	2,000	0	26	26	完全收 回
广发银行 杭州分行	否	保本	3,000	2016年 01月25 日	2016年 02月25 日	保本浮动 收益	3,000	0	8.92	8.92	完全收 回
广发银行 杭州分行	否	保本	1,000	2016年 01月27 日	2016年 03月28 日	保本浮动 收益	1,000	0	5.52	5.52	完全收 回
中信银行	否	保本	3,000	2016年	2016年	保本浮动	3,000	0	23.51	23.51	完全收

钱江支行				01月27日	04月27日	收益						回
广发银行 杭州分行	否	保本	5,000	2016年 02月18日	2016年 03月21日	保本浮动 收益	5,000	0	14.47	14.47		完全收 回
广发银行 杭州分行	否	保本	3,000	2016年 03月11日	2016年 04月11日	保本浮动 收益	3,000	0	8.41	8.41		完全收 回
中信银行 钱江支行	否	保本	1,500	2016年 03月17日	2016年 04月22日	保本浮动 收益	1,500	0	3.88	3.88		完全收 回
中行石嘴 山市分行	否	保本	500	2016年 04月05日	2016年 07月05日	保本浮动 收益	500	0	3.49	3.49		完全收 回
中信银行 钱江支行	否	保本	5,000	2016年 04月15日	2016年 07月15日	保本浮动 收益	5,000	0	33.52	33.52		完全收 回
中行石嘴 山市分行	否	保本	500	2016年 07月05日	2016年 09月06日	保本浮动 收益	500	0	2.33	2.33		完全收 回
中信银行 钱江支行	否	保本	8,000	2016年 08月26日	2016年 09月30日	保本浮动 收益	8,000	0	18.67	18.67		完全收 回
中行石嘴 山市分行	否	保本	500	2016年 08月28日	2016年 11月25日	保本浮动 收益	500	0	3.62	3.62		完全收 回
中行石嘴 山市分行	否	保本	500	2016年 09月06日	2016年 12月29日	保本浮动 收益	500	0	4.06	4.06		完全收 回
广发银行 杭州分行	否	保本	5,000	2016年 12月19日	2017年 01月23日	保本浮动 收益	0	0	14.62			到期后 收回
中信银行 钱江支行	否	低风险	5,000	2016年 12月22日	2017年 06月21日	低风险浮 动收益	0	0	98.63			到期后 收回
中信银行 钱江支行	否	低风险	25,000	2016年 12月28日	2017年 03月30日	低风险浮 动收益	0	0	268.01			到期后 收回
宁波银行 杭州分行	否	低风险	5,000	2016年 12月30日	2017年 02月17日	低风险浮 动收益	0	0	30.21			到期后 收回

			日	日						
合计	96,700	--	--	--	56,700	0	674.33	262.86	--	
委托理财资金来源	自有资金									
逾期未收回的本金和收益累计金额	0									
涉诉情况（如适用）	不适用									
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年02月02日									
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）										
未来是否还有委托理财计划	是									

(2) 委托贷款情况

适用  不适用

4、其他重大合同

适用  不适用

十七、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

2、履行其他社会责任的情况

参见巨潮资讯网《金卡智能：2016年度社会责任报告》

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

不适用

是否发布社会责任报告

是  否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
私企	是	是	是	ISO26000	GRI

具体情况说明



1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2.公司年度环保投支出金额（万元）	122
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	合格
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	143
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	50

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

## 十九、公司子公司重大事项

2015年7月，自然人杜洪彬与公司子公司华辰能源签署了《股权转让协议》，华辰能源向杜洪彬转让叶城华辰能源有限公司61%的股权，但因杜洪彬资金周转原因，未全额支付转让款。2016年7月，经双方协商一致，达成协议，杜洪彬将其持有的克州华辰5%的股权和华辰车用5%的股权，转让给华辰能源。截止至报告期末，上述事宜已办理工商登记手续。

## 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	40,435,297	22.46%	54,972,974			-9,704,460	45,268,514	85,703,811	36.47%
2、国有法人持股			11,455,377				11,455,377	11,455,377	4.88%
3、其他内资持股	40,435,297	22.46%	43,517,597			-9,704,460	33,813,137	74,248,434	31.60%
境内自然人持股	40,435,297	22.46%	25,922,291			-9,704,460	16,217,831	56,653,128	24.11%
二、无限售条件股份	139,564,703	77.53%				9,704,460	9,704,460	149,269,163	63.53%
1、人民币普通股	139,564,703	77.53%				9,704,460	9,704,460	149,269,163	63.53%
三、股份总数	180,000,000	100.00%	54,972,974			0	54,972,974	234,972,974	100.00%

#### 股份变动的原因

1. 报告期内，施正余先生所持有首发限售股份9,704,460股，因其离职已满6个月，根据首发承诺，由有限售条件股份转为无限售条件股份。

2. 报告期内，公司发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金事项已实施完毕，共发行54,972,974股，并于2016年11月24日、12月22日在深圳证券交易所上市。

#### 股份变动的批准情况

公司发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金事项于2016年3月14日经第三届董事会第七次会议审议通过；2016年4月14日，经2016年第二次临时股东大会审议通过。2016年9月29日，中国证监会向上市公司下发《关于核准金卡高科技股份有限公司向陈开云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】2244号），获中国证监会核准。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

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

剔除本期股份变动对发行在外普通股加权平均数的影响，基本每股收益和稀释每股收益为0.49元/股，与目前计算结果0.48元/股，相差0.01元/股。

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

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
杨斌	30,730,837	0	0	30,730,837	高管锁定股	每年按年初持股数 75% 锁定
山东高速投资控股有限公司	0	0	5,865,102	5,865,102	非公开发行限售期锁定	2017-12-22
兴业财富资产—兴业银行—上海兴瀚资产管理有限公司	0	0	5,865,102	5,865,102	非公开发行限售期锁定	2017-12-22
华安未来资产—工商银行—陕西国际信托—华中 2 号定向投资集合资金信托计划	0	0	5,865,102	5,865,102	非公开发行限售期锁定	2017-12-22
金元顺安基金—中信银行—渤海国际信托—渤海信托 恒利丰 129 号集合资金信托计划	0	0	5,865,102	5,865,102	非公开发行限售期锁定	2017-12-22
山东高速城镇化基金管理中心（有限合伙）	0	0	5,590,275	5,590,275	非公开发行限售期锁定	2017-12-22
颜波	0	0	2,631,361	2,631,361	非公开发行限售期锁定	2017-11-24 解禁持股数量的 30%
陈开云	0	0	2,428,949	2,428,949	非公开发行限售期锁定	2017-11-24 解禁持股数量的 30%
范叔沙	0	0	1,686,775	1,686,775	非公开发行限售期锁定	2017-11-24 解禁持股数量的 30%
连祖生	0	0	1,686,771	1,686,771	非公开发行限售期锁定	2017-11-24 解禁持股数量的 30%
王焕泽等 40 名股	0	0	17,488,435	17,488,435	非公开发行限售	2017-11-24 解禁

东					期锁定	持股数量的 30%
施正余	9,704,460	9,704,460	0	0	首发类个人类限售股	2016-3-4
合计	40,435,297	9,704,460	54,972,974	85,703,811	--	--

## 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

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						
金卡股份	2016年11月24日	27.78	25,922,291	2016年11月24日	25,922,291	
金卡股份	2016年12月22日	34.10	29,050,683	2016年12月22日	29,050,683	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金事项于2016年3月14日经第三届董事会第七次会议审议通过；2016年4月14日，经2016年第二次临时股东大会审议通过。2016年9月29日，中国证监会向上市公司下发《关于核准金卡高科技股份有限公司向陈开云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】2244号），获中国证监会核准。

2016年11月10日，公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕向陈开云等44名自然人发行股份购买资产的新增股份登记手续，取得了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》。新增股份25,922,291股于2016年11月24日在深交所上市。

2016年12月8日，公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕向华安未来资产管理（上海）有限公司、金元顺安基金管理有限公司、兴业财富资产管理有限公司、山东高速投资控股有限公司、山东高速投资基金管理有限公司非公开发行的新增股份登记手续，取得了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》。新增股份29,050,683股于2016年12月22日在深交所上市。

### 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

公司股份总数增加54,972,974元，同时因增发股份而增加资本公积股本溢价1,642,091,654.62元，公司货币资金及长期股权投资合计增加1,697,064,628.62元。

### 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	11,656	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	10,030	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
浙江金卡高科技 工程有限公司	境内非国有法 人	27.84%	65,407,100	0	0	65,407,100	质押	17,320,000
杨斌	境内自然人	17.44%	40,974,450	0	30,730,837	10,243,613	质押	23,555,715
石河子金凯股权 投资有限合伙企 业	境内非国有法 人	4.99%	11,725,200	-5,527,200	0	11,725,200		
施正余	境内自然人	4.13%	9,704,460	0	0	9,704,460	质押	4,070,000
山东高速投资控 股有限公司	国有法人	2.50%	5,865,102	5,865,102	5,865,102	0		
兴业财富资产— 兴业银行—上海 兴瀚资产管理有 限公司	其他	2.50%	5,865,102	5,865,102	5,865,102	0		
华安未来资产— 工商银行—陕西 国际信托—华中 2 号定向投资集合 资金信托计划	其他	2.50%	5,865,102	5,865,102	5,865,102	0		
金元顺安基金— 中信银行—渤海 国际信托—渤海 信托 恒利丰 129 号集合资金信托	其他	2.50%	5,865,102	5,865,102	5,865,102	0		

计划								
山东高速城镇化基金管理中心（有限合伙）	国有法人	2.38%	5,590,275	5,590,275	5,590,275	0		
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金	其他	1.19%	2,799,901	2,799,901	0	2,799,901		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中施正余先生、杨斌先生，为一致行动人。山东高速投资控股有限公司为山东高速城镇化基金管理中心（有限合伙）的合伙人之一。此外公司未发现其他股东之间具有的关联关系或一致行动人。							
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					
浙江金卡高科技工程有限公司	65,407,100	人民币普通股	65,407,100					
石河子金凯股权投资有限合伙企业	11,725,200	人民币普通股	11,725,200					
杨斌	10,243,613	人民币普通股	10,243,613					
施正余	9,704,460	人民币普通股	9,704,460					
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金	2,799,901	人民币普通股	2,799,901					
戴意深	2,202,190	人民币普通股	2,202,190					
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德趋势优先混合型证券投资基金	1,342,500	人民币普通股	1,342,500					
西藏堆龙德庆永富瑞贸易有限责任公司	1,306,700	人民币普通股	1,306,700					
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	999,905	人民币普通股	999,905					
张青花	662,400	人民币普通股	662,400					
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，施正余先生、杨斌先生为一致行动人。此外公司未发现其他股东之间具有的关联关系或一致行动人关系。							

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
浙江金卡高科技工程有限公司	施正余	1997 年 07 月 24 日	71617546-3	机械设备及配件生产、加工； 机械工程研发；对实业投资； 货物进出口、技术进出口
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

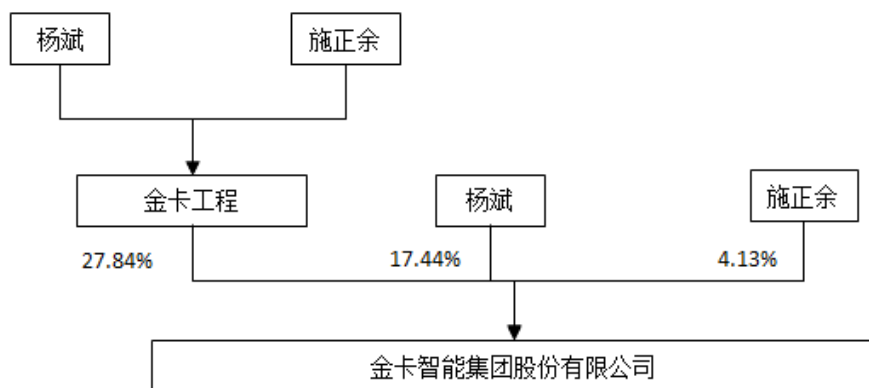
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨斌	中国	否
施正余	中国	否
主要职业及职务	杨斌先生担任金卡股份董事长兼总裁，施正余先生担任金卡工程董事长，未在金卡股份担任职务。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

## 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）
杨斌	总裁、董事长	现任	男	48	2009年09月22日	2018年09月22日	40,974,450	0	0	0	40,974,450
张华	副总裁、董事	现任	男	49	2009年09月24日	2018年09月22日	0	0	0	0	0
方国升	董秘、副总裁、董事	现任	男	45	2010年11月28日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
郭刚	总工程师、董事	现任	男	59	2015年03月19日	2018年09月22日	0	0	0	0	0
杨翌	财务总监、副总裁、董事	现任	女	43	2015年09月23日	2018年09月22日	0	0	0	0	0
朱央洲	董事	现任	男	34	2015年09月23日	2018年09月22日	0	0	0	0	0
杜龙泉	独立董事	现任	男	53	2010年11月28日	2017年03月07日	0	0	0	0	0
原红旗	独立董事	现任	男	47	2010年11月28日	2017年03月07日	0	0	0	0	0
沈文新	独立董事	现任	男	64	2010年11月28日	2017年03月07日	0	0	0	0	0
何国文	监事会主席	现任	男	43	2012年09月24日	2018年09月22日	0	0	0	0	0

余冬林	监事	现任	男	41	2015年05月06日	2018年09月22日	0	0	0	0	0
马芳芬	监事	现任	女	30	2015年09月23日	2017年03月07日	0	0	0	0	0
张宏业	副总裁	现任	男	49	2015年03月19日	2018年09月22日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	40,974,450	0	0		40,974,450

备注 1：截止本报告期末，张华先生、方国升先生、郭刚先生、朱央洲先生、何国文先生、余冬林先生、张宏业先生通过石河子金凯股权投资有限合伙企业间接持有公司股份（截止本报告期末，石河子金凯股权投资有限合伙企业持有公司 11,725,200 股份，张华先生、方国升先生、郭刚先生、朱央洲先生、何国文先生、余冬林先生、张宏业先生分别持有石河子金凯股权投资有限合伙企业 8.75%、6.25%、2.5%、3.75%、6.25%、3.75%、6.25% 的份额）。

备注 2：方国升先生已于 2017 年 2 月 15 日辞去董事及副总裁、董事会秘书职务，杜龙泉先生、沈文新先生、原红旗先生已于 2017 年 3 月 7 日辞去独立董事职务。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 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

