

证券代码：831203

证券简称：瑞纽机械

主办券商：海通证券



瑞纽机械

NEEQ :831203

上海瑞纽机械股份有限公司

(Shanghai Railnu Machinery Corp.)



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

2016 年 2 月公司获评“浦东新区社会责任达标企业”

2016 年 10 月公司取得生产安全标准化三级企业证书；

2016 年 11 月公司获评“上海市和谐劳动关系达标企业”；

2016 年 11 月公司获评“浦东新区企业研发机构重点企业”；

2016 年 12 月公司“韩绍东工作室”获评上海市“技师创新工作室”光荣称号；

2016 年 12 月公司连续第二次被评为“浦东新区职工科技创新基地”；

2016 年 12 月公司核电高温气冷堆换热单元内筒组件的制造技术荣获“2016 年浦东职工科技创新成果”；

目录

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| 第一节声明与提示 | 4 |
| 第二节公司概况..... | 6 |
| 第三节会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第四节管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第五节重要事项..... | 17 |
| 第六节股本变动及股东情况 | 19 |
| 第七节融资及分配情况 | 21 |
| 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 23 |
| 第九节公司治理及内部控制 | 30 |
| 第十节财务报告 | 30 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------|---|--------------------------|
| 公司、本公司、瑞纽机械 | 指 | 上海瑞纽机械股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2016年1月1日—2016年12月31日 |
| 报告期末 | 指 | 2016年12月31日 |
| 《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》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《上海瑞纽机械股份有限公司章程》及《章程修正案》 |
| 股东大会 | 指 | 上海瑞纽机械股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 上海瑞纽机械股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 上海瑞纽机械股份有限公司监事会 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 上海理工资产 | 指 | 上海理工资产经营有限公司 |
| 瑞纽投资 | 指 | 上海瑞纽投资管理有限公司 |

第一节声明与提示

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

公司负责人谢铭刚、主管会计工作负责人谢铭刚及会计机构负责人钟燕保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

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

重要风险提示表

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|------------------|--|
| 行业受宏观形势影响的风险 | 公司主要从事核电和铁路专用设备的研发、生产、销售、维修及技术服务。核电和铁路行业受到国内外宏观形势的影响较大,国家降低在核电和铁路方面的投资或者国内外突发的能源安全问题可能对公司的业绩产生不利影响。 |
| 产品和技术更新及新技术开发的风险 | 公司为上海市高新技术企业,目前拥有多项发明专利及自主知识产权,并且形成了比较成熟的技术积累和生产经验。但随着核电与铁路专用设备相关技术的飞速发展,技术更新换代周期越来越短。新技术的应用与新产品的开发是公司核心竞争力的关键因素,如果公司不能保持持续创新的能力,不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势,将削弱已有的竞争优势,从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。 |
| 产品需求下降的风险 | 公司核电产品销售受国内外突发的能源安全问题影响较大。但随着国家在 2013 及 2014 年发布的关于鼓励核电发展的能源发展规划与指导意见,核电发展将有所回暖。如果未来公司现有主要客户加大了在支撑板自产方面的研发与投入,将降低市场上对支撑板的需求,对公司的业绩造成不利影响。 |
| 市场竞争风险 | 公司作为一家国内领先的核电和铁路专用设备提供商,多年来深耕于核电和铁路专用设备的研发、生产、销售、维修及技术服务,在核电蒸发器管子支撑板加工及铁路钢轨焊接专用数控大型设备等细分行业竞争优势明显。随着竞争对手不断涉足并深入市场,公司将面临更加激烈的市场竞争。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否 |

第二节公司概况

一、基本信息

| | |
|------------|---------------------------------|
| 公司中文全称 | 上海瑞纽机械股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shanghai Railnu Machinery Corp. |
| 证券简称 | 瑞纽机械 |
| 证券代码 | 831203 |
| 法定代表人 | 谢铭刚 |
| 注册地址 | 上海市浦东新区宣桥镇园德路 105 号 |
| 办公地址 | 上海市浦东新区宣桥镇园德路 105 号 |
| 主办券商 | 海通证券 |
| 主办券商办公地址 | 上海市广东路 689 号海通证券大厦 |
| 会计师事务所 | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 叶慧、宋鸣 |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市浦东新区陆家嘴东路 161 号招商局大厦 35 层 |

二、联系方式

| | |
|---------------|-----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 焦洋 |
| 电话 | 021-68043250 |
| 传真 | 021-68043327 |
| 电子邮箱 | jy@rnmachine.com |
| 公司网址 | www.rnmachine.com |
| 联系地址及邮政编码 | 上海市浦东新区宣桥镇园德路 105 号(201314) |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司行政部档案室 |

三、企业信息

| | |
|----------------|------------------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2014 年 10 月 24 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | C35 |
| 主要产品与服务项目 | 从事核电和铁路专用设备的研发、生产、销售、维修及技术服务 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本 | 60,000,000 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 上海理工资产经营有限公司 |
| 实际控制人 | 上海理工大学 |

四、注册情况

| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
|-------------|--------------------|----------|
| 企业法人营业执照注册号 | 91310000133342979B | 是 |
| 税务登记证号码 | 91310000133342979B | 是 |
| 组织机构代码 | 91310000133342979B | 是 |

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------------------------------|----------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 124,671,617.73 | 88,493,201.01 | 40.88% |
| 毛利率 | 31.55% | 53.59% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 5,015,674.75 | 11,392,892.99 | -55.98% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 2,700,285.48 | 10,523,170.35 | -74.34% |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 3.27% | 7.55% | - |
| 加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 1.76% | 6.97% | - |
| 基本每股收益 | 0.08 | 0.38 | -78.95% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 221,061,882.99 | 244,111,035.25 | -9.44% |
| 负债总计 | 67,382,975.73 | 93,347,802.74 | -27.82% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 153,678,907.26 | 150,763,232.51 | 1.93% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.56 | 5.03 | -49.11% |
| 资产负债率（母公司） | 30.48% | 38.24% | - |
| 资产负债率（合并） | 30.48% | 38.24% | - |
| 流动比率 | 234.57% | 189.31% | - |
| 利息保障倍数 | 3.35 | 7.07 | - |

三、营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|----------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,105,152.15 | 13,108,934.38 | -207.60% |
| 应收账款周转率 | 1.67 | 1.42 | - |
| 存货周转率 | 1.81 | 0.99 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|---------|--------|------|
| 总资产增长率 | -9.44% | 30.05% | - |
| 营业收入增长率 | 40.88% | 14.52% | - |
| 净利润增长率 | -55.98% | 63.42% | - |

五、股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|---------|
| 普通股总股本 | 60,000,000 | 30,000,000 | 100.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|---------------------|
| 非流动性资产处置损益 | 459,986.88 |
| 政府补助 | 2,463,000.50 |
| 供应商赔偿 | 1,000.00 |
| 行政处罚 | -200,000.00 |
| 非经常性损益合计 | 2,723,987.38 |
| 所得税影响数 | 408,598.11 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.00 |
| 非经常性损益净额 | 2,315,389.27 |

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司主要从事核电和铁路专用设备的研发、生产、销售、维修及技术服务。本年度，公司的商业模式较上年度并未发生重大变化。

公司在掌握大尺寸薄板异形群孔加工技术、全自动的非接触式水平和垂直两方向激光测量系统技术、高效能的上下前后四向电液比例校直系统技术、钢轨智能交替式同步输送系统等核心技术和自主知识产权的基础上，根据行业标准、技术规范书、客户的要求以及设计院图纸进行定制研发及生产加工，具体包括铁路大型专用设备、中小型养护设备、核电支撑板、阻尼器等产品，同时还为客户提供设备的维修配套服务。

1、采购模式

公司制造部根据市场部提供的市场需求进行库存排查，更新月度采购计划，并按《供应商管理程序》对供应商的供货、资信、履约、价格及服务能力进行综合评估后，由采购员进行采购。目前公司已形成了较为完善的采购体系，具体包括采购合同签订、收货、检验、付款、入库等环节。

2、生产模式

公司提供的铁路中小型养护设备以库存生产为主；铁路大型专用设备、支撑板和阻尼器等产品通过投标或合同的方式获得订单，由制造部根据订单安排生产；其他核电产品通过合同方式获得订单，由技术部针对该项目技术规范确定方案，由制造部根据定制化的技术方案安排生产。

3、销售模式

公司提供的铁路中小型养护设备，以招投标或者电话采购的形式主要销往原铁道部下属各铁路局的工务段（现变更为铁路总公司下属公司）；铁路大型专用设备以招投标形式或者合同方式销往各铁路局焊轨段以及中铁工程公司；支撑板则根据蒸发器制造厂商的具体合同提供定制生产加工服务；阻尼器产品以招投标方式销往各大核电站或者总包单位；其他核电产品是根据合同为客户提供特制的产品。

4、委托加工模式

公司产品中的部分非核心零件或者特殊工艺零件，由制造部根据生产进度的安排寻找供应商进行委托加工。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

公司致力于核电、铁路和军工等高端装备的制造及专用设备的研发、生产、销售、维护及技术服务，发挥企业“专精特新”的优势，2016年在董事会的领导下，公司实现收入 12467 万元，比上年度增长了

40.88%，顺利完成了高温气冷堆核电站蒸汽发生器换热单元支承部件项目，参加了德国柏林铁路产品展，加大了国内外铁路市场推广力度，并初见成效，完成了高层管理人员的选拔，使企业管理人员年轻化、知识化，随着国家对高铁和核电行业发展的进一步支持，以及对这两个行业走出国门的战略发展规划，预计未来几年企业会有更大的发展。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | | 上年同期 | | |
|-------|----------------|------------|----------|---------------|---------|----------|
| | 金额 | 变动比例 | 占营业收入的比重 | 金额 | 变动比例 | 占营业收入的比重 |
| 营业收入 | 124,671,617.73 | 40.88% | - | 88,493,201.01 | 14.52% | - |
| 营业成本 | 85,336,885.42 | 107.78% | 68.45% | 41,070,533.41 | 7.81% | 46.41% |
| 毛利率 | 31.55% | - | - | 53.59% | - | - |
| 管理费用 | 24,956,771.39 | 5.59% | 20.02% | 23,634,669.33 | 6.50% | 26.71% |
| 销售费用 | 8,656,201.49 | 2.34% | 6.94% | 8,458,503.30 | 9.89% | 9.56% |
| 财务费用 | 2,165,120.77 | 6.32% | 1.74% | 2,036,391.22 | 24.90% | 2.30% |
| 营业利润 | 2,478,082.83 | -79.69% | 1.99% | 12,199,646.28 | 64.65% | 13.78% |
| 营业外收入 | 2,954,149.88 | 188.61% | 2.37% | 1,023,575.00 | 38.16% | 1.16% |
| 营业外支出 | 230,162.50 | 61,789.94% | 0.18% | 371.89 | 100.00% | 0.00% |
| 净利润 | 5,015,674.75 | -55.98% | 4.02% | 11,393,556.00 | 63.42% | 12.87% |

项目重大变动原因：

- 1、营业收入本期增加 40.88%，主要是由于核电首台高温气冷堆这个新增项目引起的，该项目的收入占整个营业收入的 47.6%。
- 2、营业成本本期增加 107.78%，首先是由于核电首台高温气冷堆这个新增项目引起的，该项目的成本占整个营业成本的 53.08%；其次是由于本期的支撑板项目采购成本增加导致了营业成本增加，而之前该项目大部分是来料加工方式因此营业成本低。
- 3、营业利润本期降低 79.69%，主要是由于营业成本的增加与营业收入的增加不同步，成本的增长高于收入的增长。
- 4、营业外收入本期增加 188.61%，主要是由于本期政府补助比上期增加 144 万元，而且本期有固定资产清理收入 49 万元；
- 5、营业外支出本期增加 61789.94%，主要是由于本期有行政处罚 20 万元，且本期固定资产清理损失比上期增加 3 万元。
- 6、净利润本期减少 55.98%，主要是由于营业利润降低 79.69%，而营业外收益增加 166.22%引起的。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期收入金额 | 本期成本金额 | 上期收入金额 | 上期成本金额 |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 124,297,754.82 | 85,336,885.42 | 87,752,682.22 | 41,070,413.41 |
| 其他业务收入 | 373,862.91 | 0.00 | 740,518.79 | 120.00 |
| 合计 | 124,671,617.73 | 85,336,885.42 | 88,493,201.01 | 41,070,533.41 |

按产品或区域分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例 | 上期收入金额 | 占营业收入比例 |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| 铁路产品 | 45,235,092.66 | 36.28% | 42,178,874.35 | 47.66% |
| 核电产品 | 79,062,662.16 | 63.42% | 45,573,807.87 | 51.50% |

