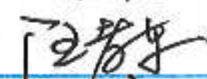


REPORTS FOR APPROVAL	SIGNATURE & DATE
终稿校核 Finally revised by	
现场负责人 In charge of the fieldwork	
负责经理审核 Checked by engagement manager	
负责合伙人批准 Approved by engagement partner	
复核合伙人批准 Approved by review partner	

四川长虹格润再生资源有限责任公司

2017 年 1-3 月

审计报告

索引	页码
审计报告	
- 资产负债表	1
- 利润表	2
- 现金流量表	3
- 所有者权益变动表	4-5
- 财务报表附注	6-45

防伪编号: 0282017050085182278

报告文号: XYZH/2017CDA30288

委托单位: 四川长虹格润再生资源有
限责任公司

事务所名称: 信永中和会计师事务所
(特殊普通合伙)成都分
所

报告日期: 2017-05-22

报备时间: 2017-05-25 09:41

被审单位所在地: 成都

签名注册会计师: 李夕甫
汪孝东



防伪二维码

四川长虹格润再生资源有限责任公司 2017年1-3月一季度报表审计报告

事务所名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所

事务所电话: 028-62991888

传 真: 028-62922666

通 讯 地 址: 成都市高新区交子大道88号中航国际广场B栋8层

电 子 邮 件: wangxiaodong_cd@shinewing.com

事务所网址: www.shinewing.com

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具,报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询,请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会

防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676

防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>



信永中和会计师事务所
成都分所

ShineWing
certified public accountants
Chengdu Branch

成都市高新区交子大道
88号中航国际广场B栋8层

8/F, Block B, Avic Int'l
Financial Centre, No.88,
High-tech district, Chengdu,
Sichuan, 610041, P.R.China

联系电话: +86(028)62991888
telephone +86(028)62991888

传真: +86(028)62922666
facsimile: +86(028)62922666

审计报告

XYZH/2017CDA30288

四川长虹格润再生资源有限责任公司全体股东:

我们审计了后附的四川长虹格润再生资源有限责任公司(以下简称四川长虹格润公司)财务报表,包括2017年3月31日的资产负债表,2017年1-3月的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是四川长虹格润公司管理层的责任。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

我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施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，四川长虹格润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，公允反映了四川长虹格润公司 2017 年 3 月 31 日的财务状况以及 2017 年 1-3 月的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
成都分所