董事	
杨斌 先生	中国国籍，无永久境外居留权。1969年出生，硕士学位。现任中国城市燃气协会常务理事。2009年9月至今，任本公司董事长、总裁，同时也是公司的实际控制人。
杨翌 女士	中国国籍，无永久境外居留权。1974年出生，研究生学历，中国注册会计师、注册税务师。1995年7月至1997年11月在杭州通普电器公司担任会计，1997年12月至2000年11月在浙江东方会计师事务所担任审计项目经理，2000年12月至2002年5月在浙江天桥国际投资有限公司担任投资经理、2002年7月至2015年8月在三维通信股份有限公司先后担任财务部副经理、财务部经理、财务总监、副总经理、董事，2015年9月起任公司董事、副总裁、财务总监。主要负责公司运营管理与财务管理工作。
郭刚 先生	中国国籍，无永久境外居留权。1958年出生，研究生学历，教授级高级工程师，中国计量协会燃气表专家委员会副主任委员、中国计量学院硕士研究生导师。2009年11月至今任公司总工程师，2015年4月至今任公司董事。主要负责研发技术的管理和指导工作。
张华 先生	中国国籍，无永久境外居留权。1968年出生，大学本科学历。1990年至1992年在中国磁记录设备公司工作；1992年至2007年在浙江津乐电子有限公司工作；2007年至2009年7月，任浙江金卡高科技工程有限公司副总经理。2009年9月至今，先后任本公司董事、副总裁，现任公司董事，主要负责天信仪表的管理工作。

仇梁先生	中国国籍，无永久境外居留权。1963年出生，大学本科学历，工业自动化仪表高级工程师。中国土木工程学会燃气分会管理技术工作委员会委员。获奖项目有《标准表法流量标准装置与数据采集控制系统研究》（机械电子工业部科技进步二等奖）、《机械工业2000年振兴目标研究项目》—“流量仪表振兴目标研究”（机械工业部科技进步优秀奖）；参与编写国家标准《城镇燃气调压器》(CJ 274-2008),《城镇燃气调压箱》(CJ/T 275-2008)。1985年至1998年在机械电子工业部上海工业自动化仪表研究所流量仪表研究室，先后担任流量仪表研究室副主任、主任，从事流量仪表及工业过程自动化控制与测量的研究及项目开发。2002年至2004年在上海西派埃燃气系统工程有限公司担任技术部经理，从事燃气计量系统的设计与技术支持工作。2004年至2007年在上海天信仪表有限公司先后担任总工程师、总经理助理、总经理，从事燃气计量仪表及燃气调压系统的技术与企业经营管理。2008年至今在天信仪表集团有限公司担任副总裁，负责营销与技术支持工作，现任公司董事、副总裁，负责集团营销工作。
朱央洲 先生	中国国籍，无永久境外居留权。1983年出生，本科学历。2005年7月至2009年7月在浙江金卡高科技工程有限公司担任技术部经理；2009年9月至今先后担任公司研发中心副经理、监事、总裁助理，现任本公司董事、副总裁、智能燃气表事业部总经理，主要负责智能燃气表事业部的管理工作。
詹志杰先生	中国国籍，中国国籍，无永久境外居留权。1964年出生，本科学历，教授级高级工程师。1984年8月至今，在浙江省计量科学研究院担任一级计量师、国家城市能源计量中心（浙江）任副主任。近年所获奖励包括：1. “生物医药微小流量计量标准装置”获2016年浙江省科学技术三等奖（排名第一）；2. “主动恒温压零平衡活塞式流量计量标准装置”获2012年浙江省科学技术奖二等奖（排名第四）；3. “电驱动活塞式气体流量标准装置”获2011年国家质检总局科技兴检奖三等奖（排名第四）。现任公司独立董事。
倪一帆 先生	中国国籍，无境外永久居留权。1978年出生，研究生学历、高级会计师、中国注册会计师非执业会员、注册税务师。2000年至2007年就职于天健会计师事务所，任审计部经理助理；2007年至2015年就职于浙江证监局，先后担任主任科员、稽查处副处长，2015年至今就职于杭州直朴投资管理有限公司，任执行董事。现任公司独立董事。
刘杰 先生	中国国籍，无境外居留权，1963 年出生，博士，法国 ENPC 高级访问学者。现任：复旦大学管理学院教授、博士生导师；同济大学工业自动化学士和硕士、管理科学与工程博士；国际信息系统学会中国分会理事、上海系统工程学会理事；新丰泰集团控股有限公司、中山达华智能科技股份有限公司、江苏常宝钢管股份有限公司、上海缔安科技股份有限公司、上海密尔克卫国际化工供应链服务股份有限公司独立董事等。曾任同济大学经济与管理学院 MBA 项目主任、管理科学与工程系主任等。现任公司独立董事。
监事	
何国文 先生	中国国籍，无永久境外居留权。1974年出生，专科学历。1998年至 1999 年在鄂州市八一钢铁厂工作；1999年至2009年7月，担任浙江金卡高科技工程有限公司市场部经理；2009年9月至今，任公司监事会主席、总裁助理，负责营销中心大区管理以及子公司管理工作。
王喆 女士	中国国籍，无永久境外居留权。1972年出生，清华大学本科，法国普瓦提埃管理学院硕士研究生学历。2001年创办北京北方银证软件开发有限公司，先后担任常务副总经理、总经理。2016年起担任金卡高科技股份有限公司云事业部总经理，兼任北京北方银证软件开发有限公司总经理，负责公用事业物联网应用、云技术应用等创新业务战略和执行。
余冬林 先生	中国国籍，无永久境外居留权。1976年出生，本科学历。曾荣获“仪电杯”青年学习创新成果大赛奖项、无线产品设计奖等；曾负责完成无线通讯模块的软硬件的设计、PDA无线远程抄表应用软件设计、参加国家行业规范的制定等。2005年7月至2009年7月在浙江金卡高科技工程有限公司担任技术部经理，2009年9月至今先后担任公司研发经理、副总工程师，现任本公司监事、流程与质量部副经理，主要负责流程管理与质量管理工作。
高级管理人员	

杨斌 先生	见董事简历
杨翌 女士	见董事简历
仇梁 先生	见董事简历
张宏业 先生	中国国籍，无永久境外居留权。1968年出生，复旦大学EMBA。1993年至1995年在中国煤炭地质总局工作；1995年至2002年在华信锅炉集团工作；2003年至2005年在先锋电子技术公司工作；2005年至2009年7月，任浙江金卡高科技工程有限公司销售经理。2009年9月至今，曾任公司销售经理、董事，现任本公司副总裁，负责广州金燃管理工作。
朱央洲 先生	见董事简历
姜隆	中国国籍，无永久境外居留权。1982年生，本科学历。2004年至2014年在利尔达科技股份有限公司先后担任硬件工程师、市场拓展工程师、华北区市场经理、华北区总经理，2014年至2015年在浙江易驾网络科技有限公司任副总经理，2015年至今，在公司担任总裁助理，现任公司副总裁，主要负责智慧燃气终端的产品规划工作。
马芳芬 女士	中国国籍，无永久境外居留权，1987年出生，硕士学历。2010年7月至2011年9月在华润置地（宁波）有限公司法律部担任法律专员；2011年10月至2013年8月在上海市小耘律师事务所公司部担任律师；2013年9月至2014年7月在香港大学就读普通法硕士；2014年8月起先后担任公司法务部主管、公司监事，现任总裁办主任兼法务部经理、公司董事会秘书

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

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
詹志杰	浙江省计量科学研究院	副主任	2006年09月01日		是
倪一帆	杭州直朴投资管理有限公司	执行董事	2015年09月01日		是
倪一帆	浙江恒达新材股份有限公司	独立董事	2016年11月01日		是
刘杰	复旦大学	教授、博士生导师	2004年04月01日		是
刘杰	新丰泰集团控股有限公司	独立董事	2014年05月01日		是
刘杰	上海缔安科技股份有限公司	独立董事	2015年06月01日		是
刘杰	上海密尔克卫国际化工供应链服务股份有限公司	独立董事	2015年09月01日		是
刘杰	中山达华智能科技股份有限公司	独立董事	2016年04月01日		是
刘杰	江苏常宝钢管股份有限公司	独立董事	2016年04月01日		是
在其他单位任职情况的说明	不适用				

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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；在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司根据担任的其他职务支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	截止本报告期，公司董事、监事、高级管理人员共13人，2016年报酬总额314.5万元。

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
杨斌	总裁、董事长	男	48	现任	30	否
张华	副总经理、董事	男	49	现任	30	否
张宏业	副总经理	男	49	现任	30	否
方国升	董秘、副总经理、董事	男	46	现任	33	否
郭刚	总工程师、董事	男	59	现任	34.8	否
杨翌	财务总监、董事	女	43	现任	30	否
朱央洲	董事	男	34	现任	26.7	否
杜龙泉	独立董事	男	53	现任	8	否
原红旗	独立董事	男	47	现任	8	否
沈文新	独立董事	男	65	现任	8	否
何国文	监事会主席	男	43	现任	25.1	否
余冬林	监事	男	41	现任	31.5	否
马芳芬	监事	女	30	现任	19.4	否
合计	--	--	--	--	314.5	--

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）	423
---------------	-----

主要子公司在职员工的数量（人）	1,075
在职员工的数量合计（人）	1,498
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,498
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	669
销售人员	184
技术人员	473
财务人员	35
行政人员	137
合计	1,498
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	40
本科学历	387
大专学历	365
其他	706
合计	1,498

## 2、薪酬政策

公司坚持以奋斗者为本，根据岗位价值、员工的个体能力和团队业绩，以合法性、业绩导向、岗位价值导向作为原则，给予匹配的薪资，确保所有员工在相关问题管理上的公正性和一致性，来吸引和留住合格和优秀员工

员工薪酬包括固定工资、浮动工资和各类津贴、补贴和福利等组成。

### 1. 固定工资

- 1) 基本工资：是薪酬的基本组成部分，不同岗位根据相应的职级和薪级予以核定。
- 2) 岗位工资：基于工作分析和岗位评价，用评价结果确定职级薪级。

### 2. 浮动工资

- 1) 绩效工资：公司对各岗位所达成的业绩程度而予以支付的薪酬部分。
- 2) 加班工资：除正常工作时间外的时间，依据劳动法相关规定支付加班费工资。
- 3) 年终奖金：公司基于年度业绩达成情况，结合员工当年考核绩效在年终统筹发放年终奖金。

### 3. 各类津贴

- 1) 岗位津贴：依据岗位的技能程度或基层岗位专业技能突出的员工给予岗位津贴。
- 2) 职称津贴：公司鼓励员工不断进行个人能力提升，对于持有相应资质的职称证书，予以发放职称津贴。
4. 各类补贴：  
包括住房补贴、交通补贴、餐费补贴、通讯补贴、夜班补贴等。
5. 福利：  
公司还为员工提供免费午餐、员工宿舍、节假日福利、年度体检等多种福利。  
公司将不断优化合理、公平的薪酬绩效体系，保证员工薪酬的内部公平性与合理性、以及外部环境的竞争性。

### 3、培训计划

2016年培训计划在公司经营战略的指导下，致力于打造“学习型组织”，采用“全面提升，重点培养”的培训策略，以满足公司发展对于人才的需求。

#### 1. 针对各岗位员工制定年度培训计划

##### 1) 新员工培训

为了使新员工能更快的融入团队，更快的开展本职工作，公司安排专业讲师及内部讲师为新员工介绍公司发展历程、企业文化、价值观、产品信息等。

##### 2) 各级管理类员工

为了提升各级管理人员的领导力，公司派中高层管理者去高校攻读MBA、EMBA，参加领导力培训。

##### 3) 研发类员工

通过引进IPD咨询，开展研发铁三角专项培训、狂狼战队训练营、读书分享、导师制等，建立各层级人员技术共享平台、形成以老带新的人员培养机制、从而提升研发团队的稳定性、创新性。

##### 4) 营销类员工

为了不断提升营销员工的战斗力，公司将各层级营销人员送至外部培训机构开展魔鬼训练，以建立团队作战、勇往直前、毫不畏惧的作战队伍。

为提升营销管理能力，大区经理、总监送至清华大学学习营销管理。

##### 5) 一线员工

通过理论考试+实际操作的模式进行技能评定、技能比武，提升员工的知识技能及实操能力；

2017年培训计划在公司组织人才发展战略的指引下，根据公司人才盘点情况，对于核心员工予以赋能，成立企业大学，形成人员长效培养机制，为各层级、各专业技术人员提供相应的管理类、专业类培训，为公司长远发展储备关键人才，使公司在未来日益严峻的市场环境下以人才来取胜。



#### 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规、规范性文件，建立了科学、规范的法人治理结构，健全的内部控制制度，促进公司规范运作。截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会《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，不存在尚未解决的公司治理问题。不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

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

### 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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具体情况如下：

1. 业务方面：公司与控股股东不存在同业竞争情况，具有完整的研发、生产、销售等业务体系，不需要依赖于控股股东；
2. 人员方面：公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东控制的企业担任除董事、监事外的任何职务和领取薪酬。
3. 资产方面：公司拥有独立的生产经营场所及经营所需的设备、技术、专利、商标，不存在产权界定不清晰的情况。
4. 机构方面：公司建立了适应自身发展需要的组织机构并明确了各机构的职能，可独立运作。
5. 财务方面：公司设有独立的财务部门及审计部门，配备了专门的财务人员及审计人员，建立了会计核算制度、财务管理制度即内部审计制度。公司开立独立银行账户，不存在与控股股东共用账户的情况。公司依法独立纳税进行纳税申报及履行纳税义务。公司控股股东未以任何形式占用公司货币资金或其他资产。

### 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
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2016 年 02 月 16 日	2016 年 02 月 16 日	巨潮资讯网-《金卡股份:关于 2016 年第一次临时股东大会决议的公告》(2016 - 013)
2015 年度股东大会	年度股东大会	0.04%	2016 年 03 月 14 日	2016 年 03 月 14 日	巨潮资讯网-《金卡股份:2015 年度股东大会决议公告》(2016 - 032)
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2016 年 04 月 14 日	2016 年 04 月 14 日	巨潮资讯网-《金卡股份:关于 2016 年第二次临时股东大会决议的公告》(2016 - 046)
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2016 年 12 月 02 日	2016 年 12 月 02 日	巨潮资讯网-《金卡股份:关于 2016 年第三次临时股东大会决议的公告》(2016-119)

##### 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
沈文新	17	15	2	0	0	否
原红旗	17	1	16	0	0	否
杜龙泉	17	1	16	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 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

## 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

2016年2月19日，公司召开第三届董事会第六次会议，独立董事对2015年度募集资金存放与使用情况、2015年度内部控制自我评价报告、2015年度日常关联交易执行情况及2016年日常关联交易计划、公司使用自有资金购买短期银行低风险理财产品、2015年度利润分配方案、2016年度对外担保事项、计提商誉减值准备、开展远期结售汇业务发表了独立意见被采纳。

2016年3月14日，公司召开第三届董事会第七次会议，独立董事对于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事项、重大资产重组评估机构的独立性、评估假设前提的合理性和交易定价的公允性、重大资产重组完成后天信仪表集团有限公司为苍南联信小额贷款股份有限公司继续提供担保发表了独立意见被采纳。

2016年5月31日，公司召开第三届董事会第十次会议，独立董事对控股子公司对外提供财务资助发表了独立意见被采纳。

2016年6月20日，公司召开第三届董事会第十一次会议，独立董事对重大资产重组交易方案的调整、与交易对方签署相关补充协议的事项、董事会会议召开和表决情况发表了独立意见被采纳。