收入构成变动的的原因：

报告期内，核电产品的收入增长较快，主要是由于核电首台高温气冷堆这个新增项目引起的，该项目的收入占整个营业收入的 47.6%。

(3) 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,105,152.15 | 13,108,934.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -32,468.14 | -10,442,335.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,905,310.56 | 12,119,698.20 |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额-14,105,152.15 元，与上年相比变动的主要原因是本期应收账款增加，现金收回减少；
 2、投资活动产生的现金流量净额-32,468.14 元，与上年相比变动的主要原因是本期固定资产投资减少；
 3、筹资活动产生的现金流量金额-3,905,310.56 元，与上年相比变动的主要原因是上年度贷款总额增加，而本年度保持总额不变；另外，本年度的利润分配比上年度增加了 900,000.00 元。

(4) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-------------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 宝银机械装备物贸江苏有限公司 | 61,278,812.95 | 42.01% | 否 |
| 2 | 哈电集团(秦皇岛)重型装备有限公司 | 23,273,043.17 | 15.95% | 否 |
| 3 | 成都铁路局 | 5,538,029.75 | 3.80% | 否 |
| 4 | 南昌铁路局南昌物资供应段 | 4,693,110.30 | 3.22% | 否 |
| 5 | 中铁六局呼和铁建呼和枢纽工程项目部 | 4,290,380.00 | 2.94% | 否 |
| 合计 | | 99,073,376.17 | 67.92% | - |

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 北京宝钢北方贸易有限公司 | 27,228,460.00 | 37.41% | 否 |
| 2 | 上海鑫矗科技发展有限公司 | 6,594,000.00 | 9.06% | 否 |
| 3 | 江苏晋德铁路器材有限公司 | 2,545,510.00 | 3.50% | 否 |
| 4 | 温岭市车辆机械制造有限公司 | 1,913,284.08 | 2.63% | 否 |
| 5 | 上海坦连五金机械有限公司 1 | 1,688,308.20 | 2.32% | 否 |
| 合计 | | 39,969,562.28 | 54.92% | - |

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额 | 10,113,754.47 | 10,122,137.13 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 8.11% | 11.44% |

专利情况：

| 项目 | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | 44 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 15 |

研发情况：

2016年度，公司共进行了10个新产品的研发，共计发生研发费用1011万元。其中，有3个项目已经研制成功形成样机，特别是钢轨平移装置和液压制动装置2个产品已经在本期形成销售；剩余7个项目中，有3个项目已经在进入中试阶段，另外4个项目还在研究阶段。

2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期末 | | | 上年期末 | | | 占总资产比重的增减 |
|--------|----------------|---------|---------|----------------|--------|---------|-----------|
| | 金额 | 变动比例 | 占总资产的比重 | 金额 | 变动比例 | 占总资产的比重 | |
| 货币资金 | 20,855,030.04 | -46.94% | 9.43% | 39,302,207.09 | 61.32% | 16.10% | -6.67% |
| 应收账款 | 80,810,332.24 | 17.78% | 36.55% | 68,608,959.53 | 21.51% | 28.10% | 8.45% |
| 存货 | 40,948,089.67 | -23.41% | 18.52% | 53,466,162.26 | 79.70% | 21.90% | -3.38% |
| 长期股权投资 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 固定资产 | 46,437,876.14 | -4.02% | 21.01% | 48,382,427.28 | 6.91% | 19.82% | 1.19% |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 短期借款 | 45,000,000.00 | 0.00% | 20.36% | 45,000,000.00 | 52.54% | 18.43% | 3.12% |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资产总计 | 221,061,882.99 | -9.44% | - | 244,111,035.25 | 30.05% | - | _____ |

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金减少了46.94%，主要是本年度应收账款增加，未及时收回引起的。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

随着国家对高铁和核电行业发展的的大力支持，整个行业发展的前景乐观。虽然面临激烈的市场竞争，但是依靠企业自身的技术、质量和竞争优势，公司将有广阔的发展空间。

(四) 竞争优势分析**1、技术优势**

公司依托高校科研优势，拥有一支结构合理、专业齐全、经验丰富的研发团队。公司将先进制造工艺、电气自动化技术、计算机技术等高新技术与装备制造进行有机结合，对产品进行精密化、自动化、节能化设计，为客户提供个性化解决方案，建立起了从工艺试验、产品研发到基础研究，多层次、全范围的技术研发平台，配备了材料理化试验、电气检测与试验、产品检测与性能试验等方面的试验检测设备，为技术创新提供了充足的资源保证。

公司连续多年被上海市人民政府认定为“上海市高新技术企业”，还先后被认定为“上海市科技小巨人培育企业”“铁路器材研发基地”、“上海市浦东新区企业研发机构”等，多项产品曾荣获国家级新产品奖、上海市新产品奖、上海市科学技术进步奖等奖项。其中 SKJ-2500 四向数控钢轨校直机、中低放射性废物检测系统研发和 AP1000 核电站蒸汽发生器管子支撑板国产化研制等项目获得上海市重大技术装备研制专项补助。公司拥有完善的创新奖励制度，鼓励技术人员进行研发和创新，形成了夹持滚轮驱动系统技术、钢轨仿形磨削系统技术、钢轨智能交替式同步输送系统等多项专利技术自主知识产权。

2、产品质量优势

公司产品涉及的核电及铁路专用设备，对相关设计制造单位管理制度和质量保证体系要求极高。公司依据 ISO、HAF003 核电厂质量保证安全规定及有关导则，并兼顾 CRCC 铁路产品认定的要求，结合已掌握并实际运行多年的核电质量管理经验，形成了一整套切实有效的质保体系，并做到不断完善和有效实施。公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证，取得了民用核安全设备设计、制造许可证和 CRCC 铁路产品认证。

公司严把原材料及产品质量关，设有材料理化试验中心、动态振动试验中心和铁路产品检验中心，拥有一批先进的检测试验设备，如火花直读光谱仪、微机控制电子式万能试验机、动态振动试验机、高低温交变湿热试验箱等试验设备和超声波、磁粉检测等检测设备，可进行化学成分分析、机械性能检验、金相分析等原材料入厂检验，高精度的零部件检验，以及铁路、核电产品的特定试验，同时注重质保人员的培养与培训，培养了注册核安全工程师、核级无损检测、理化金相等专业质保人员，确保产品设计及制造质量。

公司全面推行“5S”管理制度，有效提升了现场管理水平、生产效率和产品可靠性。公司通过 ERP 系统高度集成信息流、资金流、物资流、工作流与管理工作，有效整合企业的各类资源，为控制成本、保障产品质量提供支持。

3、市场竞争优势

公司拥有多年的核电、铁路非标准产品设计、生产制造经验，树立了良好品牌形象。自上世纪 80 年代初受上海铁路局工务段委托设计、开发第一台铁路专用起道器开始，公司前身逐步走上设计、制造铁路专用机械产品的道路，并成为国内最早能生产钢轨焊接生产线专用成套设备并达到国际标准的高新技术企业，产品进入上海铁路局等 18 个铁路局，并具有较高的市场占有率。自上世纪 90 年代初，公司技术团队开始从事核电产品的研发，公司前身成为国内首家核电站阻尼器、蒸发器支撑板生产商，阻尼器产品被应用于我国第一座核电站——秦山核电站及其他核电站中，支撑板产品被广泛应用于国内已建和在建核电站中，产品安全无故障运行至今，获得行业客户认可。

（五）持续经营评价

公司的主要产品涉及民用核安全设备及铁路专用设备行业，均具有较高的许可准入门槛，竞争格局清晰。公司依托于上海理工大学的科研优势以及多年的生产技术经验的积累，形成了显著的技术优势。同时，公司凭借多年在核电行业与铁路行业的发展与口碑，形成了稳定忠实的客户群，拥有较高的市场占有率。公司高层对公司未来的发展已形成了战略目标与规划，发展目标和脉络清晰。

目前公司的应收账款余额较高，资金流不佳，如后续还是不及时收回应收账款将会对公司的持续经营能力产生重大影响。公司已经对应收账款的回笼进行了更严格的考核制度，未来将会有所改进。

国际上关于停止核电发展的呼声一直未曾停止过，如果中国政府将来也停止发展和建设核电站，将会对公司的持续经营能力产生重大影响。公司一直致力于研发新产品，包括铁路行业和核电行业的，如果未来发生停止建设核电站的情况，公司也会用新研发的产品来弥补。

（六）扶贫与社会责任

无

（七）自愿披露

无

二、未来展望（自愿披露）**（一）行业发展趋势**

核电行业方面，根据国家核电发展规划，进一步明确了核电在我国能源电力供应中的支柱地位，国家将以沿海扩建项目为重点，逐步发展内陆核电，实现规模化发展。同时核电“走出去”已上升为国家战略，因此我国核电设备制造业将迎来广阔的发展空间。

铁路行业方面，在当前国家政策的大力支持下，铁路建设仍将成为我国基建领域的重点，我国高铁快速发展的同时，在国家领导人的推广下，高铁已进入了另一个发展阶段，逐渐从国内向国外市场发展。因此，公司主营两个行业发展前景看好，公司将更好的发挥研发、制造和市场优势。

（二）公司发展战略

继续贯彻市场开拓战略，巩固现有产品地位，开拓新的市场业务。铁路产品紧密围绕钢轨生产线、钢轨养护两大业务板块，随着高铁出口进入国际市场。核电产品方面做强现有二代、三代核电产品，做好高温气冷堆、快堆等四代核电产品的研发。

（三）经营计划或目标

结合公司发展战略规划，2017年在现有的资金规模下，计划实现收入8550万元。

（四）不确定性因素

无

三、风险因素**（一）持续到本年度的风险因素**

公司面临的风险：

1、行业受宏观形势影响的风险

公司主要从事核电和铁路专用设备的研发、生产、销售、维修及技术服务。核电和铁路行业受到国内外宏观形势影响较大，国家降低在核电和铁路方面的投资或者国内外突发的能源安全问题可能对公司的业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司持续积极开展自身生产技术在其他行业应用的市场可行性研究，吸引相关领域的专业人才，积极开发高铁专用设备、城市地铁专用设备产品，未来将继续维持公司在原有行业的领先优势和较高市场份额，同时实现进入新的应用领域形成业务多元化，从而使公司业绩稳定增长。

2、产品和技术更新及新技术开发的风险

公司为上海市高新技术企业，目前已拥有多项发明专利及自主知识产权，形成了比较成熟的技术积累和生产经验，但随着核电与铁路专用设备相关技术的飞速发展，技术更新换代周期越来越短。新技术的应用与新产品的开发是公司核心竞争力的关键因素，如果公司不能保持持续创新的能力，

不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势，将削弱已有的竞争优势，从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。

针对上述风险，公司将采取以下措施：

(1) 公司制定完善的研发业务流程和高度重视技术研发投入，继续开展与高校、科研院所的研发合作，共同进行新产品和技术的高端应用研究，由公司负责工艺加工和产业化。

(2) 公司建立了激励创新的人事制度、薪酬制度和其他激励制度，包括职务发明专利奖励办法、创新奖励机制等，对研发人员实行物质奖励和精神奖励结合，保证公司核心技术人员的薪酬在行业内处于较高水平。

3、产品需求下降的风险

公司核电产品销售受国内外突发的能源安全问题影响较大。但随着国家在 2013 及 2014 年发布的关于鼓励核电发展的能源发展规划与指导意见，核电发展将有所回暖。如果未来公司现有主要客户加大了在支撑板自产方面的研发与投入，将降低市场上对支撑板的需求，对公司的业绩造成不利影响。

针对上述风险，公司将继续在支撑板设计、生产加工方面的优势，同时通过进一步完善工艺降低成本，加强产品在市场中的竞争力。另一方面，公司将积极研究发掘市场需求，研发新产品，丰富产品线，通过不断推出符合市场需求的新产品带动公司业绩快速成长。

4、市场竞争风险

公司作为一家领先的核电和铁路专用设备提供商，多年来深耕于核电和铁路专用设备的研发、生产、销售、维修及技术服务，在核电蒸发器管子支撑板加工及铁路大型专用设备细分行业竞争优势明显。但随着竞争对手不断涉足并深入市场，公司将面临更加激烈的市场竞争。

针对上述风险，公司将采取以下措施：

(1) 公司将继续巩固已取得先发优势的核电和铁路行业业务，并优化和完善现有技术和服 务，建立健全相关技术、产品和服务的企业标准，不断提升公司产品的核心竞争力和市场影响力；同时提升客户服务水平，快速响应客户需求。

(2) 公司立足于现有核电和铁路行业业务的精细化拓展和产业链的延伸，同时积极研发和投入高铁、地铁行业业务，未来形成新的利润增长点，力争未来成为国内产品和服务品种多样化，技术领先的大型专用设备生产公司。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

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

(二) 关键事项审计说明：

不适用

第五节重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|-----|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | - |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | - |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 否 | - |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 第五节二(五) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 否 | - |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 否 | - |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 是 | 第五节二(九) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 是 | 第五节二(十) |
| 是否存在自愿披露的重要事项 | 否 | - |