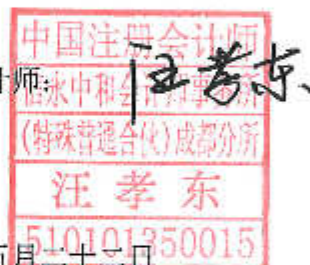


中国 成都

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年五月二十二日

资产负债表

编制单位：四川长虹格润再生资源有限责任公司

2017年3月31日

单位：元

资产	注释	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	注释	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	六、1	13,363,186.35	26,787,231.35	短期借款	六、11	62,000,000.00	62,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	六、2	4,354,725.16	2,491,378.26	应付票据	六、12	6,000,000.00	6,000,000.00
应收账款	六、3	259,047,662.00	228,996,993.34	应付账款	六、13	14,262,167.77	12,587,231.70
预付款项	六、4	6,076,599.73	7,484,844.73	预收款项	六、14	7,549,124.31	9,519,025.58
应收利息				应付职工薪酬	六、15	1,774,772.14	2,701,368.94
应收股利				应交税费	六、16	2,661,846.83	4,755,149.65
其他应收款	六、5	5,058,925.47	5,381,183.26	应付利息	六、17	232,100.00	331,428.23
存货	六、6	17,943,749.51	21,324,737.94	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产				其他应付款	六、18	150,762,551.47	169,702,587.68
其他流动资产				一年内到期的非流动负债	六、19	3,363,546.96	2,905,734.33
流动资产合计		305,844,848.22	292,266,368.88	其他流动负债		-	-
非流动资产：				流动负债合计		248,606,109.48	270,502,526.11
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资		-	-	长期应付款		-	-
投资性房地产				长期应付职工薪酬			
固定资产	六、7	63,968,742.71	64,594,449.16	专项应付款		-	-
在建工程	六、8	16,876,379.99	10,558,537.84	预计负债		-	-
工程物资				递延所得税负债	六、10	37,783,311.60	33,839,015.85
固定资产清理				递延收益	六、20	34,125,117.47	30,630,845.01
生产性生物资产				其他非流动负债		-	-
油气资产				非流动负债合计		71,908,429.07	64,469,860.86
无形资产	六、9	19,181,147.17	19,153,289.66	负债合计		320,514,538.55	334,972,386.97
开发支出		-	-	所有者权益：			
商誉		-	-	实收资本	六、21	65,850,000.00	53,750,000.00
长期待摊费用		-	-	其他权益工具			
递延所得税资产	六、10	34,654,613.35	29,865,853.91	其中：优先股			
其他非流动资产		-	-	永续债			
非流动资产合计		134,680,883.22	124,172,130.57	资本公积	六、22	28,530,000.00	6,750,000.00
				减：库存股			
				其他综合收益		-	-
				专项储备			
				盈余公积	六、23	2,565,998.54	2,565,998.54
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	六、24	23,065,194.35	18,400,113.94
				所有者权益合计		120,011,192.89	81,466,112.48
资产总计		440,525,731.44	416,438,499.45	负债和所有者权益总计		440,525,731.44	416,438,499.45

法定代表人：



主管会计工作负责人：

(Signature)

会计机构负责人：

(Signature)

利润表

编制单位：四川长虹格润再生资源有限责任公司

2017年1-3月

单位：元

项目	注释	2017年1-3月	2016年度
一、营业收入	六、25	60,979,783.56	310,301,485.11
减：营业成本	六、25	51,662,532.92	266,355,281.99
税金及附加	六、26	349,032.82	1,722,019.90
销售费用	六、27	1,705,718.69	6,102,710.40
管理费用	六、28	1,689,195.62	10,651,332.51
财务费用	六、29	2,504,887.22	10,504,042.58
资产减值损失	六、30	146,295.60	-1,504,437.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,922,120.69	16,470,535.44
加：营业外收入	六、31	898,496.03	6,071,736.22
减：营业外支出	六、32	-	12,911.20
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,820,616.72	22,529,360.46
减：所得税费用	六、33	-844,463.69	3,973,161.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,665,080.41	18,556,198.52
五、其他综合收益			
（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、现金流经套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		4,665,080.41	18,556,198.52

法定代表人：



主管会计工作负责人：

（Handwritten signature）

会计机构负责人：

（Handwritten signature）

现金流量表

编制单位：四川长虹格润再生资源有限责任公司

2017年1-3月

单位：元

项目	注释	2017年1-3月	2016年度
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		32,850,316.76	261,133,673.96
收到的税费返还		-	1,005,762.56
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	2,303,746.49	5,568,540.80
经营活动现金流入小计		35,154,063.25	267,707,977.32
购买商品、接受劳务支付的现金		44,341,312.89	261,095,208.79
支付给职工以及为职工支付的现金		4,706,279.01	18,629,518.00
支付的各项税费		4,133,197.12	9,436,611.37
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	3,847,316.93	22,079,230.67
经营活动现金流出小计		57,028,105.95	311,240,568.83
经营活动产生的现金流量净额		-21,874,042.70	-43,532,591.51
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		-	-
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	六、34	5,042,899.45	13,173,192.17
投资活动现金流入小计		5,042,899.45	13,173,192.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,151,939.25	16,500,390.91
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	六、34	-	-
投资活动现金流出小计		8,151,939.25	16,500,390.91
投资活动产生的现金流量净额		-3,109,039.80	-3,327,198.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		33,880,000.00	10,278,000.00
取得借款收到的现金		-	62,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、34	12,000,000.00	177,680,000.00
筹资活动现金流入小计		45,880,000.00	249,958,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		717,749.99	2,592,858.33
支付其他与筹资活动有关的现金	六、34	33,603,212.51	215,783,600.13
筹资活动现金流出小计		34,320,962.50	218,376,458.46
筹资活动产生的现金流量净额		11,559,037.50	31,581,541.54
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		-13,424,045.00	-15,278,248.71
加：期初现金及现金等价物余额		26,787,231.35	42,065,480.06
六、期末现金及现金等价物余额		13,363,186.35	26,787,231.35