2016年8月29日，公司召开第三届董事会第十四次会议，独立董事对公司2016年上半年度关联方资金占用和对外担保情况发表独立意见被采纳。

2016年9月27日，公司召开第三届董事会第十五次会议，独立董事对公司对外投资暨关联交易发表独立意见被采纳。

2016年11月16日，公司召开第三届董事会第十八次会议，独立董事对公司为控股子公司提供担保发表独立意见被采纳。

2016年11月17日，公司召开第三届董事会第十九次会议，独立董事对公司对外投资暨关联交易发表独立意见被采纳。

2016年12月26日，公司召开第三届董事会第二十次会议，独立董事对于使用募集资金置换已预先投入的自筹资金发表独立意见被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司第三届董事会审计委员会依据《公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，定期召开会议，审议了《关于公司2015年度报告审计计划的议案》、《关于2015年度内部控制的自我评价报告》、《关于2015年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于2015年度关联方资金占用及对外担保情况的内部专项审计报告的议案》、《关于聘请2016年度审计机构

的议案》、《关于会计师2015年审计工作评估报告的议案》、《关于计提商誉减值准备的议案》、《关于公司2016年第一季度报告的议案》、《关于公司2016年半年度报告的议案》、《关于修订<公司内部审计制度>的议案》、关于公司2016年第三季度报告的议案》。审计委员会恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的职责，充分发挥了审查、监督职能，有效监督了公司的审计工作，并对促进公司内部控制建设和完善工作起到了积极的作用，保证董事会客观、公正与独立运作，维护公司的整体利益及全体股东的合法权益。

## 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

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员根据公司的《薪酬管理制度》执行，采用年薪制。公司将根据国家政策和物价水平等宏观因素的变化、行业及地区竞争状况、公司发展战略变化以及公司整体经济效益情况进行调整，调整幅度由董事会根据公司经营状况决定。

公司将积极探索与现代企业制度相适应的考评及激励机制，体现高级管理人员的管理价值贡献导向，以调动高级管理人员的积极性、主动性与创造性，提升企业核心竞争力，以确保公司经营目标的实现，改善并提高企业经营管理水平，促进企业效益持续稳定增长。

## 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04月12日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
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	1) 重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的	1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大

	<p>组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；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、准确的目标。</p> <p>3) 一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>缺陷：①公司决策程序导致重大失误；②公司违反国家法律法规并受到处罚；③媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；④公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑤公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；⑥公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；⑦公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：①公司决策程序导致出现一般失误；②公司违反企业内部规章，形成损失；③公司关键岗位业务人员流失严重；④公司重要业务制度或系统存在缺陷；⑤公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>3) 具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：①公司违反内部规章，但未形成损失；②公司一般业务制度或系统存在缺陷；③公司一般缺陷未得到整改；④公司存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>利润总额的 10%；错报<math>\geq</math>资产总额的 10%；错报<math>\geq</math>经营收入的 10%；错报<math>\geq</math>所有者权益的 10%；</p> <p>重要缺陷：利润总额的 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 10%；资产总额的 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 10%；经营收入的 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>经营收入的 10%；所有者权益的 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>所有者权益的 10%；</p> <p>一般缺陷：错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%；错报<math>&lt;</math>资产总额的 5%；错报<math>&lt;</math>经营收入的 5%；错报<math>&lt;</math>所有者权益的 5%</p>	<p>重大缺陷：损失<math>\geq</math>利润总额的 10%；</p> <p>重要缺陷：利润总额的 5%<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>利润总额的 10%；</p> <p>一般缺陷：损失<math>&lt;</math>利润总额的 5%</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 04 月 11 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]1398 号
注册会计师姓名	孔令江 刘中尽

审计报告正文

### 审计报告

中汇会审[2017]1398号

金卡智能集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金卡智能集团股份有限公司(以下简称金卡智能公司)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金卡智能公司管理层的责任，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，金卡智能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，公允反映了金卡智能公司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 杭州

中国注册会计师：刘中尽

中国注册会计师：孔令江

报告日期：2017年4月11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：金卡智能集团股份有限公司

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	405,695,371.85	100,095,806.97
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	60,288,542.64	25,868,286.60
应收账款	476,302,030.67	267,110,605.39
预付款项	18,158,531.03	4,655,252.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	2,002,816.45	820,527.25
其他应收款	21,242,018.23	9,211,420.52
买入返售金融资产		

存货	201,554,564.68	57,809,008.69
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	400,920,197.58	202,329,123.84
流动资产合计	1,586,164,073.13	667,900,031.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	64,270,000.00	64,270,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	48,627,507.18	256,667,381.49
投资性房地产		
固定资产	204,050,770.22	153,029,377.25
在建工程	70,068,539.86	6,572,710.29
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	96,003,804.04	31,373,174.93
开发支出		
商誉	1,220,760,525.79	35,054,724.76
长期待摊费用	1,569,360.26	3,725,932.22
递延所得税资产	14,511,708.41	5,213,224.92
其他非流动资产	24,478,703.90	30,343,658.06
非流动资产合计	1,744,340,919.66	586,250,183.92
资产总计	3,330,504,992.79	1,254,150,215.69
流动负债：		
短期借款	10,141,730.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	50,608,398.24	40,727,344.87
应付账款	202,404,916.33	155,884,159.72
预收款项	24,098,265.83	8,374,725.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	28,524,150.95	14,946,334.65
应交税费	48,399,031.43	7,766,976.23
应付利息	46,719.02	
应付股利		
其他应付款	87,910,864.41	14,062,277.90
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	283,636.36	
其他流动负债		
流动负债合计	452,417,712.57	241,761,818.43
非流动负债：		
长期借款	1,406,027.95	
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	37,969,950.40	
递延收益	8,076,900.00	
递延所得税负债	6,077,463.04	2,224,429.00
其他非流动负债	46,032,025.06	13,324,799.38
非流动负债合计	99,562,366.45	15,549,228.38
负债合计	551,980,079.02	257,311,046.81
所有者权益：		
股本	234,972,974.00	180,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,947,060,146.69	306,620,746.32
减：库存股		
其他综合收益	36,627.05	
专项储备	2,680,607.17	2,781,844.93
盈余公积	57,570,888.51	50,118,227.22
一般风险准备		
未分配利润	463,440,403.41	394,084,662.45
归属于母公司所有者权益合计	2,705,761,646.83	933,605,480.92
少数股东权益	72,763,266.94	63,233,687.96
所有者权益合计	2,778,524,913.77	996,839,168.88
负债和所有者权益总计	3,330,504,992.79	1,254,150,215.69

法定代表人：杨斌

主管会计工作负责人：杨翌

会计机构负责人：杨炜

## 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	301,392,171.76	71,114,416.82
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	22,759,082.50	25,868,286.60
应收账款	286,232,461.99	267,583,512.71
预付款项	4,180,013.62	3,749,370.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	88,829,371.11	5,039,856.82
存货	53,954,614.19	51,987,369.51
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	400,028,301.89	172,279,516.22

流动资产合计	1,157,376,017.06	597,622,328.68
非流动资产：		
可供出售金融资产	64,260,000.00	64,260,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,783,682,275.14	496,133,249.47
投资性房地产		
固定资产	24,672,850.20	13,253,524.66
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,119,458.84	1,508,681.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	890,313.31	3,005,741.48
递延所得税资产	11,523,428.96	5,038,321.30
其他非流动资产	3,497,359.00	13,601,846.00
非流动资产合计	1,890,645,685.45	596,801,364.81
资产总计	3,048,021,702.51	1,194,423,693.49
流动负债：		
短期借款		
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		27,418,842.50
应付账款	244,084,397.44	188,392,082.54
预收款项	2,179,157.07	1,819,583.00
应付职工薪酬	15,089,818.96	9,825,819.81
应交税费	14,664,363.60	5,674,013.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	43,871,654.16	25,882,160.01

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	319,889,391.23	259,012,501.16
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		
递延所得税负债	850,039.55	692,401.67
其他非流动负债	46,032,025.06	13,324,799.38
非流动负债合计	46,882,064.61	14,017,201.05
负债合计	366,771,455.84	273,029,702.21
所有者权益：		
股本	234,972,974.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,948,658,387.58	307,501,719.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,570,888.51	50,118,227.22
未分配利润	440,047,996.58	383,774,044.96
所有者权益合计	2,681,250,246.67	921,393,991.28
负债和所有者权益总计	3,048,021,702.51	1,194,423,693.49

### 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	854,251,761.06	592,699,561.19
其中：营业收入	854,251,761.06	592,699,561.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	766,288,590.88	538,870,684.28
其中：营业成本	492,385,247.82	364,698,306.70
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	10,676,347.71	5,577,724.17
销售费用	109,306,128.20	79,903,269.40
管理费用	124,948,150.44	73,807,415.78
财务费用	313,269.54	-1,547,732.88
资产减值损失	28,659,447.17	16,431,701.11
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）	-654,820.38	25,318,305.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,060,828.34	15,591,586.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	87,308,349.80	79,147,182.49
加：营业外收入	37,019,217.16	26,801,589.25
其中：非流动资产处置利得	196,463.99	
减：营业外支出	7,417,587.43	1,993,753.18
其中：非流动资产处置损失	303,169.58	53,968.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	116,909,979.53	103,955,018.56
减：所得税费用	20,964,639.19	14,878,451.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	95,945,340.34	89,076,567.11

归属于母公司所有者的净利润	87,608,402.25	82,269,255.08
少数股东损益	8,336,938.09	6,807,312.03
六、其他综合收益的税后净额	67,577.92	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	36,627.05	
（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	36,627.05	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	36,627.05	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	30,950.87	
七、综合收益总额	96,012,918.26	89,076,567.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,645,029.30	82,269,255.08
归属于少数股东的综合收益总额	8,367,888.96	6,807,312.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.46
（二）稀释每股收益	0.48	0.46

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：杨斌

主管会计工作负责人：杨翌

会计机构负责人：杨炜



## 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	617,813,595.27	499,082,923.81
减：营业成本	381,903,420.41	310,884,865.73
税金及附加	6,201,907.75	3,870,974.36
销售费用	80,309,992.27	75,310,473.95
管理费用	91,388,936.58	55,711,350.01
财务费用	-510,466.40	-1,161,729.67
资产减值损失	1,899,802.68	2,569,921.65
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）	9,371,471.61	21,663,019.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,473,102.69	12,198,263.33
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	65,991,473.59	73,560,086.90
加：营业外收入	24,012,362.25	26,217,950.64
其中：非流动资产处置利得	103,692.73	
减：营业外支出	5,425,340.20	1,629,161.74
其中：非流动资产处置损失	3,993.37	2,202.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	84,578,495.64	98,148,875.80
减：所得税费用	10,051,882.73	11,645,858.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,526,612.91	86,503,017.28
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	74,526,612.91	86,503,017.28
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	877,943,634.63	596,902,301.77
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	27,491,739.93	24,119,667.59
收到其他与经营活动有关的现金	5,520,655.93	18,982,531.14
经营活动现金流入小计	910,956,030.49	640,004,500.50

购买商品、接受劳务支付的现金	308,128,204.94	299,505,835.43
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	114,104,334.92	78,390,681.88
支付的各项税费	99,829,870.03	72,816,008.30
支付其他与经营活动有关的现金	129,301,596.34	94,540,222.95
经营活动现金流出小计	651,364,006.23	545,252,748.56
经营活动产生的现金流量净额	259,592,024.26	94,751,751.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	767,000,000.00	1,563,824,737.50
取得投资收益收到的现金	10,167,778.59	12,314,769.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	143,795.29	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,230,824.63
收到其他与投资活动有关的现金	2,406,645.48	
投资活动现金流入小计	779,718,219.36	1,582,371,331.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,533,561.18	35,530,273.17
投资支付的现金	775,805,418.95	1,882,264,737.50
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	731,927,192.47	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,548,266,172.60	1,917,795,010.67
投资活动产生的现金流量净额	-768,547,953.24	-335,423,679.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	984,524,490.30	
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	57,546,651.11	1,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,275,492.08	38,627,592.96
筹资活动现金流入小计	1,043,346,633.49	39,627,592.96
偿还债务支付的现金	202,255,001.71	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,137,577.78	19,264,333.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,738,000.00	1,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,513,207.55	35,000,000.00
筹资活动现金流出小计	229,905,787.04	55,264,333.33
筹资活动产生的现金流量净额	813,440,846.45	-15,636,740.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,860.51	
五、现金及现金等价物净增加额	304,473,056.96	-256,308,667.67
加：期初现金及现金等价物余额	100,013,314.89	356,321,982.56
六、期末现金及现金等价物余额	404,486,371.85	100,013,314.89

## 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	567,862,436.95	486,701,601.61
收到的税费返还	23,213,800.96	24,119,667.59
收到其他与经营活动有关的现金	1,243,972.65	22,202,390.79
经营活动现金流入小计	592,320,210.56	533,023,659.99
购买商品、接受劳务支付的现金	251,735,353.46	285,999,115.27
支付给职工以及为职工支付的现金	60,217,079.48	41,765,177.35
支付的各项税费	51,736,033.30	54,982,170.64
支付其他与经营活动有关的现金	101,159,732.70	85,269,931.03
经营活动现金流出小计	464,848,198.94	468,016,394.29
经营活动产生的现金流量净额	127,472,011.62	65,007,265.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	712,000,000.00	965,037,200.00
取得投资收益收到的现金	21,569,734.94	9,464,755.79

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,000.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,000,000.00	
投资活动现金流入小计	739,699,734.94	974,502,955.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,218,859.22	19,863,058.09
投资支付的现金	1,515,561,000.00	1,252,037,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	89,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,610,779,859.22	1,271,900,258.09
投资活动产生的现金流量净额	-871,080,124.28	-297,397,302.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	979,928,290.30	
取得借款收到的现金	50,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,772,492.08	35,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,052,700,782.38	36,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,176,758.50	18,489,333.33
支付其他与筹资活动有关的现金	17,582,921.69	35,000,000.00
筹资活动现金流出小计	78,759,680.19	54,489,333.33
筹资活动产生的现金流量净额	973,941,102.19	-18,489,333.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,257.49	
五、现金及现金等价物净增加额	230,350,247.02	-250,879,369.93
加：期初现金及现金等价物余额	71,041,924.74	321,921,294.67
六、期末现金及现金等价物余额	301,392,171.76	71,041,924.74

## 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	180,000.00 0.00				306,620,74 6.32			2,781,844.93	50,118,227.22		394,084,66 2.45	63,233,687. 96	996,839,168. 88
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	180,000.00 0.00				306,620,74 6.32			2,781,844.93	50,118,227.22		394,084,66 2.45	63,233,687. 96	996,839,168. 88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,972,974. 00				1,640,439,4 00.37		36,627. 05	-101,237.76	7,452,661.29		69,355,740. 96	9,529,578.9 8	1,781,685,74 4.89
（一）综合收益总额							36,627. 05				87,608,402. 25	8,367,888.9 6	96,012,918.2 6
（二）所有者投入和减少资本	54,972,974. 00				1,642,091,6 54.62							10,606,635. 71	1,707,671,26 4.33
1. 股东投入的普通股	54,972,974. 00				1,642,091,6 54.62								1,697,064,62 8.62
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										10,606,635.71	10,606,635.71	
(三) 利润分配							7,452,661.29		-18,252,661.29	-9,254,000.00	-20,054,000.00	
1. 提取盈余公积							7,452,661.29		-7,452,661.29			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-10,800,000.00	-9,254,000.00	-20,054,000.00	
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							-101,237.76			-190,945.69	-292,183.45	
1. 本期提取							350,747.70			110,377.95	461,125.65	
2. 本期使用							451,985.46			301,323.64	753,309.10	