二、重要事项详情

(五) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项 | | | |
|--------------|-------|------------|------------|
| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 |
| 上海理工资产经营有限公司 | 人员劳务费 | 360,000.00 | 是 |
| 上海理工大学 | 人员劳务费 | 350,000.00 | 是 |
| 总计 | - | 710,000.00 | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司购买关联方提供的劳务是属于公司发展正常开展的业务，将为公司正常经营带来积极的影响。

(九) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|-----|--------|---------------|---------|--------------|
| 建筑物 | 抵押 | 28,888,066.96 | 13.07% | 资产抵押进行流动资金贷款 |
| 土地 | 抵押 | 14,974,755.50 | 6.77% | 资产抵押进行流动资金贷款 |
| 总计 | - | 43,862,822.46 | 19.84% | - |

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

(十) 调查处罚事项

2016年10月13日，核安全局对我公司进行了现场检查，发现我公司在石岛湾高温气冷堆核电站示范工程蒸汽发生器换热单元支撑部件制造过程中，存在大量尺寸超差未按标准规范和程序处理，并修改部分尺寸超差数据的问题。

公司上述行为违反了《民用核安全设备监督管理条例》第八条规定，环境保护部依法对公司做出如下行政处罚：停止相关行为，于2017年3月31日前改正，并处20万元罚款。

公司已于2017年2月6日缴纳了罚款，该笔罚款占公司营业收入比重较小。且该行为只存在于高温气冷堆项目中，经过自查及客户监查，公司其他项目中无此类问题。该行政处罚事项不会对公司生产经营产生重大影响。

公司在核安全局检查发现问题后，成立了整改小组积极推进整改工作，确保在规定期限内完成整改工作。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 18,956,250 | 63.19% | 29,493,750 | 48,450,000 | 80.75% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,100,000 | 17.00% | 15,300,000 | 20,400,000 | 34.00% |
| | 董事、监事、高管 | 281,250 | 0.94% | 168,750 | 450,000 | 0.75% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 11,043,750 | 36.81% | 506,250 | 11,550,000 | 19.25% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,200,000 | 34.00% | 0 | 10,200,000 | 17.00% |
| | 董事、监事、高管 | 843,750 | 2.81% | 506,250 | 1,350,000 | 2.25% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 30,000,000 | - | 30,000,000 | 60,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 18 | | | | |

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------|------------|------------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 上海理工资产经营有限公司 | 15,300,000 | 15,300,000 | 30,600,000 | 51.00% | 10,200,000 | 20,400,000 |
| 2 | 焦峰 | 10,335,000 | -295,000 | 10,040,000 | 16.73% | 0 | 10,040,000 |
| 3 | 上海瑞纽投资管理有限公司 | 1,650,000 | 1,650,000 | 3,300,000 | 5.50% | 0 | 3,300,000 |
| 4 | 章盘君 | 3,000 | 2,917,000 | 2,920,000 | 4.87% | 0 | 2,920,000 |
| 5 | 方林 | 0 | 2,780,000 | 2,780,000 | 4.63% | 0 | 2,780,000 |
| 6 | 巫银林 | 0 | 2,760,000 | 2,760,000 | 4.60% | 0 | 2,760,000 |
| 7 | 薛春 | 0 | 2,668,000 | 2,668,000 | 4.45% | 0 | 2,668,000 |
| 8 | 王英 | 1,140,000 | 1,140,000 | 2,280,000 | 3.80% | 0 | 2,280,000 |
| 9 | 谢铭刚 | 450,000 | 450,000 | 900,000 | 1.50% | 675,000 | 225,000 |
| 10 | 贺明健 | 450,000 | 450,000 | 900,000 | 1.50% | 675,000 | 225,000 |
| 合计 | | 29,328,000 | 29,820,000 | 59,148,000 | 98.58% | 11,550,000 | 47,598,000 |

前十名股东间相互关系说明：

除谢铭刚和贺明健分别持有上海瑞纽投资管理有限公司 10.00%和 9.09%的股份外，上述股东之间不存在任何关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

| 项目 | 期初股份数量 | 数量变动 | 期末股份数量 |
|----------|--------|------|--------|
| 计入权益的优先股 | 0 | | 0 |

| | | | |
|----------|---|--|---|
| 计入负债的优先股 | 0 | | 0 |
| 优先股总股本 | | | |

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

上海理工资产持有公司 3,060.00 万股股份，占公司股份总额的 51.00%，是公司的控股股东。

上海理工资产系上海理工大学于 2008 年 1 月 8 日出资设立，统一社会信用代码：91310110671105719L，住所：上海市杨浦区军工路 516 号第二办公楼 109 室，法定代表人赵明，注册资本 3,258.7162 万元，经营范围为实业投资、资产经营与管理；物业管理；自然科学、经济学、管理学、语言学与新媒体领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

（二）实际控制人情况

因上海理工资产为上海理工大学（统一社会信用代码：12310000425036148N；住所：上海市军工路 516 号；开办资金：500 万元；法定代表人：胡寿根；业务范围：培养本科、专科、研究生等各类高级人才，开展多领域的科学研究及服务）全资设立的公司，故上海理工大学为本公司的实际控制人。最近七年内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率 | 存续时间 | 是否违约 |
|----------|------------|---------------|-------|---------------------------|------|
| 流动资金抵押贷款 | 中信银行上海南汇支行 | 5,500,000.00 | 4.79% | 2016.5.13至 2017.2.12 | 否 |
| 流动资金抵押贷款 | 中信银行上海南汇支行 | 10,000,000.00 | 4.79% | 2016.9.7至 2017.9.6 | 否 |
| 流动资金抵押贷款 | 中信银行上海南汇支行 | 10,000,000.00 | 4.79% | 2016.11.4至 2017.11.3 | 否 |
| 流动资金抵押贷款 | 中信银行上海南汇支行 | 10,000,000.00 | 4.79% | 2016.11.9至 2017.11.8 | 否 |
| 流动资金抵押贷款 | 中信银行上海南汇支行 | 9,500,000.00 | 4.79% | 2016.11.16至 2017.11.15 | 否 |
| 合计 | - | 45,000,000.00 | - | - | - |

违约情况：

不存在违约情况。

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每10股派现数(含税) | 每10股送股数 | 每10股转增数 |
|-------------|-------------|---------|---------|
| 2016年4月1日 | 0.70 | 0.00 | 0.00 |
| 2016年10月10日 | 0.00 | 0.00 | 10.00 |
| 合计 | 0.70 | 0.00 | 10.00 |

(二) 利润分配预案

单位：元/股

| 项目 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|----------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 0.15 | 0.00 | 0.00 |

注：该利润分配预案已经公司第一届董事会第十三次会议审议，尚需提交公司股东大会审议。

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|----------|----|----|-------|-------------------------|-----------|
| 李建东 | 董事长 | 男 | 45 | 硕士研究生 | 2015.7.31至 2017.3.22 | 否 |
| 张大伟 | 董事 | 男 | 40 | 博士 | 2015.7.31至 2017.3.22 | 否 |
| 谢铭刚 | 董事、总经理 | 男 | 59 | 大学专科 | 2014.3.23至 2017.3.22 | 是 |
| 贺明健 | 董事、副总经理 | 男 | 60 | 大学专科 | 2014.3.23至 2017.3.22 | 是 |
| 焦洋 | 董事、董事会秘书 | 男 | 45 | 硕士研究生 | 2014.3.23至 2017.3.22 | 是 |
| 孙萍 | 监事会主席 | 女 | 46 | 大学本科 | 2015.7.31至 2017.3.22 | 否 |
| 韩绍东 | 监事 | 男 | 42 | 大学本科 | 2014.3.23至 2017.3.22 | 是 |
| 李龙斌 | 职工监事 | 男 | 35 | 大学本科 | 2014.3.23至 2017.3.22 | 是 |
| 霍立志 | 副总经理 | 男 | 34 | 硕士研究生 | 2016.7.22至 2017.3.22 | 是 |
| 焦红武 | 副总经理 | 男 | 43 | 大学专科 | 2016.7.22至 2017.3.22 | 是 |
| 钟燕 | 财务总监 | 女 | 40 | 大学本科 | 2014.3.23至 2017.3.22 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 6 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

公司董事长李建东、董事张大伟、监事会主席孙萍为实际控制人上海理工大学的员工。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|----------|---------|-----------|-----------|------------|
| 谢铭刚 | 董事、总经理 | 450,000 | 450,000 | 900,000 | 1.50% | 0 |
| 贺明健 | 董事、副总经理 | 450,000 | 450,000 | 900,000 | 1.50% | 0 |
| 合计 | - | 900,000 | 900,000 | 1,800,000 | 3.00% | 0 |

(三) 变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | 否 | |
|------|-------------|----------------|------|--------|
| | 总经理是否发生变动 | | 否 | |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | 否 | |
| | 财务总监是否发生变动 | | 否 | |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型(新任、换届、离任) | 期末职务 | 简要变动原因 |
| 卫文江 | 副总经理 | 离任 | 无 | 退休 |
| 霍立志 | 总经理助理 | 新任 | 副总经理 | 工作变动 |
| 焦红武 | 总经理助理 | 新任 | 副总经理 | 工作变动 |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

霍立志，1983年出生，工学硕士。历任上海瑞纽机械装备制造有限公司工程师、技术二部经理、上海瑞纽机械股份有限公司总经理助理。

焦红武，1974年出生，大学专科学历。曾先后在江苏泰兴机床厂、日本茨城高野溶接工业工作，历任上海瑞纽机械装备制造有限公司车间主任、上海瑞纽机械股份有限公司总经理助理。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 管理人员 | 38 | 35 |
| 生产人员 | 148 | 136 |
| 销售人员 | 15 | 10 |
| 技术人员 | 33 | 33 |
| 财务人员 | 3 | 3 |
| 员工总计 | 237 | 217 |

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 4 | 4 |
| 本科 | 30 | 38 |
| 专科 | 52 | 47 |
| 专科以下 | 151 | 128 |
| 员工总计 | 237 | 217 |

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

公司以人为本，致力于员工与公司的共同成长与发展。报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。主要人事政策如下：

1、建立合理有效的绩效考核与薪酬制度

针对不同类型的人员，公司采用不同的考核方式。管理人员实行年薪制，生产一线员工实行计件工资，技术人员实行项目奖励，销售人员实行目标考核。有针对性的考核制度最大限度的激发了员工的积极性。

2、积极开展各类培训、重视多层次人员梯队建设

从应届毕业生到资深技术人员，从普通员工到公司高管，公司建立多层次的人员梯队。制定了系列的培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，不断提高公司员工的整体素质实现公司与员工的双赢发展。

（二）核心员工以及核心技术人员

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 核心员工 | 4 | 3 | 0 |
| 核心技术人员 | 4 | 5 | 0 |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司核心技术人员（非董事、监事、高级管理人员）有江声华、宋正忠、刘延平、井明波、凌沛洪，其基本情况如下：

（1）江声华，高级工程师，男，1962年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，河南广播电视大学机械制造专业，大学专科学历。1985年8月到2001年7月，中信重机公司洛阳中重齿轮箱有限责任公司齿轮研究所员工；2001年7月到2009年9月，上海理工大学附属二厂员工；2009年9月至今，公司技术一部员工，现担任公司副总工程师。

（2）宋正忠，男，高级工程师，1968年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，扬州大学机械专业，大学本科学历。1989年7月到1997年7月，连云港变压器厂员工；1997年7月到2001年9月，连云港远洋流体设备公司员工；2001年9月到2003年3月，连云港德兰环保压缩机有限公司员工；2003年3月到2009年9月，上海理工大学附属二厂员工；2009年9月至今，公司技术一部员工，现任公司机械工程师。

（3）刘延平，男，工程师，1962年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，上海机械学院机械工程系机械设计专业，大学本科学历。2004年9月到2006年4月，上海理工大学附属工厂员工；2006年4月到2009年9月，上海理工大学附属二厂员工；2009年9月至今，公司技术二部员工，现任公司机械工程师。

（4）井明波，女，工程师，1982年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，兰州理工大学机械设计及理论专业，硕士研究生学历。2008年11月到2014年4月，上海瑞纽机械装备制造有限公司员工。2014年4月到2016年4月，百士吉泵业（上海）有限公司员工。2016年4月到2016年6月，纳铁福传动系统有限公司员工。2016年6月至今，历任公司技术二部员工、现任技术二部副经理。