法定代表人：



主管会计工作负责人：

(Handwritten signature)

会计机构负责人：

(Handwritten signature)

所有者权益变动表

2017年1-3月

单位：人民币元

编制单位：四川长虹网络再生资源有限公司

项 目	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	53,750,000.00					6,750,000.00		2,565,998.54		18,400,113.94	81,466,112.48
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
同一控制下企业合并											-
其他											-
二、本期初余额	53,750,000.00	-	-	-	-	6,750,000.00	-	2,565,998.54	-	18,400,113.94	81,466,112.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,100,000.00	-	-	-	-	21,780,000.00	-	-	-	4,665,080.41	38,545,080.41
（一）综合收益总额										4,665,080.41	4,665,080.41
（二）股东投入和减少资本	12,100,000.00	-	-	-	-	21,780,000.00	-	-	-	-	33,880,000.00
1. 股东投入普通股	12,100,000.00					21,780,000.00					33,880,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积										-	-
2. 提取一般风险准备										-	-
3. 对所有者（或股东）的分配										-	-
4. 其他										-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-	-
2. 盈余公积转增股本										-	-
3. 盈余公积弥补亏损										-	-
4. 其他										-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-	-
2. 本期使用										-	-
（六）其他										-	-
四、本期末余额	65,850,000.00	-	-	-	-	28,530,000.00	-	2,565,998.54	-	23,065,194.35	120,011,192.89

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

4 2017.3.31

所有者权益变动表（续）

2017年1-3月

单位：人民币元

编制单位：四川长虹格润再生资源有限责任公司

项 目	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债 其他							
一、上年年末余额	50,000,000.00						710,378.69		3,799,535.27	54,509,913.96
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、本年初余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	710,378.69	-	3,799,535.27	54,509,913.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,750,000.00	-	-	6,750,000.00	-	-	1,855,619.85	-	14,600,578.67	26,956,198.52
（一）综合收益总额									18,556,198.52	18,556,198.52
（二）股东投入和减少资本	3,750,000.00	-	-	6,750,000.00	-	-	-	-	-	10,500,000.00
1.股东投入普通股	3,750,000.00			6,750,000.00						10,500,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入股东权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	1,855,619.85	-	-3,955,619.85	-2,100,000.00
1.提取盈余公积							1,855,619.85		-1,855,619.85	-
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）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取										
2.本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	53,750,000.00	-	-	6,750,000.00	-	-	2,565,998.54	-	18,400,113.94	81,466,112.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

四川长虹格润再生资源有限责任公司(以下简称本公司、公司)是由四川长虹电器股份有限公司(以下简称四川长虹)和四川快益点电器服务连锁有限公司(以下简称四川快益点)共同出资,于2010年6月投资设立的有限责任公司,公司营业执照号510121000017418,注册资本和实收资本均为人民币3,000.00万元,其中四川长虹以货币资金2,700.00万元出资,占注册资本的90%;四川快益点以货币资金300.00万元出资,占注册资本的10%。上述出资已经四川子贡会计师事务所有限公司川贡会验【2010】字第40号验资报告验证。截止2017年3月31日统一社会信用代码:91510121556427608B,营业期限:2010年6月12日至永久。

2015年10月18日,四川长虹、四川快益点与吴章杰等34名自然人签订《四川长虹格润再生资源有限责任公司增资协议》,协议约定四川长虹以现金方式增资1,000.00万元,吴章杰等34名自然人以现金方式增资1,000.00万元。增资后四川长虹占注册资本的比例为74%,员工持股比例为20%,四川快益点占注册资本的比例为6%。增资完成后格润公司注册资本增加至5,000.00万元。截止2016年7月31日,公司实收资本5,000.00万元。