用												
(六) 其他				-1,652,254.25								-1,652,254.25
四、本期末余额	234,972,974.00			1,947,060,146.69	36,627.05	2,680,607.17	57,570,888.51		463,440,403.41	72,763,266.94	2,778,524,913.77	

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	180,000,000.00			305,685,760.18			3,634,292.99	41,467,925.49		338,465,709.10	61,778,175.72	931,031,863.48	
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	180,000,000.00			305,685,760.18			3,634,292.99	41,467,925.49		338,465,709.10	61,778,175.72	931,031,863.48	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				934,986.14			-852,448.06	8,650,301.73		55,618,953.35	1,455,512.24	65,807,305.40	
（一）综合收益总额										82,269,255.08	6,807,312.03	89,076,567.11	
（二）所有者投入和减少资本											-3,568,353.53	-3,568,353.53	
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												-3,568,353.53	-3,568,353.53
(三) 利润分配								8,650,301.73	-26,650,301.73	-1,200,000.00			-19,200,000.00
1. 提取盈余公积								8,650,301.73	-8,650,301.73				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-18,000,000.00	-1,200,000.00			-19,200,000.00
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								-852,448.06				-583,446.26	-1,435,894.32
1. 本期提取								-852,448.06				-583,446.26	-1,435,894.32
2. 本期使用													
(六) 其他													934,986.14
四、本期期末余额	180,000,000.00							2,781,844.93	50,118,227.22	394,084,662.45	63,233,687.96		996,839,168.88

## 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	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		收益				
一、上年期末余额	180,000,000.00				307,501,719.10			50,118,227.22	383,774,044.96	921,393,991.28
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	180,000,000.00				307,501,719.10			50,118,227.22	383,774,044.96	921,393,991.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,972,974.00				1,641,156,668.48			7,452,661.29	56,273,951.62	1,759,856,255.39
（一）综合收益总额									74,526,612.91	74,526,612.91
（二）所有者投入和减少资本	54,972,974.00				1,642,091,654.62					1,697,064,628.62
1. 股东投入的普通股	54,972,974.00				1,642,091,654.62					1,697,064,628.62
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								7,452,661.29	-18,252,661.29	-10,800,000.00
1. 提取盈余公积								7,452,661.29	-7,452,661.29	
2. 对所有者（或股东）的分配									-10,800,000.00	-10,800,000.00
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					-934,986.14					-934,986.14
四、本期期末余额	234,972,974.00				1,948,658,387.58			57,570,888.51	440,047,996.58	2,681,250,246.67

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	180,000,000.00				306,566,732.96				41,467,925.49	323,921,329.41	851,955,987.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				306,566,732.96				41,467,925.49	323,921,329.41	851,955,987.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					934,986.14				8,650,301.73	59,852,715.55	69,438,003.42
（一）综合收益总额										86,503,017.28	86,503,017.28
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配								8,650,301.73	-26,650,301.73	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积								8,650,301.73	-8,650,301.73	
2. 对所有者（或股东）的分配									-18,000,000.00	-18,000,000.00
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					934,986.14					934,986.14
四、本期期末余额	180,000,000.00				307,501,719.10			50,118,227.22	383,774,044.96	921,393,991.28

### 三、公司基本情况

金卡智能集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名金卡高科技股份有限公司,前身系浙江金卡高科技股份有限公司。浙江金卡高科技股份有限公司系在乐清金凯仪器仪表有限公司的基础上整体变更设立,于2009年10月16日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330382000085930的《企业法人营业执照》(2015年12月18日注册号变更为统一社会信用代码91330000691292005R)。公司注册地:浙江省温州市乐清经济开发区纬十七路291号。法定代表人:杨斌。公司股票于2012年8月17日在深圳证券交易所挂牌交易。

2013年4月17日,公司2012年年度股东大会决定以6,000万股为基数向全体股东每10股转增5股,共计转增3,000万股,转增后公司总股本增加至9,000万股。2013年5月16日公司实施了权益分派方案,总股本由6,000万股增加至9,000万股。

2014年4月1日,公司2013年年度股东大会决定以9,000万股为基数向全体股东每10股转增10股,共计转增9,000万股,转增后公司总股本增加至18,000万股。2014年4月11日公司实施了权益分派方案,总股本由9,000万股增加至18,000万股。

根据公司2016年4月14日第二次临时股东大会决议和2016年6月20日第三届董事会第十一次会议决议,并经中国证监会《关于核准金卡高科技股份有限公司向陈开云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2016)2244号)核准,2016年10月,公司向陈开云等46名自然人和宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业(有限合伙)非公开发行人民

币普通股(A股)25,922,291股(每股面值1元)及支付现金购买其合计持有的天信仪表98.54%的股权。本次发行后股本增加至205,922,291股。

根据公司2016年4月14日第二次临时股东大会决议和2016年6月20日第三届董事会第十一次会议决议,并经中国证监会《关于核准金卡高科技股份有限公司向陈开云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2016)2244号)核准,2016年12月,公司向华安未来资产管理(上海)有限公司、金元顺安基金管理有限公司、兴业财富资产管理有限公司、山东高速投资控股有限公司及山东高速投资基金管理有限公司非公开发行人民币普通股(A股)29,050,683股,每股面值人民币1元。本次发行后股本增加至234,972,974股。

截至2016年12月31日,公司注册资本为人民币234,972,974.00元,总股本为234,972,974股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股85,703,811股;无限售条件的流通股份A股149,269,163股。

2017年3月7日,公司召开2017年第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更公司名称、证券简称、经营范围的议案》,公司名称变更为金卡智能集团股份有限公司。公司已于2017年3月14日办妥工商变更登记手续,并取得了浙江省工商行政管理局换发的营业执照。

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、审计委员会、薪酬与绩效委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设产品管理与运作部、采购部、制造部、营销中心、财务中心、人力资源中心、流程与IT部、投资中心、证券事务部、法务部等主要职能部门。

本公司属仪器仪表行业。经营范围为:信息系统集成服务,电子设备及电子元器件、燃气设备、仪器仪表的制造、销售、安装、维修、技术开发、技术服务、技术咨询及成果转让,软件开发、技术服务、技术咨询及成果转让,企业管理咨询,经营进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。主要产品为家用智能燃气表、气体流量计、智慧燃气管理系统及云平台。

本财务报表及财务报表附注已于2017年4月11日经公司董事会第3届董事会第26次会议批准。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共17家,本年度合并范围增加10家,详见本附注八“合并范围的变更”及本附注九“在其他主体中的权益”。

## 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《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

公司自报告期末起12个月，不存在不可持续经营的重大事项或情况。

## 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，对应收款项坏账准备的确认标准和计提方法、固定资产折旧、无形资产摊销、职工薪酬、预计负债、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，具体会计政策参见后续相关说明。

### 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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币、欧元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2. 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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 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，同时对比较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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三(十四)“长期股权投资的确认和计量”或本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三(十四)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

- (1)确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2)确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3)确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4)按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5)确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8、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。

## 9、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. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；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。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10、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的合同义务。

(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. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损

益。

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

#### 7. 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本附注三(十一)。

#### 8. 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。其中“严

重下跌”是指公允价值低于成本幅度超过 50%，“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间达到或超过 12个月；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。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。

#### 9. 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。

## 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——占应收账款账面余额 5%以上的款项；其他应收款——占其他应收款账面余额 10%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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

## 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、发出商品和委托加工物资等。

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。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，其会计政策详见本附注三(十)“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)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在

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

(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

#### (1) 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。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

### 4. 长期股权的处置

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) 权益法核算下的长投股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

#### (2) 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、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	5.00-20.00	5.00	4.75-19.00
运输管网	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

不适用

## 15、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。

## 16、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。该项中断如是所购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。购建或者生产的资产的各部分分别完工，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。

## 17、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
土地使用权	40.00/50.00	土地使用权证登记使用年限
软件	3.00-10.00	预计受益期限
高压管线运营权	20.00	预计受益期限
城市燃气特许经营权	28.00	预计受益期限
商标权	10.00	预计受益期限
专利及其他	10.00	预计受益期限

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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。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。

## 18、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本附注三(十一)；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。

## 19、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。

## 20、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

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22、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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例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) 销售商品收入确认原则

本公司对于国内销售,在直销模式下在货物交付到买方指定地点并经过客户验收通过后确认收入的实现；在代销模式下取得代销清单时确认收入的实现。本公司对于出口销售，以完成出口报关手续、签发提单时确认销售收入。

### (2)软件业务的收入确认原则

#### 1)自行开发研制的软件产品销售收入的确认真则及方法：

自行开发研制的软件产品是指拥有自主知识产权，无差异化、可批量复制的软件产品。

其收入确认真则及方法为：软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

#### 2)定制软件业务的确认原则及方法：

定制软件业务是指为特定客户开发软件和客户委托开发业务。其收入确认的具体方法为：按签订的软件开发合同进行核算。开发项目在同一会计年度开始并完成的，在完成时确认收入；如果项目的开发和完成分属不同会计年度，在资产负债表日根据开发的完工程度确认收入。

3)软件服务收入的确认原则及方法:

软件服务是指公司为客户提供软件应用等技术服务实现的收入。

软件服务收入的确认原则及方法为:在劳务已经提供,收到价款或取得收取款项的证据时,确认劳务收入。

## 23、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

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:

(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;

(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

政府补助为货币性资产的,按收到或应收的金额计量;为非货币性资产的,按公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按名义金额计量。

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

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

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的,将其确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支

出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1)租赁的分类

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

### (2)坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

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

### (4) 金融工具公允价值

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

### (5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### (6) 非金融非流动资产减值

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### (7) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，



以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8)递延所得税资产

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

#### (9)所得税

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

#### (10)预计负债

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

##### 1)售后服务费

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

##### 2)对外提供担保

因对外提供担保等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 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%、13%、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	
营业税	应纳税营业额	5%、3%
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%
杭州谷卡智能系统有限公司	25%
石嘴山市华辰投资有限公司	25%
石嘴山市华辰兴业天然气有限公司	25%
华辰能源有限公司	25%
北京华思科互联网科技有限公司	25%
乐清华辰能源有限公司	25%
浙江天信超声技术有限公司	25%
浙江金广燃气科技有限公司	25%
天信仪表集团有限公司	15%
石嘴山市石炬天然气有限公司	15%
克州华辰能源有限公司	15%
克州华辰车用天然气有限公司	15%
北京北方银证软件开发有限公司	15%

### 2、税收优惠

#### 1. 增值税税收优惠

根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)及财政部国家税

务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号), 国家自2011年1月1日起继续实施软件增值税优惠政策, 本公司和北京银证公司销售自行开发生产的软件产品, 按17%的法定税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财政部《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号), 北京银证公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

## 2. 所得税税收优惠

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2014年第一、二批复审高新技术企业备案的复函》(国科火字[2015]36号), 公司已通过高新技术企业复审, 故2014至2016年度享受15%的企业所得税优惠税率。

2012年5月, 根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)的规定, 以及《宁夏国家税务局、宁夏地方税务局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税税收优惠审核备案管理办法的公告》第十一条相关规定, 石炬天然气公司自2011年1月1日至2011年12月31日, 具备享受西部大开发15%的优惠税率的条件, 以后年度办理备案登记税收优惠, 2016年度税收优惠备案已经办妥。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)文件的规定, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。克州华辰能源公司和克州华辰天然气公司符合上述税收优惠政策的减免税条件, 2016年度税收优惠备案已经办妥。

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》[国税函〔2009〕203号]的规定, 以及《关于公示北京市2015年度第一批拟认定高新技术企业名单的通知》(京科发[2015]360号)的认定, 北京银证公司于2015年7月通过高新技术企业复审认定, 有效期3年, 故2015至2017年度享受15%的企业所得税优惠税率。

2015年1月, 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2015]31号), 天信仪表公司被认定为浙江省2014年第二批高新技术企业, 有效期3年, 故2014至2016年度享受15%的企业所得税优惠税率。

## 3、其他

### 境外公司主要税种及税率

境外子公司执行所在国或者地区的税务规定。

## 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	136,635.08	79,789.20
银行存款	404,330,276.37	99,933,525.69
其他货币资金	1,228,460.40	82,492.08
合计	405,695,371.85	100,095,806.97

其他说明

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说明：

项目	期末数	期初数
其他货币资金	1,209,000.00	82,492.08
其中：银行承兑汇票保证金	1,197,000.00	
履约保函保证金		72,492.08
ETC保证金	12,000.00	10,000.00
小计	<u>1,209,000.00</u>	<u>82,492.08</u>

## 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	55,045,553.54	24,368,286.60
商业承兑票据	5,242,989.10	1,500,000.00
合计	60,288,542.64	25,868,286.60

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	30,053,703.24
合计	30,053,703.24

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	61,804,544.29	0.00
合计	61,804,544.29	0.00

### 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	502,378,222.79	100.00%	26,076,192.12	5.19%	476,302,030.67	281,947,590.17	100.00%	14,836,984.78	5.26%	267,110,605.39
合计	502,378,222.79	100.00%	26,076,192.12	5.19%	476,302,030.67	281,947,590.17	100.00%	14,836,984.78	5.26%	267,110,605.39

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：

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	431,571,474.37	12,947,144.23	3.00%
1 至 2 年	45,873,548.76	4,587,354.87	10.00%
2 至 3 年	15,241,249.36	3,048,249.86	20.00%
3 年以上	9,691,950.30	5,493,443.16	
3 至 4 年	7,508,026.79	3,754,013.40	50.00%
4 至 5 年	888,987.50	444,493.75	50.00%
5 年以上	1,294,936.01	1,294,936.01	100.00%
合计	502,378,222.79	26,076,192.12	

确定该组合依据的说明：

按账龄为信用风险特征划分为若干组合。

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-747,075.68 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
合计	0.00	--

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
应收货款	219,943.08

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
蚌埠新奥燃气	货款	8,055.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
常德中石油昆仑	货款	38,020.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
崇左中燃	货款	17,181.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
东莞市兴华市政工程	货款	1,860.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
广州燃气集团	货款	1,440.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
河南中油昆仑新密分公司	货款	13,250.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
惠州市城市燃气	货款	1,883.08	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
库尔勒市燃气	货款	6,440.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
青海中油甘河	货款	1,200.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
尉氏县万发能源	货款	7,000.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
巫山县三峡风天然	货款	5,010.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批	否

气			收回	程序	
武穴市兴益燃气	货款	23,254.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
新民中石油	货款	15,080.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
重庆锦朋科技	货款	27,100.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
珠海市广华燃气	货款	200.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
珠海鑫港石油管道燃气	货款	24,350.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
庄河中燃城市燃气	货款	3,600.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
邹城中石油	货款	25,020.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
合计	--	219,943.08	--	--	--