（5）凌沛洪，男，高级工程师，1961年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，北京科技大学工业电气自动化专业，大学本科学历。1982年4月到2000年4月，上海碳素厂员工。2000年4月到2000年7月，发美利健康器械有限公司员工。2000年8月到2005年3月，上海麦杰科按摩椅有限公司员工。2005年3月至今，历任公司技术一部员工，现任技术一部资深电气工程师。2005年3月至今，历任技术一部员工，现任技术一部资深电气工程师。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司已有的治理制度包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《重大投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2016 年度公司未发生重要的人事变动，无对外投资、对外担保行为。公司 2016 年度根据经营需要，发生的融资行为均按《公司法》、《非上市公司监督管理办法》和《公司章程》的有关规定履行相应的审批程序。

4、公司章程的修改情况

本年度由于发生利润分配转增股本的情况，因此修改了公司章程中有关注册资本以及股本的条款。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|--|
| 董事会 | 4 | 1)2015 年度报告;2)审议通过卫文江辞去副总经理的议案;3)审议通过霍立志、焦红武担任公司副总经理;4) 建立薪酬与考核委员会;5)2016 年半年度报告。 |
| 监事会 | 2 | 1)2015 年度报告;2)2016 年半年度报告。 |
| 股东大会 | 3 | 1)2015 年度股东大会;2) 2016 年度偶发性的关联交易;3)以 2016 年 6 月 30 日的总股本为基数,以公司资本公积转增股本;4) 修改公司章程中关于股本的内容;5)同意向银行进行抵押贷款。 |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。《公司章程》规定了纠纷解决机制，公司制定了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露事务管理制度》等。

公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，以确保有效地实施《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露事务管理制度》等制度，切实有效地保证中小股东的利益。

公司暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司通过电话、电子邮件、网站公告等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通、事务处理良好。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无

异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司专业从事民用核设施安全设备和铁路专用机械产品研发、生产和销售，具备完整的供、产、销和研发业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

2、资产独立性

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，公司所拥有的全部资产产权明晰。公司所拥有和使用的资产主要包括知识产权、办公设备、运输设备、生产设备等与生产经营相关的资产。

瑞纽投资持有公司 5.50% 的股份，住所为上海市浦东新区南汇工业园区园德路 105 号办公楼，与公司的办公地点相同。该公司是为公司员工持股而设立，截至目前，该公司除持有公司的股份外，未开展实际业务，为节省成本和方便管理，瑞纽投资的住所注册在公司拥有的房产之上。

除上述披露的情形外，公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司股东及其关联方不存在占用公司的资金和其他资产的情况，全部资产均由本公司独立拥有和使用。

3、人员独立性

公司设立专门的行政部，制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同。公司董事、监事及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。

4、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

5、机构独立性

股份公司根据自身业务经营发展的需要，建立了董事会领导下的总经理负责制，设置了技术开发一部、技术开发二部、制造部、市场一部、市场二部、行政部、财务部、质检部和质保部等独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司的经营与办公场所与股东单位分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

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

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

报告期内，公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，及时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

| | |
|--------------|--------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 天职业字[2017]4243号 |
| 审计机构名称 | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 上海市浦东新区陆家嘴东路161号招商局大厦35层 |
| 审计报告日期 | 2017年2月24日 |
| 注册会计师姓名 | 叶慧、宋鸣 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 3 |

审计报告正文：

上海瑞纽机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海瑞纽机械股份有限公司（以下简称“瑞纽机械公司”）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2016年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是瑞纽机械公司管理层的责任，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，瑞纽机械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，公允反映了瑞纽机械公司2016年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 20,855,030.04 | 39,302,207.09 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六、2 | 11,973,000.00 | 5,111,235.90 |
| 应收账款 | 六、3 | 80,810,332.24 | 68,608,959.53 |
| 预付款项 | 六、4 | 1,328,338.33 | 9,663,712.89 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 六、5 | 1,289,170.89 | 562,606.67 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、6 | 40,948,089.67 | 53,466,162.26 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、7 | 857,548.89 | |
| 流动资产合计 | | 158,061,510.06 | 176,714,884.34 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、8 | 46,437,876.14 | 48,382,427.28 |
| 在建工程 | | 0.00 | 0.00 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 六、9 | 15,138,033.68 | 15,469,336.16 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 长期待摊费用 | 六、10 | 148,483.31 | 260,835.95 |
| 递延所得税资产 | 六、11 | 1,247,179.80 | 1,193,551.52 |
| 其他非流动资产 | 六、12 | 28,800.00 | 2,090,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 63,000,372.93 | 67,396,150.91 |
| 资产总计 | | 221,061,882.99 | 244,111,035.25 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、13 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | _____ | _____ |
| 吸收存款及同业存放 | | _____ | _____ |
| 拆入资金 | | _____ | _____ |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | _____ | _____ |
| 衍生金融负债 | | _____ | _____ |
| 应付票据 | | _____ | _____ |
| 应付账款 | 六、14 | 15,155,840.87 | 12,000,382.71 |
| 预收款项 | 六、15 | 417,015.15 | 21,959,946.67 |
| 卖出回购金融资产款 | | _____ | _____ |
| 应付手续费及佣金 | | _____ | _____ |
| 应付职工薪酬 | 六、16 | 3,168,620.00 | 2,980,000.00 |
| 应交税费 | 六、17 | 2,968,299.71 | 7,578,474.46 |
| 应付利息 | | _____ | _____ |
| 应付股利 | | _____ | _____ |
| 其他应付款 | 六、18 | 673,200.00 | 3,828,998.90 |
| 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 | | _____ | _____ |
| 其他流动负债 | | _____ | _____ |
| 流动负债合计 | | 67,382,975.73 | 93,347,802.74 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 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 | | _____ | _____ |
| 其他非流动负债 | | _____ | _____ |

| | | | |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 67,382,975.73 | 93,347,802.74 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、19 | 60,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、20 | 73,661,873.59 | 103,661,873.59 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、21 | 2,331,703.38 | 1,830,135.90 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、22 | 17,685,330.29 | 15,271,223.02 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 153,678,907.26 | 150,763,232.51 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益总计 | | 153,678,907.26 | 150,763,232.51 |
| 负债和所有者权益总计 | | 221,061,882.99 | 244,111,035.25 |

法定代表人：谢铭刚

主管会计工作负责人：谢铭刚

会计机构负责人：钟燕

（二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 20,855,030.04 | 39,302,207.09 |
| 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 | | 11,973,000.00 | 5,111,235.90 |
| 应收账款 | 十三、1 | 80,810,332.24 | 68,608,959.53 |
| 预付款项 | | 1,328,338.33 | 9,663,712.89 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十三、2 | 1,289,170.89 | 562,606.67 |
| 存货 | | 40,948,089.67 | 53,466,162.26 |
| 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 | | 857,548.89 | |
| 流动资产合计 | | 158,061,510.06 | 176,714,884.34 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 46,437,876.14 | 48,382,427.28 |
| 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 | | 15,138,033.68 | 15,469,336.16 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 148,483.31 | 260,835.95 |
| 递延所得税资产 | | 1,247,179.80 | 1,193,551.52 |
| 其他非流动资产 | | 28,800.00 | 2,090,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 63,000,372.93 | 67,396,150.91 |
| 资产总计 | | 221,061,882.99 | 244,111,035.25 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 15,155,840.87 | 12,000,382.71 |
| 预收款项 | | 417,015.15 | 21,959,946.67 |
| 应付职工薪酬 | | 3,168,620.00 | 2,980,000.00 |
| 应交税费 | | 2,968,299.71 | 7,578,474.46 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 673,200.00 | 3,828,998.90 |
| 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 | | 67,382,975.73 | 93,347,802.74 |
| 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 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 67,382,975.73 | 93,347,802.74 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 60,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 73,661,873.59 | 103,661,873.59 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 2,331,703.38 | 1,830,135.90 |
| 未分配利润 | | 17,685,330.29 | 15,271,223.02 |
| 所有者权益合计 | | 153,678,907.26 | 150,763,232.51 |
| 负债和所有者权益总计 | | 221,061,882.99 | 244,111,035.25 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 124,671,617.73 | 88,493,201.01 |
| 其中：营业收入 | 六、23 | 124,671,617.73 | 88,493,201.01 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 122,193,534.90 | 76,293,554.73 |
| 其中：营业成本 | 六、23 | 85,336,885.42 | 41,070,533.41 |
| 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 | 六、24 | 342,233.57 | 676,948.13 |
| 销售费用 | 六、25 | 8,656,201.49 | 8,458,503.30 |
| 管理费用 | 六、26 | 24,956,771.39 | 23,634,669.33 |
| 财务费用 | 六、27 | 2,165,120.77 | 2,036,391.22 |
| 资产减值损失 | 六、28 | 736,322.26 | 416,509.34 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|------|--------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,478,082.83 | 12,199,646.28 |
| 加：营业外收入 | 六、29 | 2,954,149.88 | 1,023,575.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 六、29 | 490,149.38 | |
| 减：营业外支出 | 六、30 | 230,162.50 | 371.89 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 六、30 | 30,162.50 | 371.89 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 5,202,070.21 | 13,222,849.39 |
| 减：所得税费用 | 六、31 | 186,395.46 | 1,829,293.39 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5,015,674.75 | 11,393,556.00 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 5,015,674.75 | 11,392,892.99 |
| 少数股东损益 | | | 663.01 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 5,015,674.75 | 11,393,556.00 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 5,015,674.75 | 11,392,892.99 |

| | | | |
|----------------|------|------|--------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | 663.01 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 十四、1 | 0.08 | 0.38 |
| （二）稀释每股收益 | 十四、1 | 0.08 | 0.38 |

法定代表人：谢铭刚

主管会计工作负责人：谢铭刚

会计机构负责人：钟燕

（四）母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十三、3 | 124,671,617.73 | 88,493,201.01 |
| 减：营业成本 | 十三、3 | 85,336,885.42 | 41,070,533.41 |
| 税金及附加 | | 342,233.57 | 676,948.13 |
| 销售费用 | | 8,656,201.49 | 8,458,503.30 |
| 管理费用 | | 24,956,771.39 | 23,629,809.75 |
| 财务费用 | | 2,165,120.77 | 2,043,460.84 |
| 资产减值损失 | | 736,322.26 | 416,509.34 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十三、3 | | 174,463.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 2,478,082.83 | 12,371,899.93 |
| 加：营业外收入 | | 2,954,149.88 | 1,023,575.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 490,149.38 | |
| 减：营业外支出 | | 230,162.50 | 371.89 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 30,162.50 | 371.89 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 5,202,070.21 | 13,395,103.04 |
| 减：所得税费用 | | 186,395.46 | 1,829,293.39 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 5,015,674.75 | 11,565,809.65 |
| 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 | | 5,015,674.75 | 11,565,809.65 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 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 | | 98,531,031.13 | 122,442,500.02 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、32（1） | 2,601,686.81 | 5,101,622.10 |
| 经营活动现金流入小计 | | 101,132,717.94 | 127,544,122.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 59,761,168.04 | 64,373,143.60 |
| 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 | | 28,904,980.09 | 27,098,884.47 |
| 支付的各项税费 | | 9,466,185.70 | 10,777,269.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、32（2） | 17,105,536.26 | 12,185,890.20 |
| 经营活动现金流出小计 | | 115,237,870.09 | 114,435,187.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 六、33 | -14,105,152.15 | 13,108,934.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 544,344.08 | 17,629.63 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 544,344.08 | 17,629.63 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 576,812.22 | 9,738,268.59 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 六、32（3） | | 721,696.87 |
| 投资活动现金流出小计 | | 576,812.22 | 10,459,965.46 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -32,468.14 | -10,442,335.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 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 | | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、32（4） | 802,427.58 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 45,802,427.58 | 45,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 45,000,000.00 | 29,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,309,556.76 | 3,378,902.67 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六、32（5） | 398,181.38 | 1,399.13 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 49,707,738.14 | 32,880,301.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,905,310.56 | 12,119,698.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 六、33 | -18,042,930.85 | 14,786,296.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 六、33 | 37,561,897.95 | 22,775,601.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 六、33 | 19,518,967.10 | 37,561,897.95 |