2016年11月21日,四川长虹、四川快益点、吴章杰等10名自然人与邓慧等27名自然人签订《四川长虹格润再生资源有限责任公司增资协议》,协议约定邓慧等27名自然人以现金方式增资375.00万元。增资后四川长虹占注册资本的比例为68.84%,员工持股比例为25.58%,四川快益点占注册资本的比例为5.58%。增资完成后格润公司注册资本增加至5,375.00万元。截止2016年12月31日,公司实收资本5,375.00万元。

2016年12月,本公司、四川长虹、四川快益点、吴章杰等37名自然人与佳绿能科技国际有限公司(以下简称“佳绿能”)签订了《关于四川长虹格润再生资源有限责任公司增资扩股的协议书》,协议约定佳绿能以现金方式增资1,210.00万元。增资后四川长虹占注册资本的比例为56.19%,员工持股比例为20.88%,佳绿能占注册资本的比例为18.37%,四川快益点占注册资本的比例为4.56%。增资完成后本公司注册资本增加至6,585.00万元,公司类型变更为有限责任公司(港澳台与境内合资)。截止2017年3月31日,公司注册资本(实收资本)为6,585.00万元。

法定代表人:莫文伟,公司登记的注册地址:成都市金堂县淮口镇四川金堂工业园区内。

公司经营范围:废弃资源综合利用(包括废弃电器电子产品);其他废物(废弃的印刷电路板)的回收、处理和销售(有效期至2017年10月30日);黑色金属、有色金属的冶炼、压延加工及销售;新材料和环境保护专用设备的研发、制造及销售;环境风险评估及环保技术咨询、服务;环境检测;环境污染治理(土壤、水、大气、矿山等)工程设计、承包、施工及治理设施的建设、经营;环保工程设计、承包、施工;土石方工程设计、承包、施工;再生物资回收与批发;家用电器、电子产品、机械设备、五金产

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

品的批发和零售;科技推广和应用服务;经营进出口业务;环境污染专用药剂材料制造;塑料加工专用设备制造;金属废料和碎屑加工处理;非金属废料和碎屑加工处理;危险废物治理;其他污染治理;环境卫生管理;普通道路运输;道路危险货物运输。(依法需批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

公司的控股股东为四川长虹,四川长虹电子控股集团有限公司(以下简称长虹集团公司)持有四川长虹23.20%的股权,绵阳市政府国有资产管理委员会(以下简称绵阳市国资委)持有长虹集团公司100.00%的股权,是公司的最终实际控制人。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策和会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

1、会计年度

公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2、营业周期

公司以12个月为一个营业周期。

3、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币和报告货币。

外币交易发生时,以交易发生当月初中国人民银行公布的外汇牌价中间价折合为人民币入账。

资产负债表日,外币货币性项目和以公允价值计量的外币非货币性项目,以资产负债表日即期汇率折算。与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,其中,属筹建期间发生的汇兑损益列入长期待摊费用(在开始经营的当月计入当期损益);属于符合资本化条件的资产(固定资产、投资性房地产及长期存货)资本化期间有关的汇兑损益,计入符合资本化条件的资产成本;属于公允价值计量的非货币性

项目发生的汇兑损益作为公允价值变动计入当期损益；其他汇兑损益，计入当期财务费用。以历史成本计量的外币非货币性项目，以交易发生日的即期汇率折算，不改变原记账本位币金额。

4、记账基础和计价原则

根据《企业会计准则—基本准则》第四十三条和相关具体准则的规定，对以公允价值计价且变动计入损益的金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并取得的资产及负债、债务重组、开展具有商业实质的非货币资产交换中换入和换出的资产等按公允价值计量外，对其他资产、负债均按历史成本计量。

5、现金及现金等价物

公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。包括但不限于满足前项条件的从购买日起三个月内到期的债券投资、可以以通知方式提前支取的银行定期存款、可转让存单等。