应收账款核销说明:

无

#### (4) 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 账龄 占应收账款总额的比例(%)

客户一	36,600,661.00	1年以内	7.29
客户二	35,246,284.48	1年以内	7.02
客户三	4,374,162.00	1年以内	1.93
	5,345,436.67	1-2年	
客户四	9,495,821.80	1年以内	1.89
客户五	7,633,806.79	1年以内	1.52
小计	98,696,172.74		19.65

## 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	18,009,819.45	99.18%	4,063,624.96	87.29%
1至2年	124,953.41	0.69%	591,627.55	12.71%
2至3年	23,758.17	0.13%		
合计	18,158,531.03	--	4,655,252.51	--

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：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	未结算原因
上海三凯进出口有限公司	5,875,308.51	1年以内	预付材料款
中国移动通信集团浙江有限公司乐清分公司	2,441,856.82	1年以内	预付流量费
萍乡鸣飞科技技术咨询中心(有限合伙)(以下简称“鸣飞科技公司”)	2,400,000.00	1年以内	预付技术开发费
REITZ Retrofit GmbH	1,621,031.25	1年以内	预付材料款
萍乡鸣军科技技术咨询中心(有限合伙)(以下简称“鸣军科技公司”)	1,350,000.00	1年以内	预付技术开发费
小计	<u>13,688,196.58</u>		

其他说明：

无

## 5、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
石嘴山市海欣污水深度处理有限公司	1,182,289.20	0.00
石嘴山市翰达实业有限公司	820,527.25	820,527.25
合计	2,002,816.45	820,527.25

### (2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断
------------	------	----	--------	------------



				依据
石嘴山市翰达实业有限公司	820,527.25	一年以上	已宣告分配尚未发放	否
合计	820,527.25	--	--	--

其他说明：

无

## 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	24,144,760.36	99.22%	2,902,742.13	12.02%	21,242,018.23	9,772,202.12	100.00%	560,781.60	5.74%	9,211,420.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	189,830.00	0.78%	189,830.00	100.00%	0.00					
合计	24,334,590.36	100.00%	3,092,572.13	12.71%	21,242,018.23	9,772,202.12	100.00%	560,781.60	5.74%	9,211,420.52

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：

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	12,059,915.51	361,797.47	3.00%
1 至 2 年	8,237,530.92	823,753.10	10.00%
2 至 3 年	842,559.22	168,511.84	20.00%

3 年以上	3,004,754.71	1,548,679.72	
3 至 4 年	2,797,149.98	1,398,574.99	50.00%
4 至 5 年	115,000.00	57,500.00	50.00%
5 年以上	92,604.73	92,604.73	100.00%
合计	24,144,760.36	2,902,742.13	12.02%

确定该组合依据的说明：

按账龄为信用风险特征划分为若干组合。

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：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
广州燃气集团有限公司	189,830.00	189,830.00	100.00	履约保证金，预计难以收回
小 计	<u>189,830.00</u>	<u>189,830.00</u>	<u>100.00</u>	

## (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-134,477.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 159,451.00 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
新疆燃气（集团）有限公司	159,451.00	项目终验合格，收回保证金
合计	159,451.00	--

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
经营性借款	5,816,967.22	4,129,828.12
保证金	8,949,038.00	1,602,125.00
应收股权款		2,750,000.00
押金	624,437.16	1,290,249.00
代垫款	8,944,147.98	
合计	24,334,590.36	9,772,202.12

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陈开云、范叔沙等 49 名天信仪表原股东	代垫款	7,195,089.62	1 年以内、1-2 年	29.57%	557,492.51
苍南县财政局	保证金	2,377,380.00	3-4 年	9.77%	1,188,690.00
河北省计量监督检测院	保证金	1,586,000.00	1 年以内	6.52%	47,580.00
乐清市政园林管理局	保证金	1,075,182.07	1 年以内	4.11%	32,255.46
阿图什市鼎安供热有限公司	代垫款	816,965.14	1-2 年、2-3 年	3.66%	124,121.69
合计	--	13,050,616.83	--	53.63%	1,950,139.66

## 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	53,469,171.89	2,521,615.00	50,947,556.89	10,961,642.83		10,961,642.83
在产品	23,572,615.32		23,572,615.32	5,131,893.64		5,131,893.64
库存商品	26,181,492.26	493,233.68	25,688,258.58	3,996,689.67		3,996,689.67
发出商品	96,234,077.48		96,234,077.48	35,044,829.26		35,044,829.26
半成品						
委托加工物资	2,908,944.12		2,908,944.12	2,166,724.90		2,166,724.90
低值易耗品	706,447.27		706,447.27			
工程施工	1,496,665.02		1,496,665.02	507,228.39		507,228.39
合计	204,569,413.36	3,014,848.68	201,554,564.68	57,809,008.69		57,809,008.69

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) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料			2,635,165.36	113,550.36		2,521,615.00
库存商品			493,233.68			493,233.68
合计			3,128,399.04	113,550.36		3,014,848.68

计提依据：单个存货成本高于其可变现净值部分计提存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	400,000,000.00	197,000,000.00
待抵扣进项税	81,250.08	5,279,516.22
预交企业所得税	306,264.57	49,607.62
待摊费用	522,927.32	
其他	9,755.61	
合计	400,920,197.58	202,329,123.84

其他说明：

无

## 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：	64,270,000.00		64,270,000.00	64,270,000.00		64,270,000.00
按成本计量的	64,270,000.00		64,270,000.00	64,270,000.00		64,270,000.00
合计	64,270,000.00		64,270,000.00	64,270,000.00		64,270,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司	64,260,000.00			64,260,000.00					3.01%	2,520,000.00
阿图什市农村信用合作联社	10,000.00			10,000.00					0.02%	0.00
合计	64,270,000.00			64,270,000.00					--	2,520,000.00

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
石嘴山市海欣污水深度处理	11,638,008.96			1,296,712.99			1,182,289.20				11,752,432.75	

有限公司										
小计	11,638,008.96			1,296,712.99			1,182,289.20			11,752,432.75
二、联营企业										
石嘴山市翰达实业有限公司	21,053,589.43			66,929.95			212,061.29			20,908,458.09
宁夏长合天然气有限公司	10,842,533.63			235,787.78						11,078,321.41
石嘴山市星泽燃气有限公司	213,133,249.47		200,000.00	5,473,102.69		-934,986.14	4,807,157.75		-12,864,208.27	0.00
广州金燃智能燃气气表有限公司		4,900,000.00		-11,705.07						4,888,294.93
小计	245,029,372.53	4,900,000.00	200,000.00	5,764,115.35		-934,986.14	5,019,219.04		-12,864,208.27	36,875,074.43
合计	256,667,381.49	4,900,000.00	200,000.00	7,060,828.34		-934,986.14	6,201,508.24		-12,864,208.27	48,627,507.18

其他说明

无

## 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	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	86,140,563.51	52,528,862.06	13,567,185.11	24,524,738.76	37,807,754.11	214,569,103.55
2.本期增加金额						
(1) 购置	13,304,788.91	2,531,580.29	615,682.24	5,177,787.50		21,629,838.94
(2) 在建工程转入	1,980,540.00	378,548.14		815,607.72	5,681,814.28	8,856,510.14
(3) 企业合并增加	1,766,001.42	60,992,248.40	5,989,610.06	6,727,404.00		75,475,263.88

3.本期减少金额		608,430.77	475,660.00	322,988.30		1,407,079.07
(1) 处置或报废		608,430.77	475,660.00	322,988.30		1,407,079.07
4.期末余额	103,191,893.84	115,822,808.12	19,696,817.41	36,922,549.68	43,489,568.39	319,123,637.44
二、累计折旧						
1.期初余额	17,216,668.05	17,271,166.48	7,485,042.03	10,934,504.00	8,632,345.74	61,539,726.30
2.本期增加金额	6,944,351.18	29,382,061.85	6,780,731.23	9,255,790.42	2,176,762.26	54,539,696.94
(1) 计提	6,746,355.84	6,081,424.26	2,223,651.65	5,729,174.82	2,176,762.26	22,957,368.83
(2) 企业合并增加	197,995.34	23,300,637.59	4,557,079.58	3,526,615.60		31,582,328.11
3.本期减少金额		160,657.05	557,026.65	288,872.32		1,006,556.02
(1) 处置或报废		160,657.05	557,026.65	288,872.32		1,006,556.02
4.期末余额	24,161,019.23	46,492,571.28	13,708,746.61	19,901,422.10	10,809,108.00	115,072,867.22
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	79,030,874.61	69,330,236.84	5,988,070.80	17,021,127.58	32,680,460.39	204,050,770.22
2.期初账面价值	68,923,895.46	35,257,695.58	6,082,143.08	13,590,234.76	29,175,408.37	153,029,377.25

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
杭州谷卡公司厂房	41,442,768.10	变更规划，产权证书正在办理中
金卡智能公司济南房产	11,298,426.33	产权证书正在办理中
华辰投资公司公寓楼	177,427.82	产权证书正在办理中
克州华辰能源公司门站综合楼	242,830.32	产权证书正在办理中

其他说明

无

## 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
高端仪表生产线建设项目	59,244,586.68		59,244,586.68			
厂区装修工程	6,150,048.88		6,150,048.88	1,217,040.00		1,217,040.00
友谊路加气站项目	3,772,529.40		3,772,529.40	3,930,078.89		3,930,078.89
大武口二站土地平整项目	432,937.00		432,937.00	432,937.00		432,937.00
观光电梯工程				407,180.00		407,180.00
其他	468,437.90		468,437.90	585,474.40		585,474.40
合计	70,068,539.86		70,068,539.86	6,572,710.29		6,572,710.29

## (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
高端仪表生产线建设	100,711,600.00		59,244,586.68			59,244,586.68	58.83%	58.83%				其他



项目												
合计	100,711,600.00		59,244,586.68			59,244,586.68	--	--				--

### 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	其他	合计
一、账面原值	64,546,216.39			45,511,283.21	110,057,499.60
1.期初余额	25,443,723.83			9,707,091.12	35,150,814.95
2.本期增加金额					
(1) 购置				5,246,178.24	5,246,178.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	39,102,492.56			30,627,666.85	69,730,159.41
3.本期减少金额				69,653.00	69,653.00
(1) 处置				69,653.00	69,653.00
4.期末余额	64,546,216.39			45,511,283.21	110,057,499.60
二、累计摊销					
1.期初余额	1,977,328.61			1,800,311.41	3,777,640.02
2.本期增加金额					
(1) 计提	739,581.09			1,937,947.13	2,677,528.22
(2) 企业合并增加	2,126,317.33			5,521,042.83	7,647,360.16
3.本期减少金额				48,832.84	48,832.84
(1) 处置				48,832.84	48,832.84
4.期末余额	4,843,227.03			9,210,468.53	14,053,695.56

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	59,702,989.36			36,300,814.68	96,003,804.04
2.期初账面价值	23,466,395.22			7,906,779.71	31,373,174.93

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 0.00%。

## 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
克州华辰能源公司	3,729,173.93			3,729,173.93
克州华辰天然气公司	8,315,879.41			8,315,879.41
华辰投资公司	36,677,971.42			36,677,971.42
天信仪表公司 (含 MI 子公司)		1,153,910,237.82		1,153,910,237.82
北京银证公司		54,286,586.44		54,286,586.44
华思科公司		7,049,976.71		7,049,976.71
合计	48,723,024.76	1,215,246,800.97		1,263,969,825.73

**(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
华辰投资公司	13,668,300.00	23,009,671.42		36,677,971.42
天信仪表公司的 MI 子公司		6,531,328.52		6,531,328.52
合计	13,668,300.00	29,540,999.94		43,209,299.94

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

期末，根据测算：

(1) 华辰投资公司包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的预计可收回金额其账面价值，根据公司持股比例确认相应的减值损失2,300.97万元；

(2) 因Metreg Investment GmbH(以下简称“MI公司”)公司最近三年处于亏损状态，同时未来五年财务预测的现金流存在较大不确定性，公司基于财务报表谨慎性考虑，对天信仪表公司收购MI公司形成的商誉在2016年度全额计提商誉减值准备。

除此之外，期末未发现其他公司商誉存在明显减值迹象，未计提减值准备。

其他说明

无

**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
管网配套费	93,376.00		19,992.00		73,384.00
天然气管道建设费	137,500.00		30,000.00		107,500.00
液压子站长管建设 费	106,836.08		64,101.59		42,734.49
模具费	2,049,598.33		1,073,814.96		975,783.37

研发中心装修	1,144,177.33	63,000.00	1,207,177.33		
房租	194,444.48	229,512.12	231,189.13		192,767.47
装修费		222,785.76	45,594.83		177,190.93
合计	3,725,932.22	515,297.88	2,671,869.84		1,569,360.26

其他说明

无

## 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
内部交易未实现利润	479,572.18	71,935.83	118,034.23	17,705.13
坏账准备的所得税影响	24,601,273.79	3,701,466.83	14,836,984.78	2,240,334.40
预计负债的所得税影响	5,074,860.78	761,229.12		
存货跌价准备的所得税影响	3,014,848.68	452,227.30		
计提价格调节基金的所得税影响	2,360,266.97	354,040.05		
固定资产折旧计提的所得税影响	74,700.00	18,675.00	124,500.00	31,125.00
预提费用的所得税影响	60,447,650.73	9,067,147.61	18,916,190.68	2,837,428.60
未弥补亏损的所得税影响	305,758.60	76,439.66	346,527.18	86,631.79
长期待摊费用摊销所得税影响	34,188.05	8,547.01		
合计	96,393,119.78	14,511,708.41	34,342,236.87	5,213,224.92

### (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	31,744,276.93	4,761,641.54	8,522,245.20	1,302,307.58
固定资产累计折旧的所	7,530,058.14	1,315,821.50	5,534,890.06	922,121.42

得税影响				
合计	39,274,335.07	6,077,463.04	14,057,135.26	2,224,429.00

### (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		14,511,708.41		5,213,224.92
递延所得税负债		6,077,463.04		2,224,429.00

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	24,478,703.90	30,343,658.06
合计	24,478,703.90	30,343,658.06

其他说明：

金额较大的其他非流动资产的内容说明

项目	金额
加气站经营权款项	15,000,000.00
小计	<u>15,000,000.00</u>

## 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
抵押借款	5,000,000.00	
保证借款	5,000,000.00	
信用借款	141,730.00	
合计	10,141,730.00	

短期借款分类的说明：

无

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	28,920,000.00	
银行承兑汇票	21,688,398.24	40,727,344.87
合计	50,608,398.24	40,727,344.87

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
材料采购款	202,404,916.33	155,884,159.72
合计	202,404,916.33	155,884,159.72

## 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
预收货款	24,098,265.83	8,374,725.06
合计	24,098,265.83	8,374,725.06

## 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	14,788,293.65	122,374,655.23	108,854,152.00	28,308,796.88
二、离职后福利-设定提存计划	122,886.44	5,429,736.82	5,337,269.19	215,354.07
三、辞退福利	35,154.56		35,154.56	
合计	14,946,334.65	127,804,392.05	114,226,575.75	28,524,150.95