法定代表人：谢铭刚

主管会计工作负责人：谢铭刚

会计机构负责人：钟燕

（六）母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 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 | | 98,531,031.13 | 122,442,500.02 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,601,686.81 | 5,094,552.48 |
| 经营活动现金流入小计 | | 101,132,717.94 | 127,537,052.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 59,761,168.04 | 64,373,143.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 28,904,980.09 | 27,098,884.47 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付的各项税费 | | 9,466,185.70 | 10,777,269.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 17,105,536.26 | 12,181,030.62 |
| 经营活动现金流出小计 | | 115,237,870.09 | 114,430,328.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -14,105,152.15 | 13,106,724.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 1,683,959.36 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 544,344.08 | 17,629.63 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 544,344.08 | 1,701,588.99 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 576,812.22 | 9,738,268.59 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 576,812.22 | 9,738,268.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -32,468.14 | -8,036,679.60 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 802,427.58 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 45,802,427.58 | 45,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 45,000,000.00 | 29,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,309,556.76 | 3,378,902.67 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 398,181.38 | 1,399.13 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 49,707,738.14 | 32,880,301.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,905,310.56 | 12,119,698.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -18,042,930.85 | 17,189,742.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 37,561,897.95 | 20,372,155.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 19,518,967.10 | 37,561,897.95 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
|---------------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 30,000,000.00 | | | | 103,661,873.59 | | | | 1,830,135.90 | | 15,271,223.02 | | 150,763,232.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 30,000,000.00 | | | | 103,661,873.59 | | | | 1,830,135.90 | | 15,271,223.02 | | 150,763,232.51 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 30,000,000.00 | | | | -30,000,000.00 | | | | 501,567.48 | | 2,414,107.27 | | 2,915,674.75 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 5,015,674.75 | | 5,015,674.75 |
| (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 | | | | | | | | | 501,567.48 | | -2,601,567.48 | | -2,100,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 501,567.48 | | -501,567.48 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -2,100,000.00 | | -2,100,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|--|-----------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 30,000,000.00 | | | | -30,000,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 30,000,000.00 | | | | -30,000,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 60,000,000.00 | | | | 73,661,873.59 | | | | 2,331,703.38 | | 17,685,330.29 | | 153,678,907.26 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
|---------------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|--------------|--------|--------------|-------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 30,000,000.00 | | | | 103,661,873.59 | | | | 673,554.93 | | 6,234,911.00 | 721,033.86 | 141,291,373.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 30,000,000.00 | | | | 103,661,873.59 | | | | 673,554.93 | | 6,234,911.00 | 721,033.86 | 141,291,373.38 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 1,156,580.97 | | 9,036,312.02 | -721,033.86 | 9,471,859.13 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|--|---------------|-------------|----------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 11,392,892.99 | 663.01 | 11,393,556.00 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | -721,696.87 | -721,696.87 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -721,696.87 | -721,696.87 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 1,156,580.97 | | -2,356,580.97 | | -1,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,156,580.97 | | -1,156,580.97 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -1,200,000.00 | | -1,200,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 30,000,000.00 | | | | 103,661,873.59 | | | | 1,830,135.90 | | 15,271,223.02 | | 150,763,232.51 |

法定代表人：谢铭刚

主管会计工作负责人：谢铭刚

会计机构负责人：钟燕

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 30,000,000.00 | — | — | — | 103,661,873.59 | — | — | — | 1,830,135.90 | 15,271,223.02 | 150,763,232.51 |
| 加：会计政策变更 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 前期差错更正 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 二、本年期初余额 | 30,000,000.00 | — | — | — | 103,661,873.59 | — | — | — | 1,830,135.90 | 15,271,223.02 | 150,763,232.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 30,000,000.00 | — | — | — | -30,000,000.00 | — | — | — | 501,567.48 | 2,414,107.27 | 2,915,674.75 |
| （一）综合收益总额 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 5,015,674.75 | 5,015,674.75 |
| （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 | — | — | — | — | — | — | — | — | 501,567.48 | -2,601,567.48 | -2,100,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | — | — | — | — | — | — | — | — | 501,567.48 | -501,567.48 | — |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | -2,100,000.00 | -2,100,000.00 |
| 3. 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| （四）所有者权益内部结转 | 30,000,000.00 | — | — | — | -30,000,000.00 | — | — | — | — | — | — |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|---------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 30,000,000.00 | | | | -30,000,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 60,000,000.00 | | | | 73,661,873.59 | | | | 2,331,703.38 | 17,685,330.29 | 153,678,907.26 |

| 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 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 30,000,000.00 | | | | 103,661,873.59 | | | | 673,554.93 | 6,061,994.34 | 140,397,422.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 30,000,000.00 | | | | 103,661,873.59 | | | | 673,554.93 | 6,061,994.34 | 140,397,422.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 1,156,580.97 | 9,209,228.68 | 10,365,809.65 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 11,565,809.65 | 11,565,809.65 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 1,156,580.97 | -2,356,580.97 | | -1,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,156,580.97 | -1,156,580.97 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -1,200,000.00 | | -1,200,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 30,000,000.00 | | | | | 103,661,873.59 | | | 1,830,135.90 | 15,271,223.02 | | 150,763,232.51 |

上海瑞纽机械股份有限公司

2016 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

公司名称：上海瑞纽机械股份有限公司。

统一社会信用代码：91310000133342979B。

企业类型：股份有限公司（非上市）。

公司住所：浦东新区宣桥镇园德路 105 号。

法定代表人：谢铭刚。

注册资本：人民币 6,000.00 万元。

实收资本：人民币 6,000.00 万元。

成立日期：1991 年 11 月 11 日

营业期限：1991 年 11 月 11 日至不约定期限。

经营范围：民用核安全设备（不含危险设备）和光、机、电、液机械设备的设计、制造和维修安装，及上述产品领域内的技术开发、转让、服务、咨询。【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】

生产销售产品类别：产品分为铁路产品和核电产品。

（二）历史沿革

2009 年 4 月 29 日，上海市教育委员会下发《关于同意上海理工大学附属工厂和附属二厂进行企业改制的批复》（沪教委国资【2009】20 号）和上海理工资产管理有限公司《关于同意设立上海瑞纽机械装备制造有限公司的通知》，同意上海理工资产管理有限公司全资下属企业上海理工大学附属工厂和上海理工大学附属二厂进行合并；同意合并后的上海理工大学附属二厂以 2009 年 5 月 31 日为基准日改制设立上海瑞纽机械装备制造有限公司（以下简称“瑞纽有限公司”）。2009 年 8 月 28 日，上海市工商行政管理局南汇分局颁发营业执照，注册号 310112000034321 号，注册资本人民币 11,150,000.00 元。

2009年11月19日，根据上海市教育委员会《关于同意上海瑞纽机械装备制造有限公司融资改制的批复》（沪教委国资【2009】56号）和瑞纽有限公司2009年11月29日召开的股东会决议和修改后的章程规定，瑞纽有限公司拟增加注册资本人民币10,712,745.00元，新增注册资本由上海元福投资有限公司、上海瑞纽投资管理有限公司、焦峰、上海通合投资管理有限公司、上海弦月投资管理有限公司、上海乾慧投资管理有限公司、谢铭刚、贺明健、卫文江缴纳。变更后的注册资本为人民币21,862,745.00元，已经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2009）第24755号验资报告。2009年12月15日，瑞纽有限公司获得上海市工商行政管理局浦东分局颁发的注册号为310112000034321的营业执照。注册资本人民币21,862,745.00元。

经瑞纽有限公司股东会同意，2010年6月上海元福投资有限公司将其所持瑞纽有限公司的26%股份转让给焦峰。

经瑞纽有限公司股东会同意，2011年12月上海通合投资管理有限公司与上海弦月投资管理有限公司将其所持瑞纽有限公司2.30%和1.50%的股权转让给上海乾慧投资管理有限公司。

经瑞纽有限公司股东会同意，2013年3月上海元福投资管理有限公司、卫文江将其分别所持有的3.4%、0.75%的股权转让给瑞纽有限公司原股东焦峰。

2014年3月8日，根据公司股东会决议、发起人协议及章程，同意将原有限公司以其净资产折股整体变更为上海瑞纽机械股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“瑞纽股份公司”）。改制后，瑞纽股份公司股份总额3,000万股，每股面值人民币1元，注册资本为人民币3,000万元。该股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字（2014）第122608号《验资报告》。瑞纽股份公司于2014年4月25日在上海市工商行政管理局办理完毕注册登记手续，并取得注册号为310112000034321营业执照。

2016年9月19日，根据公司股东会决议通过，以公司原有股本3,000万股为基数，以股权登记日在册的股东为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增3,000万股。股份总额由3,000万股变为6,000万股，每股面值人民币1元。于2016年11月11日取得由上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91310000133342979B的营业执照。注册资本人民币60,000,000.00元。

截止2016年12月31日，公司的股权结构如下：

| 股东名称 | 持股数量 | 持股比例（%） |
|--------------|---------------|---------|
| 上海理工资产经营有限公司 | 30,600,000.00 | 51.0000 |
| 焦峰 | 10,040,000.00 | 16.7333 |
| 上海瑞纽投资管理有限公司 | 3,300,000.00 | 5.5000 |
| 章盘君 | 2,920,000.00 | 4.8667 |
| 方林 | 2,780,000.00 | 4.6333 |

| 股东名称 | 持股数量 | 持股比例（%） |
|----------------------------------|----------------------|------------|
| 巫银林 | 2,760,000.00 | 4.6000 |
| 薛春 | 2,668,000.00 | 4.4467 |
| 王英 | 2,280,000.00 | 3.8000 |
| 谢铭刚 | 900,000.00 | 1.5000 |
| 贺明健 | 900,000.00 | 1.5000 |
| 卫文江 | 450,000.00 | 0.7500 |
| 王振宏 | 300,000.00 | 0.5000 |
| 宁波鼎锋明道投资管理合伙企业（有限合伙）-鼎锋明道新三板汇联基金 | 46,000.00 | 0.0767 |
| 虞晓江 | 28,000.00 | 0.0467 |
| 石志勇 | 18,000.00 | 0.0300 |
| 马丽娜 | 6,000.00 | 0.0100 |
| 段九东 | 2,000.00 | 0.0033 |
| 樊启明 | 2,000.00 | 0.0033 |
| 合计 | <u>60,000,000.00</u> | <u>100</u> |

（三）母公司的名称：上海理工资产经营有限公司；

最终实际控制方：上海理工大学。

（四）财务报告的批准报出机构：本公司董事会；

财务报告批准报出日：2017年2月24日。

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

2015年10月26日，由于上海三和铁轨有限公司注销，致使其不再纳入合并内，见附注七。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本公司自报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常经营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 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动

的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建

符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 占应收款项余额 10%以上或期末前五名的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

| | |
|----------------|---|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄分析法组合 | 以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。 |
| 关联方组合 | 以债务人是否为关联关系为信用风险特征划分组合。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析后按余额的一定比例计提。 |
| 关联方组合 | 期末对关联方应收款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备。 |

（2）账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|------------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年，以下同） | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 30 | 30 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。 |

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产:

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成

本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间

差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十五）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|---------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30 | 5 | 3.17 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这

种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

（十七）在建工程

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

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用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）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。

（3）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可销售状态时，借款费用停止资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

| 项目 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 49 |
| 软件 | 5-10 |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法预见无形资产为企业带来经济利益的期限。

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②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。

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

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 预计负债

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

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

(二十三) 收入

1. 销售商品

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

本公司根据行业和自身特点采用直销销售模式，本公司主要有铁路产品和核电产品业务，销售收入确认时点如下：

铁路产品：对于铁路大型专用设备，公司按照产品已发运客户，并取得客户产品验收报告后确认收入；对于中小型养护设备和零部件，公司按照产品已发运客户，并取得客户签收单后确认收入；

核电产品：对于核电支撑板加工，公司按照加工后产品发运客户，并取得客户加工验收报告后确认收入。

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

(二十四) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

（二十六）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

| 税 种 | 计 税 依 据 | 税 率 (%) | 备 注 |
|---------|-------------|---------|-----|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17 | |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 1 | |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3 | |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2 | |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15 | |
| 土地使用税 | 核定面积 | 3 元/平方米 | |

（二）重要税收优惠政策及其依据

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定和《关于公示2016年度上海市拟认定高新技术企业名单的通知》，上海瑞纽机械股份有限公司被认

定为高新技术企业，认定有效期3年，即2016至2018年度。截至审计报告日，公司正在办理相关税务备案手续，2016年度暂按15%税率征收企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

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

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|--|--|
| 将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。 | 税金及附加 |
| 将自2016年5月1日起本集团经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。 | 调整合并利润表税金及附加本年金额139,378.40元，调减合并利润表管理费用本年金额139,378.40元。调整母公司利润表税金及附加本年金额139,378.40元，调减母公司利润表管理费用本年金额139,378.40元。 |

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2016年1月1日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 库存现金 | 49,659.07 | 3,640.99 |
| 银行存款 | 19,469,308.03 | 37,558,256.96 |
| 其他货币资金 | 1,336,062.94 | 1,740,309.14 |
| 合计 | <u>20,855,030.04</u> | <u>39,302,207.09</u> |

(2) 其中受限的货币资金如下

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------------|---------------------|
| 银行保函保证金 | 1,336,062.94 | 1,740,309.14 |
| 合计 | <u>1,336,062.94</u> | <u>1,740,309.14</u> |

(3) 期末无存放在境外的款项。

2. 应收票据

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 11,973,000.00 | 634,983.50 |
| 商业承兑汇票 | | 4,476,252.40 |
| 合计 | <u>11,973,000.00</u> | <u>5,111,235.90</u> |

(2) 期末无已质押的应收票据情况。

(3) 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据。

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 9,540,020.00 | |
| 商业承兑汇票 | 5,940,000.00 | |
| 合计 | <u>15,480,020.00</u> | |