6、外币业务和外币财务报表折算

对发生的外币业务，以业务发生日即期汇率将外币金额折算为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目，以资产负债表日即期汇率折算，与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用资产负债表日（公允价值确定日）的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，以交易发生日的即期汇率折算，不改变原记账本位币金额，不产生汇兑差额。

现金流量表中有关反映发生额的项目采用现金流量发生日的即期汇率折算为人民币，“现金及现金等价物净增加额”项目中外币现金净增加额是按资产负债表日的即期汇率折算；这两者的差额即为汇率变动对现金的影响，在现金流量表中单独列示。

7、金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产的分类。公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

2) 金融资产的确认和计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图

和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,按成本计量。

3) 金融资产减值。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移。金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然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,但是放弃了对该金融资产控制

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价做出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

(4) 转移和终止确认

8、应收款项坏账准备

应收款项采用摊余成本进行后续计量,摊余成本为初始确认的金额扣除已收到的金额及相应的坏账准备后的余额;对于收款期不足1年和本公司拥有随时收款权利的应收款项,直接以未来现金流量作为可收回金额,不考虑折现;对于收款期1年以上的长期应收款,合同或协议约定了明确的收款期限和收款期资金占用利率,还需要按实际利率法对余额进行调整,以调整后的余额作为报告金额,未到收款期的长期应收款账龄划分为1年以内(按5%计提坏账准备)。公司应收款项(应收账款和其他应收款)分为三大类,分别是:

(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	从单项金额占总额的5%开始测试,如果单项金额占总额5%以上汇总大于总额80%,单项金额占总额的5%可以作为单项重大的判断条件;如果单项金额占总额的5%以上汇总数小于总额80%,应当降低单项金额重大的认定条件,直到单项金额重大的汇总金额满足总额80%。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试,计提坏账准备;如发生减值,单独计提坏账准备,不再按照组合计提坏账准备;如未发生减值,包含在组合中按组合性质进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合1	除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项
组合2	员工备用金借款、投资借款和关联方往来等款项
组合3	废弃电器电子产品处理补贴款

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	账龄分析法
组合 2	余额百分比法(风险可控,不计提坏账准备)
组合 3	余额百分比法(风险可控,不计提坏账准备)

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	5%	5%
1-2年	15%	15%
2-3年	35%	35%
3-4年	55%	55%
4-5年	85%	85%
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	金额虽然不重大,但预计未来现金流量存在重大流入风险的款项
坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试,计提坏账准备;如发生减值,单独计提坏账准备,不再按照组合计提坏账准备;如未发生减值,包含在组合中按组合性质进行减值测试。

9、存货

(1) 存货包括原材料、在产品、库存商品及低值易耗品,采用永续盘存制。原材料购进入库以标准成本计价核算,每月末按实际领用额分配价格差异,调整当月生产成本;库存商品按标准成本计价结转产品销售成本,月末摊销库存商品差价,调整当月销售成本;低值易耗品于领用时一次转销。

(2) 报告年末,对存货按账面成本与可变现净值孰低法计价,存货跌价准备按单个存货项目账面成本高于其可变现净值的差额提取,计提的存货跌价准备计入当期损益。

(3) 不同存货可变现净值的确定方法:

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

2) 需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值。

3) 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相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。

10、长期股权投资

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

11、固定资产

公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、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。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、动力设备、起重设备、仪表仪器、运输工具及其他设备等，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
1	房屋及建筑物	30	5%	3.17%
2	机器设备	10	5%	9.50%
3	运输工具	6	5%	15.83%
4	动力设备	9	5%	10.56%
5	起重设备	9	5%	10.56%
6	仪器仪表-电子设备	3	5%	31.67%
7	其他设备	9	5%	10.56%