### (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	14,083,809.95	102,613,731.17	89,866,829.93	26,830,711.19
2、职工福利费		6,565,131.60	6,319,221.80	245,909.80
3、社会保险费	376,876.50	3,990,776.89	3,919,778.65	447,874.74
其中：医疗保险费	366,341.45	3,376,836.12	3,309,860.16	433,317.41
工伤保险费	2,807.97	327,138.06	326,404.67	3,541.36
生育保险费	7,727.08	286,802.71	283,513.82	11,015.97
4、住房公积金	287,617.81	5,333,187.90	5,238,455.71	382,350.00
5、工会经费和职工教育经费	39,989.39	3,871,827.67	3,509,865.91	401,951.15
合计	14,788,293.65	122,374,655.23	108,854,152.00	28,308,796.88

### (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	117,749.41	5,057,198.66	4,962,337.38	212,610.69
2、失业保险费	5,137.03	372,538.16	374,931.81	2,743.38
合计	122,886.44	5,429,736.82	5,337,269.19	215,354.07

其他说明：

无

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,222,814.40	2,336,896.73
企业所得税	31,638,016.44	4,785,674.83
个人所得税	1,213,605.81	167,806.05
城市维护建设税	907,912.83	167,956.97
房产税	13,628.66	13,628.68
印花税	557,737.74	45,405.61
土地使用税	23,387.10	26,056.20
教育费附加	492,126.34	71,981.57
地方教育附加	328,109.51	47,987.72
水利建设专项资金	1,692.60	83,606.62

营业税		19,975.25
合计	48,399,031.43	7,766,976.23

其他说明：

无

## 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	14,620.84	
长期借款应付利息	32,098.18	
合计	46,719.02	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

## 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
市场费用	63,948,859.24	
应付股权转让款	10,604,587.73	
应付暂收款	7,993,538.20	2,183,841.33
其他	1,673,323.77	335,832.22
价格调节基金	2,360,266.97	11,171,537.85
押金保证金	1,330,288.50	371,066.50
合计	87,910,864.41	14,062,277.90

## 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
一年内到期的长期借款	283,636.36	
合计	283,636.36	



其他说明：

无

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,134,545.48	
信用借款	271,482.47	
合计	1,406,027.95	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

## 28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	32,895,089.62		因担保预计产生本金和利息损失
其他	5,074,860.78		售后服务费
合计	37,969,950.40		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据2015年1月16日浙江省苍南县人民法院(2014)温苍商初字第2308号《民事判决书》，本公司子公司天信仪表公司为盛宇集团有限公司向中国农业银行股份有限公司苍南县支行的银行借款提供担保，对其逾期债务承担连带保证责任，截止2016年12月31日，天信仪表公司根据预计可能产生的担保损失计提预计担保损失本金25,700,000.00元，累计担保利息支出7,195,089.62元，其中2016年新增担保损失利息支出2,314,520.76元,由于天信公司业绩从2016年11月1日起并入本公司，故归属于本公司的新增担保损失利息支出646,853.78元。中国农业银行股份有限公司已将该项债权转让给中国信达资产管理股份有限公司浙江省分公司。

## 29、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		8,076,900.00		8,076,900.00	生产线建设尚未完 工
合计		8,076,900.00		8,076,900.00	--

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
高端仪表生产线 建设技改项目		8,076,900.00			8,076,900.00	与资产相关
合计		8,076,900.00			8,076,900.00	--

其他说明：

根据浙江省发展和改革委员会和浙江省经济和信息化委员会颁布的《转发国家发展改革委办公厅工业和信息化部办公厅关于产业振兴和技术改造2013年中央预算内投资项目复函的通知》(浙发改秘[2013]31号文件)，以及苍南县财政局和苍南县发展改革局颁布的《关于下达2014年产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算(第一批)的通知》(苍财建[2014]148号文件)和《关于下达2015年涉企扶持(技改)资金的通知》(苍财企[2016年]55号)，天信仪表公司分别于2014年12月和2016年12月收到苍南县财政局政府补助6,000,000.00元和2,076,900.00元。使用该项资金建造的高端仪表生产线技改项目至今尚未完工，故收到的政府补助款8,076,900.00元尚未开始摊销，期末列示于递延收益。

### 30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
物联网燃气表通讯费	46,032,025.06	13,324,799.38
合计	46,032,025.06	13,324,799.38

其他说明：

无

### 31、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	180,000,000.00	54,972,974.00				54,972,974.00	234,972,974.00

其他说明：

根据公司2016年4月14日第二次临时股东大会决议和2016年6月20日第三届董事会第十一次会议决议，并经中国证监会

《关于核准金卡高科技股份有限公司向陈开云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕2244号）核准，2016年10月，公司向陈开云等46名自然人和宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业（有限合伙）非公开发行人民币普通股（A股）25,922,291股（每股面值1元）及支付现金购买其合计持有的天信仪表公司98.54%的股权。本次交易标的的交易价格为139,638.23万元，其中标的资产48.43%的交易金额67,626.10万元以现金的方式支付，51.57%的交易金额72,012.13万元以发行股份25,922,291股的方式支付，本次发行后公司股份数量为205,922,291股。本次新增注册资本人民币25,922,291.00元，资本公积人民币694,198,952.98元。上述新增资业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年10月27日出具中汇会验[2016]4492号《验资报告》。

根据公司2016年4月14日第二次临时股东大会决议和2016年6月20日第三届董事会第十一次会议决议，并经中国证监会《关于核准金卡高科技股份有限公司向陈开云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕2244号）核准，2016年12月，公司向华安未来资产管理（上海）有限公司、金元顺安基金管理有限公司、兴业财富资产管理有限公司、山东高速投资控股有限公司及山东高速投资基金管理有限公司非公开发行人民币普通股（A股）29,050,683股，每股发行价人民币34.10元，应募集资金总额人民币990,628,290.30元，扣除承销费用等发行费用合计13,684,905.66元（发行费用共计14,506,000.00元，其中可抵扣增值税进项税合计821,094.34元），实际募集资金净额为人民币976,943,384.64元，其中新增注册资本人民币29,050,683.00元，资本公积人民币947,892,701.64元。上述新增资本业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年12月6日出具中汇会验[2016]4663号《验资报告》。

### 32、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）	305,685,760.18	1,642,091,654.62	717,268.11	1,947,060,146.69
其他资本公积	934,986.14	939,017.74	1,874,003.88	0.00
合计	306,620,746.32	1,643,030,672.36	2,591,271.99	1,947,060,146.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加详见股本说明

本期股本溢价减少717,268.11元，其中681,602.50元系华辰能源公司收购克州华辰能源公司、克州华辰天然气公司少数股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有克州华辰能源公司、克州华辰天然气公司自购买日开始持续计算的净资产份额的差额，冲减资本公积681,602.50元，针对华辰能源公司的该项其他权益变动，本公司按照持股比例确认归属于本公司部分所致。其他减少35,665.61元系天信仪表公司下属子公司收购少数股东股权，本公司按照持股比例确认归属于本公司部分所致。

其他资本公积本期增加939,017.74元系本公司联营企业星泽燃气公司发生除净损益、其他综合收益和利润分配以外其

他权益变动，本公司按照持股比例确认归属于本公司部分所致。其他资本公积本期减少1,874,003.88元系公司于2016年11月将持有的星泽燃气公司45%股权转让给石嘴山市星瀚市政产业(集团)有限公司，将原计入其他资本公积的金额转入当期损益所致。

### 33、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		67,577.92			36,627.05	30,950.87	36,627.05
外币财务报表折算差额		67,577.92			36,627.05	30,950.87	36,627.05
其他综合收益合计		67,577.92			36,627.05	30,950.87	36,627.05

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,781,844.93	350,747.70	451,985.46	2,680,607.17
合计	2,781,844.93	350,747.70	451,985.46	2,680,607.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 35、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	50,118,227.22	7,452,661.29		57,570,888.51
合计	50,118,227.22	7,452,661.29		57,570,888.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	394,084,662.45	338,465,709.10
调整后期初未分配利润	394,084,662.45	338,465,709.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,608,402.25	82,269,255.08
减：提取法定盈余公积	7,452,661.29	8,650,301.73
转作股本的普通股股利	10,800,000.00	18,000,000.00
利润归还投资		
期末未分配利润	463,440,403.41	394,084,662.45

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。

### 37、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	799,862,668.74	458,210,367.85	574,238,600.73	347,795,778.30
其他业务	54,389,092.32	34,174,879.97	18,460,960.46	16,902,528.40
合计	854,251,761.06	492,385,247.82	592,699,561.19	364,698,306.70

### 38、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	4,403,969.22	3,013,926.92
教育费附加	1,988,227.57	1,291,682.89
房产税	639,768.69	
土地使用税	194,291.27	
车船使用税	3,926.40	
印花税	1,881,459.62	

地方教育附加	1,437,057.40	847,423.35
营业税	124,567.91	424,691.01
境外税	3,079.63	
合计	10,676,347.71	5,577,724.17

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2016年5月1日至12月31日之间印花税、车船税、房产税和土地使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年1月1日至4月30日之间的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费用	36,993,796.71	22,595,213.05
工资及福利	15,034,576.95	14,621,487.63
售后服务费	16,098,107.78	12,207,210.65
业务招待费	12,835,830.12	11,444,759.81
运输费	10,324,684.89	6,312,364.86
检测费	5,665,485.73	3,366,809.10
办公费	2,628,875.81	2,086,735.70
差旅费	4,287,404.12	5,149,773.85
其他	5,437,366.09	2,118,914.75
合计	109,306,128.20	79,903,269.40

其他说明：

无

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	60,498,438.45	35,506,459.21
职工薪酬	22,851,209.65	17,066,871.75
折旧、摊销费	7,576,424.48	6,184,469.96
办公费	4,070,115.62	3,847,724.88
差旅费	3,383,334.53	3,168,207.33
咨询费	9,381,868.73	1,234,774.28

业务招待费	8,457,892.87	1,469,005.49
其 他	8,728,866.11	5,329,902.88
合计	124,948,150.44	73,807,415.78

其他说明：

无

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,364,932.95	232,236.11
汇兑损失	47,686.94	
手续费支出	136,214.99	134,580.83
汇兑收益	-35,826.43	
利息收入	-1,199,738.91	-1,914,549.82
合计	313,269.54	-1,547,732.88

其他说明：

无

#### 42、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	-881,552.77	2,763,401.11
十三、商誉减值损失	29,540,999.94	13,668,300.00
合计	28,659,447.17	16,431,701.11

其他说明：

无

#### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,060,828.34	15,591,586.11
处置长期股权投资产生的投资收益	-12,864,208.27	411,950.17
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,520,000.00	4,726,500.00
理财收益	2,628,559.55	4,588,269.30

合计	-654,820.38	25,318,305.58
----	-------------	---------------

其他说明：

无

#### 44、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
非流动资产处置利得合计	196,463.99		
其中：固定资产处置利得	196,463.99		196,463.99
政府补助	29,276,300.24	26,400,167.59	2,457,279.69
罚没及违约金收入	371,381.22	273,929.19	371,381.22
无法支付的应付款	6,436,837.69		6,436,837.69
其他	738,234.02	127,492.47	738,234.02
合计	37,019,217.16	26,801,589.25	10,200,196.61

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
增值税退税	财政部、国家 税务总局	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）	是	否	26,819,020.5 5	23,970,502.1 1	与收益相关
税收增长奖 励	苍南县财政 局、苍南县经 济和信息化局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	687,619.00	0.00	与收益相关
技术改造项 目补助款	杭州经济技 术开发区经 济发展局、杭 州经济技术 开发区财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	440,000.00	0.00	与收益相关
退 2015 年度	浙江省地方	补助	因从事国家 鼓励和扶持	是	否	426,282.00	0.00	与收益相关



土地使用税	税务局		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
水利基金减免	浙江省财政厅、浙江省地方税务局	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)	是	否	202,478.10	149,165.48	与收益相关
专利奖励基金	乐清市科学技术局、乐清市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	145,500.00	410,500.00	与收益相关
社保减免	杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局、杭州市地方税务局	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)	是	否	116,759.08	0.00	与收益相关
商标资助资金	杭州经济技术开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00	100,000.00	与收益相关
项目补助	苍南县财政局、苍南县科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00	450,000.00	与收益相关
外经贸补助资金	苍南县财政局、苍南县商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	60,000.00	0.00	与收益相关
科技发展专项基金	浙江省财政厅、奖励局、浙江省科学技术厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	0.00	920,000.00	与收益相关

名牌产品奖励	乐清市财政厅、奖励局、乐清市市场监督管理局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	0.00	100,000.00	与收益相关
标准化奖励	乐清市财政厅、奖励局、乐清市市场监督管理局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	0.00	220,000.00	与收益相关
激光会计核算中心奖励	温州市财政局、奖励局、温州市科技局、杭州市安全生产	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	0.00	80,000.00	与收益相关
其他零星补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	178,641.51	0.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	29,276,300.24	26,400,167.59	--

其他说明：

无

#### 45、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	303,169.58	53,968.98	
其中：固定资产处置损失	303,169.58	53,968.98	303,169.58
对外捐赠	500,000.00	1,055,000.00	500,000.00
预计担保损失	646,853.78		646,853.78
赔偿金、违约金	5,037,089.98		5,037,089.98
水利建设基金	610,298.62	816,854.20	
税收滞纳金	305,978.47		305,978.47
其他	14,197.00	67,930.00	14,197.00
合计	7,417,587.43	1,993,753.18	6,807,288.81

其他说明：

无

#### 46、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	27,077,110.07	16,066,259.87
递延所得税费用	-6,112,470.88	-1,187,808.42
合计	20,964,639.19	14,878,451.45

##### (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	116,909,979.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,536,496.93
子公司适用不同税率的影响	799,027.49
调整以前期间所得税的影响	407,131.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,600,245.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-122,059.02
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	-1,311.04
免税收入的影响	-444,750.00
研发费用加计扣除	-4,563,258.44
其他	-457,209.73
商誉减值损失影响	4,431,149.99
投资、联营企业取得的税后利润的影响	-1,220,823.08
所得税费用	20,964,639.19

其他说明

无

#### 47、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
往来款	2,599,623.60	
利息收入	1,199,738.91	16,918,092.53
政府补助	1,624,327.27	1,680,500.00
营业外收入	96,966.15	383,938.61
合计	5,520,655.93	18,982,531.14

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
销售费用	78,951,460.51	66,238,292.91
管理费用	40,350,942.37	25,143,912.89
押金保证金	1,002,000.00	
支付的赔偿金	4,800,000.00	
预付技术开发费	3,750,000.00	
财务费用	136,214.99	134,580.83
营业外支出	310,978.47	1,122,930.00
		1,900,506.32
合计	129,301,596.34	94,540,222.95