(4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3. 应收账款

(1) 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|
| | 金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例(%) | 金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 87,554,933.14 | 100.00 | 6,744,600.90 | 7.70 | 74,938,106.98 | 100.00 | 6,329,147.45 | 8.45 |
| 组合小计 | <u>87,554,933.14</u> | <u>100.00</u> | <u>6,744,600.90</u> | | <u>74,938,106.98</u> | <u>100.00</u> | <u>6,329,147.45</u> | |

单项金额虽不重大

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|-------------------------|---------------|----------------------|--------------|-------------------------|
| | 金额 | 占总额 比例(%) | 坏账 准备 | 坏账准 备计提 比例 (%) | 金额 | 占总 额 比例 (%) | 坏账 准备 | 坏账准 备计提 比例 (%) |
| 但单项计提坏账准 备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 87,554,933.14 | 100 | 6,744,600.90 | | 74,938,106.98 | 100 | 6,329,147.45 | |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例(%) |
|-----------|---------------|--------------|---------|
| 1年以内(含1年) | 74,373,830.23 | 3,718,691.52 | 5.00 |
| 1-2年(含2年) | 7,811,051.43 | 781,105.14 | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 4,300,607.48 | 1,290,182.24 | 30.00 |
| 3-4年(含4年) | 220,744.00 | 110,372.00 | 50.00 |
| 4-5年(含5年) | 22,250.00 | 17,800.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 826,450.00 | 826,450.00 | 100.00 |
| 合计 | 87,554,933.14 | 6,744,600.90 | |

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

| 债务人名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易 产生 |
|---------------------------|--------|------------|------|---------|---------------|
| 秦皇岛市山桥 铁路器材总厂 物资供应处 | 货款 | 357,923.40 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 太原物资供应 段 | 货款 | 8,900.00 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 南昌铁路局厦 门工务段 | 货款 | 11,977.00 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 合计 | | 378,800.40 | | | |

(4) 期末应收账款金额前五名情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占总额比例(%) | 坏账准备金额 |
|-------------------|---------------|----------|--------------|
| 哈电集团(秦皇岛)重型装备有限公司 | 24,425,937.13 | 27.90 | 1,278,941.55 |
| 宝银机械装备物资江苏有限公司 | 22,099,920.00 | 25.24 | 1,104,996.00 |
| 南昌铁路局南昌物资供应段 | 4,093,720.30 | 4.68 | 204,686.02 |
| 中广核工程有限公司 | 2,725,226.50 | 3.11 | 817,567.95 |
| 中铁六局呼和铁建呼和枢纽工程项目部 | 2,490,380.00 | 2.84 | 124,519.00 |
| 合计 | 55,835,183.93 | 63.77 | 3,530,710.52 |

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | 比例 (%) | 期初余额 | 比例 (%) |
|------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| 1年以内 (含1年) | 700,380.74 | 52.73 | 9,663,712.89 | 100.00 |
| 1-2年 (含2年) | 627,957.59 | 47.27 | | |
| 合计 | <u>1,328,338.33</u> | <u>100</u> | <u>9,663,712.89</u> | <u>100</u> |

(2) 预付款项金额前五名情况

| 单位名称 | 金额 | 占预付款项总额的比例 (%) |
|------------------|---------------------|----------------|
| 南京德邦金属设备工程股份有限公司 | 627,957.59 | 47.27 |
| 安川首钢机器人有限公司上海分公司 | 546,000.00 | 41.10 |
| 耐赫机电设备 (上海) 有限公司 | 78,169.23 | 5.88 |
| 沧州尚诚机械有限公司 | 33,990.00 | 2.56 |
| 上海荣极机电设备有限公司 | 8,281.99 | 0.62 |
| 合计 | <u>1,294,398.81</u> | <u>97.43</u> |

5. 其他应收款

(1) 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,520,883.36 | 53.20 | 1,520,883.36 | 100.00 | 1,600,883.36 | 73.09 | 1,600,883.36 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 917,318.60 | 32.08 | 49,047.71 | 5.35 | 539,585.97 | 24.63 | 26,979.30 | 5.00 |
| 组合小计 | <u>917,318.60</u> | <u>32.08</u> | <u>49,047.71</u> | | <u>539,585.97</u> | <u>24.63</u> | <u>26,979.30</u> | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 420,900.00 | 14.72 | | | 50,000.00 | 2.28 | | |
| 合计 | <u>2,859,101.96</u> | <u>100</u> | <u>1,569,931.07</u> | | <u>2,190,469.33</u> | <u>100</u> | <u>1,627,862.66</u> | |

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------------|---------------------|---------------------|------------|--------|
| 上海天核机电有限公司 | 1,520,883.36 | 1,520,883.36 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | <u>1,520,883.36</u> | <u>1,520,883.36</u> | <u>100</u> | |

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) |
|-----------|-------------------|------------------|----------|
| 1年以内(含1年) | 853,683.00 | 42,684.15 | 5.00 |
| 1-2年(含2年) | 63,635.60 | 6,363.56 | 10.00 |
| 合计 | <u>917,318.60</u> | <u>49,047.71</u> | |

(4) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-----------------|-------------------|----------|----------|-------|
| 中广核工程有限公司 | 240,000.00 | | | 预计可收回 |
| 中国核电工程有限公司 | 60,000.00 | | | 预计可收回 |
| 上海电气核电设备有限公司 | 50,000.00 | | | 预计可收回 |
| 昆明铁路资金结算所 | 42,000.00 | | | 预计可收回 |
| 黑龙江赫博科技开发有限公司 | 18,900.00 | | | 预计可收回 |
| 陕西铁信招投标代理有限责任公司 | 10,000.00 | | | 预计可收回 |
| 合计 | <u>420,900.00</u> | | | |

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------------|---------------------|
| 往来款 | 1,520,883.36 | 1,600,883.36 |
| 保证金 | 1,111,535.60 | 343,835.60 |
| 备用金 | 140,640.00 | 91,154.36 |
| 其他 | 86,043.00 | 154,596.01 |
| 合计 | <u>2,859,101.96</u> | <u>2,190,469.33</u> |

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例 (%) | 坏账准备期末余 额 |
|----------------|-----------------|--------------|---------------|---------------------|--------------|
| 上海天核机电有限公司 | 往来款 | 1,520,883.36 | 5年以上 | 53.19 | 1,520,883.36 |
| 成都铁路局财务集中核算管理所 | 履约保证金 | 600,000.00 | 1年以内 | 20.99 | 30,000.00 |
| 中广核工程有限公司 | 投标保证金、 履约保证金 | 303,635.60 | 1年以内、1-2 年 | 10.62 | 6,363.56 |
| 中国核电工程有限公司 | 投标保证金 | 60,000.00 | 1年以内 | 2.10 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例 (%) | 坏账准备期末余 额 |
|--------------|-------|---------------------|------|---------------------|---------------------|
| 上海电气核电设备有限公司 | 投标保证金 | 50,000.00 | 1年以内 | 1.75 | |
| 合计 | | <u>2,534,518.96</u> | | <u>88.65</u> | <u>1,557,246.92</u> |

6. 存货

| 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 | 10,461,335.61 | | 10,461,335.61 | 11,323,052.06 | | 11,323,052.06 |
| 自制半成品 | 5,693,489.29 | | 5,693,489.29 | 8,634,717.09 | | 8,634,717.09 |
| 在产品 | 10,727,970.52 | | 10,727,970.52 | 16,112,290.74 | | 16,112,290.74 |
| 库存商品 | 2,863,627.12 | | 2,863,627.12 | 7,652,896.31 | | 7,652,896.31 |
| 委托加工物资 | 1,429,594.76 | | 1,429,594.76 | 4,863,200.95 | | 4,863,200.95 |
| 发出商品 | 9,772,072.37 | | 9,772,072.37 | 4,880,005.11 | | 4,880,005.11 |
| 合计 | <u>40,948,089.67</u> | | <u>40,948,089.67</u> | <u>53,466,162.26</u> | | <u>53,466,162.26</u> |

7. 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-------------------|------|
| 预缴企业所得税 | 857,548.89 | |
| 合计 | <u>857,548.89</u> | |

8. 固定资产

(1) 分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 一、原价合计 | <u>79,374,649.13</u> | <u>2,673,742.13</u> | <u>1,692,543.99</u> | <u>80,355,847.27</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 39,415,825.64 | | | 39,415,825.64 |
| 机器设备 | 34,069,072.76 | 2,307,948.64 | 629,743.99 | 35,747,277.41 |
| 运输工具 | 1,911,622.00 | 318,248.72 | 1,035,800.00 | 1,194,070.72 |
| 办公及其他设备 | 3,978,128.73 | 47,544.77 | 27,000.00 | 3,998,673.50 |
| 二、累计折旧合计 | <u>30,992,221.85</u> | <u>4,533,936.07</u> | <u>1,608,186.79</u> | <u>33,917,971.13</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 9,256,076.38 | 1,271,682.30 | | 10,527,758.68 |
| 机器设备 | 17,027,475.05 | 2,903,842.82 | 598,256.79 | 19,333,061.08 |
| 运输工具 | 1,722,838.15 | 80,907.00 | 984,010.00 | 819,735.15 |
| 办公及其他设备 | 2,985,832.27 | 277,503.95 | 25,920.00 | 3,237,416.22 |

三、固定资产减值准备累计
金额合计

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 办公及其他设备 | | | | |
| 四、固定资产账面价值合计 | <u>48,382,427.28</u> | | | <u>46,437,876.14</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 30,159,749.26 | | | 28,888,066.96 |
| 机器设备 | 17,041,597.71 | | | 16,414,216.33 |
| 运输工具 | 188,783.85 | | | 374,335.57 |
| 办公及其他设备 | 992,296.46 | | | 761,257.28 |

(2) 本期无由在建工程转入固定资产且无融资租赁租入、经营租赁租出的固定资产。

(3) 截至期末用于抵押的固定资产原值39,415,825.64元，详见附注十、2。

(4) 本期无暂时闲置的固定资产。

(5) 本期无未办妥权证的固定资产。

9. 无形资产

(1) 无形资产分类

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------------|-------------------|------|----------------------|
| 一、原价合计 | <u>18,690,570.93</u> | <u>85,470.09</u> | | <u>18,776,041.02</u> |
| 软件 | 306,487.20 | 85,470.09 | | 391,957.29 |
| 土地使用权 | 18,384,083.73 | | | 18,384,083.73 |
| 二、累计摊销额合计 | <u>3,221,234.77</u> | <u>416,772.57</u> | | <u>3,638,007.34</u> |
| 软件 | 187,245.42 | 41,433.69 | | 228,679.11 |
| 土地使用权 | 3,033,989.35 | 375,338.88 | | 3,409,328.23 |
| 三、无形资产减值准备累计 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 四、无形资产账面价值合计 | <u>15,469,336.16</u> | | | <u>15,138,033.68</u> |
| 软件 | 119,241.78 | | | 163,278.18 |
| 土地使用权 | 15,350,094.38 | | | 14,974,755.50 |

(2) 截至期末用于抵押无形资产原值为18,384,083.73元，详见附注十、2。

10. 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|----|------|-------|-------|-------|------|
|----|------|-------|-------|-------|------|

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-----------|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|
| 1、消防设施改造费 | 40,744.50 | | 25,733.28 | | 15,011.22 |
| 2、光谱仪备件 | 31,711.77 | | 19,027.08 | | 12,684.69 |
| 3、三坐标室扩建 | 50,111.12 | | 18,791.64 | | 31,319.48 |
| 4、数控设备基础 | 138,268.56 | | 48,800.64 | | 89,467.92 |
| 合计 | <u>260,835.95</u> | | <u>112,352.64</u> | | <u>148,483.31</u> |

11. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 8,314,531.97 | 1,247,179.80 | 7,957,010.11 | 1,193,551.52 |
| 合计 | <u>8,314,531.97</u> | <u>1,247,179.80</u> | <u>7,957,010.11</u> | <u>1,193,551.52</u> |

12. 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|---------------------|
| 预付设备款 | 28,800.00 | 2,090,000.00 |
| 合计 | <u>28,800.00</u> | <u>2,090,000.00</u> |

13. 短期借款

(1) 按借款条件分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 合计 | <u>45,000,000.00</u> | <u>45,000,000.00</u> |

注：截至期末，公司抵押借款45,000,000.00元的贷款人为中信银行上海南汇支行，由本公司将所拥有的上海市浦东新区宣桥镇园德路105号的土地及厂房作抵押。详见附注十、2。

14. 应付账款

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 材料款及加工费 | 15,155,840.87 | 12,000,382.71 |
| 合计 | <u>15,155,840.87</u> | <u>12,000,382.71</u> |

15. 预收款项

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 417,015.15 | 21,959,946.67 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|-------------------|----------------------|
| 合计 | <u>417,015.15</u> | <u>21,959,946.67</u> |

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

16. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|-----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 短期薪酬 | 2,980,000.00 | 25,929,064.33 | 25,740,444.33 | 3,168,620.00 |
| 离职后福利中的设定提存计划负债 | | 3,160,210.30 | 3,160,210.30 | |
| 合计 | <u>2,980,000.00</u> | <u>29,089,274.63</u> | <u>28,900,654.63</u> | <u>3,168,620.00</u> |

(2) 短期薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,980,000.00 | 20,146,935.20 | 19,958,315.20 | 3,168,620.00 |
| 二、职工福利费 | | 1,366,491.66 | 1,366,491.66 | |
| 三、社会保险费 | | <u>1,686,839.60</u> | <u>1,686,839.60</u> | |
| 其中：1. 医疗保险费 | | 1,437,263.80 | 1,437,263.80 | |
| 2. 工伤保险费 | | 119,117.40 | 119,117.40 | |
| 3. 生育保险费 | | 130,458.40 | 130,458.40 | |
| 四、住房公积金 | | 985,410.00 | 985,410.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 174,502.13 | 174,502.13 | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | 1,568,885.74 | 1,568,885.74 | |
| 合计 | <u>2,980,000.00</u> | <u>25,929,064.33</u> | <u>25,740,444.33</u> | <u>3,168,620.00</u> |

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

| 项目 | 本期缴费金额 | 期末应付未付金额 |
|--------|---------------------|----------|
| 基本养老保险 | 3,015,786.20 | |
| 失业保险 | 144,424.10 | |
| 合计 | <u>3,160,210.30</u> | |

17. 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1、企业所得税 | | 1,460,360.29 |
| 2、增值税 | 2,751,854.82 | 5,691,564.17 |
| 3、城市维护建设税 | 27,518.55 | 56,915.64 |

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 4、教育费附加 | 137,592.74 | 284,578.21 |
| 5、代扣代缴个人所得税 | 23,815.05 | 28,140.51 |
| 6、河道管理费 | 27,518.55 | 56,915.64 |
| 合计 | <u>2,968,299.71</u> | <u>7,578,474.46</u> |

18. 其他应付款

(1) 按性质列示

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|---------------------|
| 往来款 | | 477,776.00 |
| 暂收款 | | 3,323,365.90 |
| 质保金 | 121,200.00 | |
| 劳务费 | 350,000.00 | |
| 其他 | 202,000.00 | 27,857.00 |
| 合计 | <u>673,200.00</u> | <u>3,828,998.90</u> |

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

19. 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动(+、-) | | | | 合计 | 期末余额 |
|------------------|----------------------|-------------|----|---------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | | |
| 一、有限售条件股份 | <u>11,043,750.00</u> | | | <u>6,000,000.00</u> | <u>-5,493,750.00</u> | <u>506,250.00</u> | <u>11,550,000.00</u> |
| 1. 国家持股 | | | | | | | |
| 2. 国有法人持股 | 10,200,000.00 | | | 5,100,000.00 | -5,100,000.00 | | 10,200,000.00 |
| 3. 其他内资持股 | <u>843,750.00</u> | | | <u>900,000.00</u> | <u>-393,750.00</u> | <u>506,250.00</u> | <u>1,350,000.00</u> |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 843,750.00 | | | 900,000.00 | -393,750.00 | 506,250.00 | 1,350,000.00 |
| 4. 境外持股 | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动(+、-) | | | 合计 | 期末余额 | |
|-----------------|----------------------|-------------|----|----------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | | | 其他 |
| 二、无限售条件 流通股份 | 18,956,250.00 | | | 24,000,000.00 | 5,493,750.00 | 29,493,750.00 | 48,450,000.00 |
| 1. 人民币普通股 | 18,956,250.00 | | | 24,000,000.00 | 5,493,750.00 | 29,493,750.00 | 48,450,000.00 |
| 2. 境内上市外 股 | | | | | | | |
| 3. 境外上市外 股 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| 股份合计 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 60,000,000.00 |

注：2016年9月19日，根据公司股东会决议通过，以公司原有股本3,000万股为基数，以股权登记日在册的股东为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增3,000万股，每股面值人民币1元。股份总额由3,000万股变为6,000万股。

20. 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|-----------------------|------|----------------------|----------------------|
| 股本溢价 | 103,661,873.59 | | 30,000,000.00 | 73,661,873.59 |
| 合计 | <u>103,661,873.59</u> | | <u>30,000,000.00</u> | <u>73,661,873.59</u> |

21. 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 1,830,135.90 | 501,567.48 | | 2,331,703.38 |
| 合计 | <u>1,830,135.90</u> | <u>501,567.48</u> | | <u>2,331,703.38</u> |

注：本期法定盈余公积是按照公司税后净利润10%提取的。

22. 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 上期期末未分配利润 | 15,271,223.02 | 6,234,911.00 |
| 期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 15,271,223.02 | 6,234,911.00 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 5,015,674.75 | 11,392,892.99 |
| 减：提取法定盈余公积 | 501,567.48 | 1,156,580.97 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 2,100,000.00 | 1,200,000.00 |
| 转增股本 | | |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 期末未分配利润 | <u>17,685,330.29</u> | <u>15,271,223.02</u> |

23. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------------------|----------------------|
| 主营业务收入 | 124,297,754.82 | 87,752,682.22 |
| 其他业务收入 | 373,862.91 | 740,518.79 |
| 合计 | <u>124,671,617.73</u> | <u>88,493,201.01</u> |
| 主营业务成本 | 85,336,885.42 | 41,070,413.41 |
| 其他业务成本 | | 120.00 |
| 合计 | <u>85,336,885.42</u> | <u>41,070,533.41</u> |

24. 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|-------------------|-------------------|----------|
| 城市维护建设税 | 33,809.20 | 112,824.68 | 见附注四、(一) |
| 教育费附加 | 101,427.58 | 338,474.07 | 见附注四、(一) |
| 地方教育费附加 | 67,618.39 | 225,649.38 | 见附注四、(一) |
| 土地使用税 | 138,147.00 | | 见附注四、(一) |
| 车船使用税 | 1,231.40 | | |
| 合计 | <u>342,233.57</u> | <u>676,948.13</u> | |

注：自 2016 年 5 月 1 日开始，土地使用税和车船使用税计入“税金及附加”科目，以前计入管理费用科目。

25. 销售费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 办公费 | 82,110.68 | 63,562.27 |
| 差旅费 | 1,365,892.74 | 1,428,755.80 |
| 工资 | 2,265,094.30 | 2,439,802.21 |
| 广告费 | | 39,547.53 |
| 会议费 | 1,680,432.35 | 789,029.73 |
| 修理费 | 156,099.53 | 209,131.58 |
| 业务宣传费 | 955,723.50 | 590,073.18 |
| 业务招待费 | 871,571.68 | 983,206.88 |
| 邮电通讯费 | 51,092.10 | 58,180.50 |
| 运输费 | 1,228,184.61 | 1,857,213.62 |
| 合计 | <u>8,656,201.49</u> | <u>8,458,503.30</u> |

26. 管理费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 10,199,106.03 | 9,077,112.17 |
| 保险费 | 134,837.72 | 112,062.64 |
| 折旧费 | 677,012.80 | 752,185.94 |
| 修理费 | 562,753.42 | 351,611.82 |
| 无形资产摊销 | 416,772.57 | 413,638.68 |
| 业务招待费 | 170,755.90 | 157,619.81 |
| 办公费 | 652,401.22 | 504,114.76 |
| 差旅费 | 311,946.74 | 376,906.32 |
| 聘请中介机构费 | 362,886.78 | 219,981.13 |
| 研究与开发费 | 10,113,754.47 | 10,122,137.13 |
| 水电煤费 | 614,895.91 | 677,560.01 |
| 运输费 | 386,327.03 | 375,375.29 |
| 治安费 | 321,034.57 | 309,384.00 |
| 其他 | 32,286.23 | 184,979.63 |
| 合计 | <u>24,956,771.39</u> | <u>23,634,669.33</u> |

27. 财务费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 手续费 | 17,311.77 | 12,389.25 |
| 利息支出 | 2,209,556.76 | 2,178,902.67 |
| 承兑汇票贴息 | 75,938.55 | |
| 减：利息收入 | 137,686.31 | 154,900.70 |
| 合计 | <u>2,165,120.77</u> | <u>2,036,391.22</u> |

28. 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 坏账损失 | 736,322.26 | 416,509.34 |
| 合计 | <u>736,322.26</u> | <u>416,509.34</u> |

29. 营业外收入

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得小计 | <u>490,149.38</u> | | <u>490,149.38</u> |
| 其中：固定资产处置利得 | 490,149.38 | | 490,149.38 |
| 政府补助 | 2,463,000.50 | 1,023,575.00 | 2,463,000.50 |
| 其他 | 1,000.00 | | 1,000.00 |

| 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 |
|-----|---------------------|---------------------|---------------------|
| 合计 | <u>2,954,149.88</u> | <u>1,023,575.00</u> | <u>2,954,149.88</u> |

30. 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | <u>30,162.50</u> | <u>371.89</u> | <u>30,162.50</u> |
| 其中：固定资产处置损失 | 30,162.50 | 371.89 | 30,162.50 |
| 其他 | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 合计 | <u>230,162.50</u> | <u>371.89</u> | <u>230,162.50</u> |

注：“其他”系计提的20万元罚款。2016年10月13日，中华人民共和国环境保护部对公司进行现场检查，发现公司在石岛湾高温气冷堆核电站示范工程蒸汽发生器换热单元支撑部件制造过程中，存在大量尺寸超差未按标准规范和程序处理，并修改部分尺寸超差数据的问题。于2017年1月5日出具《核安全行政处罚听证告知书(上海瑞纽机械股份有限公司)》，限于2017年3月31日前改正，并处20万元罚款。

31. 所得税费用

(1) 分类列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------------|---------------------|
| 所得税费用 | <u>186,395.46</u> | <u>1,829,293.39</u> |
| 其中：当期所得税 | 240,023.74 | 1,460,360.29 |
| 递延所得税 | -53,628.28 | 384,823.59 |
| 以前年度所得税 | | -15,890.49 |

(2) 所得税费用与会计利润关系的说明

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|--------------|---------------|
| 利润总额 | 5,202,070.21 | 13,222,849.39 |
| 按适用税率计算的所得税费用 | 780,310.53 | 1,983,427.41 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | | -331.50 |
| 对以前期间当期所得税的调整 | | -15,890.49 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | | |
| 研发费用加计扣除的影响 | -758,531.59 | -689,666.13 |
| 不可抵扣的费用 | 164,616.52 | 104,754.10 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | | |
| 以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | | 447,000.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-------------------|---------------------|
| 未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | | |
| 所得税费用合计 | <u>186,395.46</u> | <u>1,829,293.39</u> |

32. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 利息收入 | 137,686.31 | 154,900.70 |
| 政府补贴 | 2,463,000.50 | 1,023,575.00 |
| 代收代付款 | | 3,923,146.40 |
| 物流赔款 | 1,000.00 | |
| 合计 | <u>2,601,686.81</u> | <u>5,101,622.10</u> |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 期间费用 | 13,281,104.73 | 12,185,890.20 |
| 支付保证金、备用金等 | 3,824,431.53 | |
| 合计 | <u>17,105,536.26</u> | <u>12,185,890.20</u> |

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------|-------------------|
| 子公司注销支付给少数股东的现金 | | 721,696.87 |
| 合计 | | <u>721,696.87</u> |

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------------------|-------|
| 保函保证金 | 802,427.58 | |
| 合计 | <u>802,427.58</u> | |

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------------------|-----------------|
| 保函保证金 | 398,181.38 | 1,399.13 |
| 合计 | <u>398,181.38</u> | <u>1,399.13</u> |

33. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 5,015,674.75 | 11,393,556.00 |
| 加：资产减值准备 | 736,322.26 | 416,509.34 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,533,936.07 | 4,299,773.91 |
| 无形资产摊销 | 416,772.57 | 413,638.68 |
| 长期待摊费用摊销 | 112,352.64 | 59,157.68 |
| 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） | -490,149.38 | 371.89 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 30,162.50 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,209,556.76 | 2,178,902.67 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -53,628.28 | 384,823.59 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 12,518,072.59 | -23,712,669.22 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -13,048,197.62 | -13,756,519.55 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -26,086,027.01 | 31,431,389.39 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>-14,105,152.15</u> | <u>13,108,934.38</u> |
| 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | 19,518,967.10 | 37,561,897.95 |
| 减：现金的期初余额 | 37,561,897.95 | 22,775,601.20 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>-18,042,930.85</u> | <u>14,786,296.75</u> |
| （2）本期收到的处置子公司的现金净额 | | |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | | <u>1,683,959.36</u> |
| 其中：上海三和铁轨有限公司 | | 1,683,959.36 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|-------|---------------------|
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | | <u>2,405,656.23</u> |
| 其中：上海三和铁轨有限公司 | | 2,405,656.23 |
| 处置子公司收到的现金净额 | | <u>-721,696.87</u> |