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
收到需资本化的政府补助	2,076,900.00	
收购华思科时账面货币资金	329,745.48	
合计	2,406,645.48	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4) 收到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
收回票据保证金、履约保函保证金	1,275,492.08	3,627,592.96
收定增项目保证金		35,000,000.00
合计	1,275,492.08	38,627,592.96

收到的其他与筹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
支付的非公开发行费用	2,513,207.55	
支付定增项目保证金		35,000,000.00
合计	2,513,207.55	35,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 48、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	95,945,340.34	89,076,567.11
加：资产减值准备	28,659,447.17	16,431,701.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,957,368.83	19,061,244.34
无形资产摊销	2,677,528.22	1,504,677.78
长期待摊费用摊销	2,671,869.84	328,271.50
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）	106,705.59	53,968.98
财务费用（收益以“-”号填列）	1,376,793.46	64,333.33
投资损失（收益以“-”号填列）	654,820.38	-25,318,305.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,240,767.74	-1,497,115.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	128,296.86	452,276.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,228,754.73	-23,348,549.48

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,946,540.47	-19,237,884.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	122,372,407.05	37,180,566.98
经营活动产生的现金流量净额	259,592,024.26	94,751,751.94
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	404,486,371.85	100,013,314.89
减：现金的期初余额	100,013,314.89	356,321,982.56
现金及现金等价物净增加额	304,473,056.96	-256,308,667.67

## （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	736,261,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,333,807.53
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	731,927,192.47

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	404,486,371.85	100,013,314.89
其中：库存现金	136,635.08	79,789.20
可随时用于支付的银行存款	404,330,276.37	99,933,525.69
可随时用于支付的其他货币资金	19,460.40	
三、期末现金及现金等价物余额	404,486,371.85	100,013,314.89

其他说明：

2016年度现金流量表中现金期末数为404,486,371.85元，2016年12月31日资产负债表中货币资金期末数为405,695,371.85元，差额1,209,000.00元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金1,197,000.00元。

元和ETC保证金12,000.00元。

2015年度现金流量表中现金期末数为100,013,314.89元，2015年12月31日资产负债表中货币资金期末数为100,095,806.97元，差额82,492.08元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的履约保函保证金72,492.08元和ETC保证金10,000.00元。

#### 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,209,000.00	保证金
应收票据	30,053,703.24	票据质押
固定资产	129,794.00	抵押贷款
无形资产	36,708,135.87	抵押贷款
合计	68,100,633.11	--

其他说明：

无

#### 50、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
货币资金			
其中：美元	62,642.61	6.937	434,551.79
欧元	294,218.27	7.3068	2,149,794.06
应收账款			
其中：欧元	82,032.74	7.3068	599,396.82
预付账款			
其中：欧元	224,198.88	7.3068	1,638,176.38
其他应收款			
其中：欧元	5,352.00	7.3068	39,105.99
预收账款			
其中：美元	15,440.80	6.937	107,112.83
欧元	3,538.00	7.3068	25,851.46

其它应付款			
其中：欧元	597,019.10	7.3068	4,362,299.16
短期借款			
其中：欧元	19,397.00	7.3068	141,730.00
应付账款			
其中：欧元	139,645.37	7.3068	1,020,360.79
长期借款			
其中：欧元	37,154.77	7.3068	271,482.47

其他说明：

公司资产负债表日对记账本位币为欧元的境外子公司采取以下原则对外币进行折算：

(1)资产负债表

所有资产、负债类项目均按照期末资产负债表日的即期汇率(1欧元兑7.3068人民币)折算为人民币反映；

所有者权益项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为人民币反映，“未分配利润”项目以所有者权益变动表中的数额反映；

折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数字的差额，作为报表折算差额在“外币报表折算差额”项目中反映。

(2)利润表

利润表所有项目按照2016年度的即期汇率平均数(1欧元兑7.3325人民币)折算为人民币反映。

境外经营实体	记账本位币	资产和负债项目	收入和费用项目
MI公司	欧元	7.3068	7.3325
Metreg Solutions GmbH(以下简称“MS公司”)	欧元	7.3068	7.3325
Metreg Technologies GmbH(以下简称“MT公司”)	欧元	7.3068	7.3325

## 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	购买日至期末被购买方



							的收入	的净利润
北京北方银证软件开发有限公司	2016年05月23日	70,000,000.00	100.00%	支付现金受让股权	2016年06月01日	[注 1]	17,299,094.16	5,020,857.89
天信仪表集团有限公司	2016年10月26日	1,396,382,275.14	98.54%	发行股份及支付现金受让股权	2016年11月01日	[注 2]	147,269,571.62	32,111,160.23
华思科公司	2016年09月01日	15,203,800.00	51.00%	支付现金增资	2016年09月01日	[注 3]	1,011,268.34	-418,031.29

其他说明：

[注1] 根据公司第三届董事会第九次会议决议，本公司与自然人王喆、周小刚于2016年5月11日签订《收购协议》，本公司以自有资金7,000.00万元受让王喆、周小刚持有的北京银证公司100%股权。本公司已于2016年5月30日支付上述股权转让款3,813.50万元(剩余款项已于2016年6月13日支付完毕)，北京银证公司于2016年5月23日办妥工商变更登记手续，同时北京银证公司新的董事会于2016年5月23日成立，新一届董事会中的多数席位已经由本公司派出，本公司在2016年5月23日已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年5月31日确定为购买日，自2016年6月1日起将其纳入合并财务报表范围。

[注2]根据公司2016年4月14日第二次临时股东大会决议和2016年6月20日第三届董事会第十一次会议决议，并经中国证监会《关于核准金卡高科技股份有限公司向陈开云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2016)2244号)核准，2016年10月，公司向陈开云等46名自然人和宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业(有限合伙)非公开发行人民币普通股(A股)25,922,291股(每股面值1元)及支付现金购买其合计持有的天信仪表公司98.54%的股权。本次交易标的的交易价格为139,638.23万元，其中48.43%的交易金额67,626.10万元以现金的方式支付，51.57%的交易金额72,012.13万元以发行股份的方式支付。本公司已于2016年10月14日支付上述股权转让款10,000.00万元，非公开发行人民币普通股(A股)25,922,291股于2016年12月22日在深圳证券交易所挂牌交易。天信仪表公司已于10月26日办妥工商变更登记手续，同时新一届执行董事已由本公司派出，本公司在2016年10月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年10月31日确定为购买日，自2016年11月1日起将其及其下属子公司MI公司、MT公司、MS公司纳入合并财务报表范围。

[注3]根据本公司第三届董事会第九次会议决议，2016年8月2日，北京银证公司、姜隆与华思科公司原有股东王喆、周小刚、张海俊、张东旭、北京聚海互联科技合伙企业(有限合伙)签订了《增资协议》和《股东协议》。北京银证公司以现金出资方式增资华思科公司人民币1,520.38万元，以取得华思科公司51%的股权。截至2016年9月1日，增资事项及相关手续已办理完成，华思科公司完成了工商变更登记手续。为便于核算，将2016年9月1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	北京银证公司	天信仪表公司	华思科公司
--现金	70,000,000.00	676,261,031.16	15,203,800.00
--非现金资产的公允价值		720,121,243.98	
合并成本合计	70,000,000.00	1,396,382,275.14	15,203,800.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	15,713,413.56	242,472,037.32	8,153,823.29
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	54,286,586.44	1,153,910,237.82	7,049,976.71

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

2016年5月，本公司以现金7,000.00万元收购王喆、周小刚持有的北京银证公司100%的股权，购买日北京银证公司的可辨认净资产公允价值为1,571.34万元，支付的合并成本大于其在购买日享有的北京银证公司可辨认净资产公允价值份额5,428.66万元，故将其确认为商誉。

2016年10月，本公司以139,638.23万元受让陈开云等46名自然人和宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业（有限合伙）持有的天信仪表公司98.54%股权，支付的合并成本大于其在购买日享有的天信仪表公司可辨认净资产公允价值份额115,391.02万元，故将其确认为商誉。

2016年9月，北京银证公司以现金出资方式增资华思科公司人民币1,520.38万元，以取得华思科公司51%的股权，购买日华思科公司的可辨认净资产公允价值为1,598.79万元，支付的合并成本大于其在购买日享有的华思科公司可辨认净资产公允价值份额705.00万元，故将其确认为商誉。

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京银证公司		天信仪表公司		华思科公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	3,240,020.31	3,240,020.31	3,493,787.22	3,493,787.22	16,129,745.48	16,129,745.48
应收款项	8,105,250.36	8,105,250.36	234,262,801.72	234,262,801.72	473,495.80	473,495.80
存货			160,621,340.99	160,621,340.99		
固定资产	2,058,186.88	2,424,985.15	41,780,348.01	40,537,853.35	103,779.39	103,779.39
无形资产	2,096,182.35	2,096,182.35	59,986,616.90	36,840,911.96	25,213.67	25,213.67

在建工程			53,873,586.68	53,873,586.68		
借款			156,547,477.26	156,547,477.26		
应付款项	552,287.60	552,287.60	38,888,722.93	38,888,722.93		
应付职工薪酬	651,667.02	651,667.02	7,440,884.14	7,440,884.14	20,470.90	20,470.90
应交税费	18,407.17	18,407.17	35,525,230.77	35,525,230.77	103,833.95	103,833.95
其他应付款	272,309.00	272,309.00	59,491,558.58	59,491,558.58	726,149.59	726,149.59
净资产	15,713,413.56	15,336,539.22	246,148,595.92	231,949,954.78	15,987,888.81	15,987,888.81
减：少数股东权益			3,676,558.60	3,374,932.15	7,834,065.52	7,834,065.52
取得的净资产	15,713,413.56	15,336,539.22	242,472,037.32	228,575,022.63	8,153,823.29	8,153,823.29

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

北京银证公司可辨认资产、负债的公允价值依据坤元资产评估有限公司按资产基础法估值的结果确定(坤元评报[2016]195号)。

天信仪表公司可辨认资产、负债的公允价值依据坤元资产评估有限公司按资产基础法估值确定的估值结果(坤元评报[2016]93号)的结果确定。

华思科公司可辨认资产、负债的公允价值依据银信资产评估有限公司按资产基础法估值确定的估值结果(银信评报字[2016]沪第0636号)的结果确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

以直接设立或投资等方式增加的子公司

1. 2016年1月，本公司全资子公司谷卡智能在中国香港地区设立金卡技术。该公司于2016年1月5日完成设立登记注册，注册资本为100.00万港币，其中谷卡智能认缴的注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自金卡技术公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2016年12月31日，谷卡智能未对金卡技术公司实际出资，金卡技术公司的净资产0元，成立日至2016年12月31日的净利润为0元。

2. 2016年4月，本公司与自然人杨伟出资设立浙江金广。该公司于2016年4月14日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币830.00万元，占其注册资本的83%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2016年12月31日，浙江金广公司的净资产为828.35万元，成立日至2016年12月31

日的净利润为-1.65万元。

3. 2016年4月，本公司子公司华辰能源公司出资设立乐清华辰公司。乐清华辰于2016年4月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币5,000万元，其中本公司认缴出资人民币5,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2016年12月31日，乐清华辰公司的净资产为4,974.64万元，成立日至期末的净利润为-25.36万元。

4. 2016年10月，本公司与宁波梅山保税港区金卡弘毅投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“金卡弘毅”）、杨鸣、金定飞共同投资设立天信超声公司。该公司于2016年10月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币600.00万元，占其注册资本的60%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2016年12月31日，天信超声公司的净资产为990.71万元，成立日至2016年12月31日的净利润为-9.29万元。

## 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	
杭州谷卡智能系统有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		直接设立
华辰能源有限公司	浙江杭州	浙江杭州	能源投资	90.00%	10.00%	直接设立
石嘴山市华辰投资有限公司	宁夏石嘴山市	宁夏石嘴山市	投资与资产管理	60.00%		非同一控制下企业合并
北京北方银证软件开发有限公司	北京市平谷区	北京市平谷区	计算机软件	100.00%		非同一控制下企业合并
天信仪表集团有限公司	浙江苍南	浙江苍南	制造业	98.54%		非同一控制下企业合并
浙江天信超声技术有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	60.00%		直接设立
浙江金广燃气科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	83.00%		直接设立
金卡技术（香港）有限公司	中国香港	中国香港	投资		100.00%	间接设立

石嘴山市华辰兴业天然气有限公司	宁夏石嘴山市	宁夏石嘴山市	燃气生产和供应		100.00%	非同一控制下企业合并
石嘴山市石炬天然气有限公司	宁夏石嘴山市	宁夏石嘴山市	燃气生产和供应		100.00%	非同一控制下企业合并
克州华辰能源有限公司	新疆阿什图	新疆阿什图	燃气、热能供应		56.00%	非同一控制下企业合并
克州华辰车用天然气有限公司	新疆阿什图	新疆阿什图	汽车加气		56.00%	非同一控制下企业合并
北京华思科互联网科技有限公司	北京市平谷区	北京市平谷区	软件业		51.00%	非同一控制下企业合并
乐清华辰能源有限公司	浙江乐清	浙江乐清	投资与技术咨询		100.00%	直接设立
MI 公司	德国	德国	投资		55.00%	非同一控制下企业合并
MS 公司	德国	德国	技术咨询服务		71.43%	非同一控制下企业合并
MT 公司	德国	德国	制造业		98.00%	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：

无

## (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
石嘴山市华辰投资有限公司	40.00%	2,573,663.80	8,000,000.00	31,977,722.38
天信仪表集团有限公司	1.46%	456,940.15		4,133,512.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

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
石嘴山市华辰投资有限公司	9,360,966.76	71,013,057.65	80,374,024.41	3,735,877.09	0.00	3,735,877.09	28,074,059.14	72,990,393.92	101,064,453.06	10,400,589.81	0.00	10,400,589.81
天信仪表集团有限公司	442,011,652.28	138,406,401.78	580,418,054.06	270,997,739.29	47,452,878.35	318,450,617.64						

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
石嘴山市华辰投资有限公司	27,040,488.80	6,727,593.17	6,727,593.17	2,770,387.62	46,643,053.77	7,316,078.28	7,316,078.28	5,741,718.18
天信仪表集团有限公司	147,269,571.62	32,111,160.23	32,178,738.15	135,900,435.11				

其他说明：

无

## 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

1)华辰能源根据协议对子公司克州华辰能源公司和克州华辰天然气公司分别增加投资248.36万元和97.64万元，持股比例分别由51%、51%变更为56%、56%。发生购买少数股东权益的权益性交易，扣除少数股权影响，相应减少资本公积股本溢价合计68.16万元。

2)MI公司对MT公司增资20万欧元，持股比例由96.67%增加至98%。

## (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

	克州华辰能源公司	克州华辰天然气公司	MI
购买成本/处置对价	2,483,600.00	976,400.00	1,461,360.00
--现金	2,483,600.00	976,400.00	
购买成本/处置对价合计	2,483,600.00	976,400.00	1,461,360.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,465,985.72	312,411.78	1,425,694.39
差额	17,614.28	663,988.22	35,665.61
其中：调整资本公积	17,614.28	663,988.22	35,665.61