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| 一、现金 | <u>19,518,967.10</u> | <u>37,561,897.95</u> |
| 其中：1. 库存现金 | 49,659.07 | 3,640.99 |
| 2. 可随时用于支付的银行存款 | 19,469,308.03 | 37,558,256.96 |
| 3. 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 4. 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 5. 存放同业款项 | | |
| 6. 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | <u>19,518,967.10</u> | <u>37,561,897.95</u> |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |
| 34. 所有权或使用权受到限制的资产 | | |

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------------|----------|
| 货币资金 | 1,336,062.94 | 保函保证金 |
| 固定资产 | 28,888,066.96 | 银行借款抵押担保 |
| 无形资产 | 14,974,755.50 | 银行借款抵押担保 |
| 合计 | <u>45,198,885.40</u> | |

七、合并范围的变动

1. 处置子公司

(1) 其他原因的合并范围变动

上期对全资子公司上海三和铁轨有限公司进行清算注销，上海三和铁轨有限公司不再纳入合并范围。2015年10月12日上海三和铁轨有限公司召开第二次董事会决议，决定按照上海沪港金茂会计师事务所有限公司提交的沪金财审【2015】第E018号清算审计报告的结果进行企业清算，并于2015年10月26日在上海市浦东新区市场监督管理局办理注销登记，核准字号为15000002201510230004。

八、公允价值

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

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

| 母公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 |
|--------------|--------------|-----|------|------|---------------|
| 上海理工资产经营有限公司 | 有限责任公司（法人独资） | 上海市 | 赵明 | 实业投资 | 3258.7162万人民币 |

接上表：

| 母公司对本公司的持股比例（%） | 母公司对本公司的表决权比例（%） | 本公司最终控制方 | 组织机构代码 |
|-----------------|------------------|----------|--------------------|
| 51 | 51 | 上海理工大学 | 事证第 133000000608 号 |

3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------------------------|-------------|
| 上海瑞纽投资管理有限公司 | 本公司股东 |
| 宁波鼎锋明道投资管理合伙企业（有限合伙）-鼎锋明道新三板汇联基金 | 本公司股东 |
| 上海乾惠投资管理有限公司 | 本公司前股东 |
| 谢铭刚 | 本公司股东 |
| 贺明健 | 本公司股东 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------|-------------|
| 卫文江 | 本公司股东 |
| 王英 | 本公司股东 |
| 章盘君 | 本公司股东 |
| 王振宏 | 本公司股东 |
| 虞晓江 | 本公司股东 |
| 焦峰 | 本公司股东 |
| 马丽娜 | 本公司股东 |
| 方林 | 本公司股东 |
| 巫银林 | 本公司股东 |
| 薛春 | 本公司股东 |
| 石志勇 | 本公司股东 |
| 段九东 | 本公司股东 |
| 樊启明 | 本公司股东 |
| 上海理工技术转移有限公司 | 受同一股东控制 |

4. 关联方交易

(1) 出售商品/提供劳务情况表

报告期内无向关联方出售商品或提供劳务的情况。

(2) 采购商品/接受劳务情况表

| 公司名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------|------------|-------|
| 上海理工大学 | 派出人员劳务费 | 350,000.00 | |
| 上海理工资产经营有限公司 | 派出人员劳务费 | 349,514.56 | |

注：与上海理工资产经营有限公司本期发生的交易金额349,514.56元，和第五节重要事项中偶发性关联交易发生额360,000.00元的差异是由增值税税额引起的。

5. 关联方应收应付款项

(1) 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|--------|------------|------|
| 其他应付款 | 上海理工大学 | 350,000.00 | |

6. 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,541,670.00 | 2,366,060.00 |

十、承诺及或有事项

1. 保函情况

| 银行名称 | 保函保证金余额 | 受限截止日期 |
|------------|---------------------|----------|
| 中信银行上海南汇支行 | 1,336,000.00 | 2018年4月 |
| 中信银行上海南汇支行 | 62.94 | 2017年11月 |
| 合计 | <u>1,336,062.94</u> | |

2. 抵押资产情况

| 土地使用权证/房产证号 | 面积（平方米） | 期末原值 | 期末净值 |
|---------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 沪房地浦字（2014）第223965号 | 建筑物 22,666.40 | 39,415,825.64 | 28,888,066.96 |
| | 土地 46,049.00 | 18,384,083.73 | 14,974,755.50 |
| 合计 | | <u>57,799,909.37</u> | <u>43,862,822.46</u> |

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

（1）分类列示

| 类别 | 金额 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------------------|----|----------------------|----------|-----------------------------|------|----------------------|-----------------------------|
| | | 占总 额 比例 (%) | 坏账 准备 | 坏账 准备 计提 比例 (%) | 金额 | 占总 额 比例 (%) | 坏账 准备 计提 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款 | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | |

| 类别 | 金额 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 坏账准备计提比例 (%) |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|
| | | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) | |
| 的应收账款 | | | | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 87,554,933.14 | 100.00 | 6,744,600.90 | 7.70 | 74,938,106.98 | 100.00 | 6,329,147.45 | 8.45 |
| 组合小计 | <u>87,554,933.14</u> | <u>100.00</u> | <u>6,744,600.90</u> | | <u>74,938,106.98</u> | <u>100.00</u> | <u>6,329,147.45</u> | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | <u>87,554,933.14</u> | <u>100</u> | <u>6,744,600.90</u> | | <u>74,938,106.98</u> | <u>100</u> | <u>6,329,147.45</u> | |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) |
|------------|----------------------|---------------------|----------|
| 1年以内 (含1年) | 74,373,830.23 | 3,718,691.52 | 5.00 |
| 1-2年 (含2年) | 7,811,051.43 | 781,105.14 | 10.00 |
| 2-3年 (含3年) | 4,300,607.48 | 1,290,182.24 | 30.00 |
| 3-4年 (含4年) | 220,744.00 | 110,372.00 | 50.00 |
| 4-5年 (含5年) | 22,250.00 | 17,800.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 826,450.00 | 826,450.00 | 100.00 |
| 合计 | <u>87,554,933.14</u> | <u>6,744,600.90</u> | |

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

| 债务人名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|-------------------|--------|-------------------|------|---------|-----------|
| 秦皇岛市山桥铁路器材总厂物资供应处 | 货款 | 357,923.40 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 太原物资供应段 | 货款 | 8,900.00 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 南昌铁路局厦门工务段 | 货款 | 11,977.00 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 合计 | | <u>378,800.40</u> | | | |

(4) 期末应收账款金额前五名情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备金额 |
|-------------------|---------------|-----------|--------------|
| 哈电集团(秦皇岛)重型装备有限公司 | 24,425,937.13 | 27.90 | 1,278,941.55 |
| 宝银机械装备物贸江苏有限公司 | 22,099,920.00 | 25.24 | 1,104,996.00 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 占总额比例(%) | 坏账准备金额 |
|-------------------|----------------------|--------------|---------------------|
| 南昌铁路局南昌物资供应段 | 4,093,720.30 | 4.68 | 204,686.02 |
| 中广核工程公司 | 2,725,226.50 | 3.11 | 817,567.95 |
| 中铁六局呼和铁建呼和枢纽工程项目部 | 2,490,380.00 | 2.84 | 124,519.00 |
| 合计 | <u>55,835,183.93</u> | <u>63.77</u> | <u>3,530,710.52</u> |

2. 其他应收款

(1) 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|---------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | 金额 | 占总 额 比例 (%) | 坏账 准备 | 坏账准 备计提 比例 (%) | 金额 | 占总 额 比例 (%) | 坏账 准备 | 坏账准 备计提 比例(%) |
| 单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款 | 1,520,883.36 | 53.20 | 1,520,883.36 | 100.00 | 1,600,883.36 | 73.09 | 1,600,883.36 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备 的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 917,318.60 | 32.08 | 49,047.71 | 5.35 | 539,585.97 | 24.63 | 26,979.30 | 5.00 |
| 组合小计 | <u>917,318.60</u> | <u>32.08</u> | <u>49,047.71</u> | | <u>539,585.97</u> | <u>24.63</u> | <u>26,979.30</u> | |
| 单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款 | 420,900.00 | 14.72 | | | 50,000.00 | 2.28 | | |
| 合计 | <u>2,859,101.96</u> | <u>100</u> | <u>1,569,931.07</u> | | <u>2,190,469.33</u> | <u>100</u> | <u>1,627,862.66</u> | |

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 | 坏账准备期末 余额 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|------------|---------------------|---------------------|------------|--------|
| 上海天核机电有限公司 | 1,520,883.36 | 1,520,883.36 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | <u>1,520,883.36</u> | <u>1,520,883.36</u> | <u>100</u> | |

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例(%) |
|-----------|-------------------|------------------|---------|
| 1年以内(含1年) | 853,683.00 | 42,684.15 | 5.00 |
| 1-2年(含2年) | 63,635.60 | 6,363.56 | 10.00 |
| 合计 | <u>917,318.60</u> | <u>49,047.71</u> | |

(4) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---------------|-------------------|----------|---------|-------|
| 中广核工程有限公司 | 240,000.00 | | | 预计可收回 |
| 中国核电工程有限公司 | 60,000.00 | | | 预计可收回 |
| 上海电气核电设备有限公司 | 50,000.00 | | | 预计可收回 |
| 昆明铁路资金结算所 | 42,000.00 | | | 预计可收回 |
| 黑龙江赫博科技开发有限公司 | 18,900.00 | | | 预计可收回 |
| 陕西铁信招投标代理有限公司 | 10,000.00 | | | 预计可收回 |
| 合计 | <u>420,900.00</u> | | | |

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------------|---------------------|
| 往来款 | 1,520,883.36 | 1,600,883.36 |
| 保证金 | 1,111,535.60 | 343,835.60 |
| 备用金 | 140,640.00 | 91,154.36 |
| 其他 | 86,043.00 | 154,596.01 |
| 合计 | <u>2,859,101.96</u> | <u>2,190,469.33</u> |

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-----------------|---------------------|---------------|--------------------|---------------------|
| 上海天核机电有限公司 | 往来款 | 1,520,883.36 | 5年以上 | 53.19 | 1,520,883.36 |
| 成都铁路局财务集中核算 管理所 | 履约保证金 | 600,000.00 | 1年以内 | 20.99 | 30,000.00 |
| 中广核工程有限公司 | 投标保证金、履 约保证金 | 303,635.60 | 1年以内、 1-2年 | 10.62 | 6,363.56 |
| 中国核电工程有限公司 | 投标保证金 | 60,000.00 | 1年以内 | 2.10 | |
| 上海电气核电设备有限公 司 | 投标保证金 | 50,000.00 | 1年以内 | 1.75 | |
| 合计 | | <u>2,534,518.96</u> | | <u>88.65</u> | <u>1,557,246.92</u> |

3. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------------------|----------------------|
| 主营业务收入 | 124,297,754.82 | 87,752,682.22 |
| 其他业务收入 | 373,862.91 | 740,518.79 |
| 合计 | <u>124,671,617.73</u> | <u>88,493,201.01</u> |
| 主营业务成本 | 85,336,885.42 | 41,070,413.41 |
| 其他业务成本 | | 120.00 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合计 | 85,336,885.42 | 41,070,533.41 |
| 4. 投资收益 | | |
| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 174,463.69 |
| 合计 | | 174,463.69 |

十四、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 本期加权平均净资产收益 率(%) | 本期每股收益 | |
|-------------------------|---------------------|----------|----------|
| | | 本期基本每股收益 | 本期稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.31 | 0.08 | 0.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.78 | 0.05 | 0.05 |
| 报告期利润 | 上期加权平均净资产收益 率(%) | 上期每股收益 | |
| | | 上期基本每股收益 | 上期稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.79 | 0.38 | 0.38 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.19 | 0.35 | 0.35 |

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

(1) 报告期非经常性损益明细

| 非经常性损益明细 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| (1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 459,986.88 | |
| (2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| (3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 2,463,000.50 | |
| (4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| (5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| (6) 非货币性资产交换损益 | | |
| (7) 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| (8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| (9) 债务重组损益 | | |

| 非经常性损益明细 | 金额 | 说明 |
|--|----------------------------|----|
| (10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| (11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| (12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| (13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| (14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| (15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| (16) 对外委托贷款取得的损益 | | |
| (17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| (18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| (19) 受托经营取得的托管费收入 | | |
| (20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -199,000.00 | |
| (21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益合计 | <u>2,723,987.38</u> | |
| 减：所得税影响金额 | 408,598.11 | |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | <u>2,315,389.27</u> | |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益 | <u>2,315,389.27</u> | |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | | |

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司行政部档案室