其他说明

MI公司对MT公司增资20万欧元，由于天信仪表公司持有MI公司股权比例为55%，与本次交易相关的，除净损益、其他综合收益和利润分配以外其他权益变动，本公司已按照持股比例确认归属于本公司部分，金额为35,665.61元。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
石嘴山市星泽燃气有限公司	石嘴山市	石嘴山市	燃气生产和供应	45.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		263,676,134.78
非流动资产		390,534,745.83

资产合计		654,210,880.61
流动负债		207,144,932.45
非流动负债		0.00
负债合计		207,144,932.45
少数股东权益		0.00
归属于母公司股东权益		447,065,948.16
按持股比例计算的净资产份额		201,179,676.67
--商誉		5,600,744.58
--内部交易未实现利润		-436,874.94
--其他		6,789,703.16
对联营企业权益投资的账面价值		213,133,249.47
营业收入	215,452,971.37	316,153,979.81
净利润	12,162,450.42	30,364,961.19
综合收益总额	12,162,450.42	30,364,961.19
本年度收到的来自联营企业的股利	4,807,157.75	

其他说明

无

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	11,752,432.75	11,638,008.96
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,296,712.99	1,471,186.39
--综合收益总额	1,296,712.99	1,471,186.39
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	36,875,074.43	31,896,123.06
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	291,012.66	-9,633.18
--综合收益总额	291,012.66	-9,633.18

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。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、其他应收款、短期借款、一年内到期的非流动负债、预收款项。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债，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五(五十)“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元及欧元升值或者贬值5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	-4.54	
下降5%	4.54	

管理层认为5%合理反映了人民币对美元及欧元可能发生变动的合理范围。

#### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降100个基点，则对本公司的净利润影响如下：

利率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上期数
上升100个基点	0.06	
下降100个基点	-0.06	

管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### 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。

### (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：人民币万元)：

项 目	期末数
-----	-----

	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融资产：					
货币资金	40,569.54				40,569.54
应收票据	6,028.85				6,028.85
应收账款	43,157.15	4,587.35	1,524.12	969.20	50,237.82
其他应收款	1,205.99	823.75	84.26	300.48	2,414.48
应收股利	118.23	82.05			200.28
金融资产合计	<u>91,079.76</u>	<u>5,493.15</u>	<u>1,608.38</u>	<u>1,269.68</u>	<u>99,450.97</u>
金融负债：					
银行借款	1,042.54			140.60	1,183.14
应付票据	5,060.84				5,060.84
应付账款	19,890.31	60.70	63.32	226.16	20,240.49
应付利息	4.67				4.67
其他应付款	8,663.46	115.18	0.45	12.00	8,791.09
金融负债金额和或	<u>34,661.82</u>	<u>175.88</u>	<u>63.77</u>	<u>378.76</u>	<u>35,280.23</u>
有负债合计					

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16.57%(2015年12月31日：20.52%)。

## 十一、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
浙江金卡高科技工程有限公司	浙江乐清	机械设备及配件生产、加工；机械工程	1512 万元	27.84%	27.84%

		研发; 对实业投资; 货物进出口; 技术进 出口			
--	--	--------------------------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

浙江金卡高科技工程有限公司成立于1997年7月, 目前主要从事工业厂房出租业务。

本企业最终控制方是杨斌、施正余。

其他说明:

本公司的最终控制方为杨斌和施正余, 两人合计直接持有本公司21.57%的股份, 并通过浙江金卡高科技工程有限公司合计持有本公司17.62%股份, 共同合计持有公司39.19%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、在其它主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其它主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁夏长合天然气有限公司	联营
石嘴山市瀚达实业有限公司	联营

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
星泽燃气公司	曾经的联营企业
浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司[注]	本公司参股公司
王喆	本公司监事、华思科公司的主要个人投资者
宁波市鹏盛科技发展有限公司(以下简称宁波鹏盛公司)	天信超声公司少数股东杨鸣曾控制的企业
鸣飞科技	天信超声公司少数股东杨鸣控制的企业
鸣军科技	天信超声公司少数股东杨鸣参股的企业
杨鸣	天信超声公司之少数股东
金定飞	天信超声公司之少数股东

其他说明

由于本公司董事方国升(已于2017年2月15日离职)自2013年2月1日起担任浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司董事, 根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定, 浙江温州龙湾农村商业银行股份有限

公司自 2013 年 2 月 1 日起为本公司的关联法人。因此，本公司与浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司之间的存款类日常交易构成了日常关联交易。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
星泽燃气公司	采购天然气	18,218,421.51	70,000,000.00	否	33,429,216.26

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
翰达实业公司	燃气表		957,109.40
星泽燃气公司	燃气表	3,703,453.06	5,786,094.36
宁夏长合公司	燃气表	5,982.91	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
王喆	房地产	100,800.00	

关联租赁情况说明

2015年1月，北京银证公司租入王喆位于重庆的房产，租赁期自2015年1月1日至2018年12月31日。

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州谷卡公司	600,000.00	2016年05月06日	2017年05月05日	否

杭州谷卡公司	17,098,398.24	2016年06月09日	2017年06月08日	否
杭州谷卡公司	11,610,000	2016年08月03日	2017年08月02日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬总额	4,176,300.00	3,577,000.00

#### (5) 其他关联交易

(1) 本期公司在浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司累积存入款项2,523,534.98元。截至2016年12月31日，公司在浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司银行存款余额为313,651.61元。

(2) 本公司控股子公司天信超声公司与宁波鹏盛公司、徐永鹏、裘娇容、杨鸣、金定飞、鸣飞科技、鸣军科技于2016年10月24日签署技术协议。天信超声公司收购宁波鹏盛公司的气体超声波流量计、球阀、流量计控制器等产品技术，技术转让费为10,000,000.00元，本期已支付3,000,000.00元；同时委托鸣飞科技、鸣军科技研究开发气体超声波流量计项目并签署技术开发协议，研发费用总额分别为8,000,000.00元、4,500,000.00元，本期已分别支付上述研发费用2,400,000.00元、1,350,000.00元。

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	星泽燃气公司	3,405,248.20	115,646.28	1,464,498.60	43,934.96
应收账款	翰达实业公司	419,818.00	41,981.80	1,119,818.00	33,594.54
应收账款	宁夏长合公司	99,300.00	9,440.00		
预付账款	鸣飞科技	2,400,000.00			
预付账款	鸣军科技	1,350,000.00			

应收股利	海欣公司	1,182,289.20			
应收股利	翰达实业公司	820,527.25			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	星泽燃气公司	401,018.99	1,837,818.95
其他应付款	星泽燃气公司	183,502.87	300.00

## 7、关联方承诺

详见第十一节中“十二、承诺及或有事项”

## 十二、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

1) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物	抵押物	担保借款余额	借款到期日
			账面原值	账面价值		
天信仪表公司	中国农业银行股份 有限公司苍南支行	土地使用权	39,102,492.56	36,708,135.87	5,000,000.00	2017-7-18
天信仪表公司	苍南县财政局	固定资产	2,595,880.00	129,794.00	1,418,181.84	2021-11-1
小 计			<u>41,560,698.18</u>	<u>36,837,929.87</u>	<u>6,418,181.84</u>	

2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物	质押物	担保借款余额	借款到期日
			账面原值	账面价值		
天信仪表公司	浙商银行股份 有限公司温州 苍南支行	银行承兑汇票 保证金	1,197,000.00	1,197,000.00	3,990,000.00	2017-6-27
天信仪表公司	浙商银行股份	票据池质押	30,053,703.24	30,053,703.24		2017-6-27

有限公司温州

苍南支行

小 计 31,250,703.24 31,250,703.24 3,990,000.00

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保票据余额	票据到期日	备注
本公司	杭州谷卡公司	中国银行有限公司杭州经 开支行	600,000.00	2017-5-5	
本公司	杭州谷卡公司	中信银行钱江支行	17,098,938.24	2017-6-8	
本公司	杭州谷卡公司	中信银行钱江支行	11,610,000.00	2017-5-30	
小计			29,308,938.24		

### (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。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	本公司下属子公司北京银证公司与重庆燃气集团股份有限公司、新天科技股份有限公司、成都千嘉科技有限公司共同投资设立重庆合众慧燃科技股份有限公司(以下简称重庆慧燃公司)。重庆慧燃公司注册资本 2,000 万元人民币，其中北京银证公司认缴出资 460 万元，占其注册资本的 23.00%，北京银证公司于 2017 年 1 月 6 日缴足上	0.00	无



	述出资。		
其他	2017年3月7日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称、证券简称、经营范围的议案》，公司名称变更为金卡智能集团股份有限公司。2017年3月17日，公司完成了工商变更登记手续，并取得了浙江省工商行政管理局换发的营业执照。	0.00	无

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	23,497,297.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	23,497,297.40

## 十四、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	302,607,670.96	100.00%	16,375,208.97	5.41%	286,232,461.99	282,256,130.69	100.00%	14,672,617.98	5.20%	267,583,512.71
合计	302,607,670.96	100.00%	16,375,208.97	5.41%	286,232,461.99	282,256,130.69	100.00%	14,672,617.98	5.20%	267,583,512.71

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：

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	257,931,912.61	7,737,957.38	3.00%
1 至 2 年	25,586,921.26	2,558,692.13	10.00%
2 至 3 年	11,115,073.59	2,223,014.71	20.00%
3 年以上	7,194,869.50	3,855,544.75	
3 至 4 年	5,936,462.00	2,968,231.00	50.00%
4 至 5 年	742,187.50	371,093.75	50.00%
5 年以上	516,220.00	516,220.00	100.00%
合计	301,828,776.96	16,375,208.97	5.43%

确定该组合依据的说明：

按账龄为信用风险特征划分为若干组合。

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：

组 合	账面余额（元）	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	778,894.00		
小 计	<u>778,894.00</u>		

### （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 1,922,534.07 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

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收货款	219,943.08

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
蚌埠新奥燃气	货款	8,055.00	账龄较长，预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否

常德中石油昆仑	货款	38,020.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
崇左中燃	货款	17,181.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
东莞市兴华市政工程	货款	1,860.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
广州燃气集团	货款	1,440.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
河南中油昆仑新密分公司	货款	13,250.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
惠州市城市燃气	货款	1,883.08	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
库尔勒市燃气	货款	6,440.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
青海中油甘河	货款	1,200.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
尉氏县万发能源	货款	7,000.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
巫山县三峡风天然气	货款	5,010.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
武穴市兴益燃气	货款	23,254.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
新民中石油	货款	15,080.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
重庆锦朋科技	货款	27,100.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
珠海市广华燃气	货款	200.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
珠海鑫港石油管道燃气	货款	24,350.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
庄河中燃城市燃气	货款	3,600.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
邹城中石油	货款	25,020.00	账龄较长, 预计无法收回	履行坏账核销审批程序	否
合计	--	219,943.08	--	--	--

应收账款核销说明:

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户一	34,823,804.00	1年以内	11.51
客户二	7,767,616.30	1年以内	2.57
客户三	7,167,150.00	1年以内	2.37
客户四	6,972,797.50	1年以内	2.30
客户五	6,278,024.00	1年以内	2.07
小 计	<u>63,009,391.80</u>		<u>20.82</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	89,109,679.82	100.00%	280,308.71	0.31%	88,829,371.11	5,342,896.92	100.00%	303,040.10	5.67%	5,039,856.82
合计	89,109,679.82	100.00%	280,308.71	0.31%	88,829,371.11	5,342,896.92	100.00%	303,040.10	5.67%	5,039,856.82

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	4,860,638.55	145,819.16	3.00%
1至2年	798,990.78	79,899.08	10.00%
2至3年	260,452.35	52,090.47	20.00%
3年以上	5,000.00	2,500.00	
4至5年	5,000.00	2,500.00	50.00%
合计	5,925,081.68	280,308.71	4.73%

确定该组合依据的说明：

按账龄为信用风险特征分为若干组合。

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

组合	账面余额（元）	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	83,184,598.14		
小计	<u>83,184,598.14</u>		

## （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-22,731.39 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
代垫款	83,318,227.33	
经营性借款	3,343,448.23	3,110,172.92
其他	320,874.26	
投标保证金	1,730,480.00	1,602,125.00
押金	396,650.00	630,599.00
合计	89,109,679.82	5,342,896.92

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天信仪表公司	代垫款	80,142,583.33	1 年以内	89.94%	0.00
克州华辰天然气公司	代垫款	3,033,350.00	1 年以内	3.40%	0.00
张惠文	经营性借款	600,000.00	1 年以内	0.67%	18,000.00
黄祥荣	经营性借款	504,404.00	1 年以内	0.57%	15,132.12
黄光坤	经营性借款	479,189.00	1 年以内	0.54%	14,375.67

合计	--	84,759,526.33	--	96.02%	47,507.79
----	----	---------------	----	--------	-----------

### 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	1,783,682,275.14		1,783,682,275.14	283,000,000.00		283,000,000.00
对联营、合营企业投资				213,133,249.47		213,133,249.47
合计	1,783,682,275.14		1,783,682,275.14	496,133,249.47		496,133,249.47

#### (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
杭州谷卡公司	160,000,000.00			160,000,000.00		
华辰投资公司	78,000,000.00			78,000,000.00		
华辰能源公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
北京银证公司		90,000,000.00		90,000,000.00		
天信仪表公司		1,396,382,275.14		1,396,382,275.14		
天信超声公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
浙江金广公司		8,300,000.00		8,300,000.00		
合计	283,000,000.00	1,500,682,275.14	0.00	1,783,682,275.14	0.00	

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
石嘴山市星泽燃气有限公司	213,133,249.47		200,000,000.00	5,473,102.69		-934,986.14	4,807,157.75		-12,864,208.27		

小计	213,133,249.47		200,000,000.00	5,473,102.69		-934,986.14	4,807,157.75		-12,864,208.27		
合计	213,133,249.47		200,000,000.00	5,473,102.69		-934,986.14	4,807,157.75		-12,864,208.27		

### (3) 其他说明

无

## 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	586,518,183.88	357,264,870.82	493,486,575.99	300,283,913.22
其他业务	31,295,411.39	24,638,549.59	5,596,347.82	10,600,952.51
合计	617,813,595.27	381,903,420.41	499,082,923.81	310,884,865.73

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,000,000.00	1,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,473,102.69	12,198,263.33
处置长期股权投资产生的投资收益	-12,864,208.27	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,520,000.00	4,725,000.00
理财投资收益	2,242,577.19	2,939,755.79
合计	9,371,471.61	21,663,019.12

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,970,913.86	固定资产、股权投资
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	2,457,279.69	技术改造补助、专利奖励基金等政府补

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)		助
委托投资损益	2,628,559.55	理财收益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-646,853.78	预计担保损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	159,451.00	单独减值测试其它应收款全额计提坏账准备后又回收
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,689,187.48	无法支付的款项、赔偿等
减：所得税影响额	1,224,985.24	
少数股东权益影响额	2,137,789.58	
合计	-10,046,064.74	--

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	8.04%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.96%	0.53	0.53

## 3、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

### (2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、经公司法定代表人签名的2016年年度报告文件原件；
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：金卡智能集团股份有限公司证券事务部