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

12、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整，不调整原已计提的折旧额。

13、借款费用

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

14、无形资产

公司无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、土地使用权和特许经营权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。土地使用权等能确定使用寿命的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时为止的使用寿命期间内采用直线法摊销，其他无形资产按合同或法律规定的使用年限作为摊销年限。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。自行开发取得的无形资产，按事先确认项目的成果受益期间，一般是3-5年平均摊销。年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的预计使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产处理。复核后如有改变作为会计估计变更。

15、研究与开发支出

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确

定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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）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；（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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

16、非金融长期资产减值

公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，将进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

（6）内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，年末均进行减值测试。

17、长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以

上(不含1年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

18、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各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利或其他长期职工福利。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

19、收入确认原则

(1) 同时满足下列条件时进行商品销售收入的确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠计量；相关经济利益很可能流入企业；相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 分期收款销售商品按照应收的合同或协议价款的现值确定其公允价值，确认为商品销售收入，应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的摊销金额，冲减财务费用。

(3) 公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

(4) 根据实际拆解量按补贴标准确认收入(根据国家环保部审核确认的拆解量对已

确认收入进行调整)。

20、政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

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

21、递延所得税资产和递延所得税负债

公司的递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

22、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税法规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

23、其他综合收益

其他综合收益,是指企业根据企业会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。

其他综合收益项目应当根据企业相关会计准则的规定分为下列两类列报:

(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目,主要包括重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等;

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目,主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更:无。

(2) 会计估计变更:无。

五、税项

1、企业所得税:按应纳税所得额 15%计算缴纳企业所得税。

2、增值税:按主营业务收入和材料、废料销售收入的 17%计算销项税扣除进项税后的金额缴纳;销售旧货,按照简易办法依照 4%征收率减半征收增值税。

3、其他税项按国家规定计缴。

4、税收优惠及批文

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)第二条规定“自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司于2015年4月16日取得金堂国税通2015[157]号税务通知,公司至2014年起享受西部大开发税收优惠政策,按照15%的优惠税率计算缴纳企业所得税。公司已完成2016年税收优惠备案,公司预计2017年能够完成税收优惠备案并享受15%所得税优惠。

根据财政部、国家税务总局《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》(财税[2015]78号),纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务,可享受增值税即征即退政策。公司享受塑料和线路板产品线增值税即征即退政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条规定,企业综合利用资源,生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入,可以在计算应纳税所得额时减计收入。上述所称减计收入,是指企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料,生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入,减按90%计入收入总额。公司至2015年起开始享受减计收入的税收优惠政策。

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

六、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2017年1月1日，“期末”系指2017年3月31日，“本期”系指2017年1月1日至3月31日，“上年”系指2016年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	960.00	12,146.00
银行存款	13,362,226.35	26,775,085.35
其他货币资金		
合计	13,363,186.35	26,787,231.35
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	4,354,725.16	2,491,378.26
合计	4,354,725.16	2,491,378.26

(2) 期末已用于质押的应收票据：无。

(3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	321,073.58	
合计	321,073.58	

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

3、应收账款

(1) 应收账款风险分类

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	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								
除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废	3,320,546.20	1.28	166,027.31	5.00	1,244,634.25	0.54	62,231.71	5.00

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

弃电器电子产品处理补贴款以外的款项							
员工备用金借款、投资借款和关联方往来款项	4,004,399.11	1.54			2,221,151.80	0.97	
废弃电器电子产品处理补贴款	251,888,744.00	97.18			225,593,439.00	98.49	
组合小计	259,213,689.31	100.00	166,027.31		229,059,225.05	100.00	62,231.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款							
合计	259,213,689.31	100.00	166,027.31		229,059,225.05	100.00	62,231.71

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款: 无。

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合中, 除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项; 按账龄分析法计提坏账准备:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	3,441,725.00	5.00	172,086.25	1,244,634.25	5.00	62,231.71
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	3,441,725.00	5.00	172,086.25	1,244,634.25	5.00	62,231.71

②组合中, 员工备用金、投资借款、关联方往来款项: 按余额百分比法计提坏账准备:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
员工备用金借款			
投资借款			
关联方往来款项	4,004,399.11		
合计	4,004,399.11		

③组合中, 废弃电器电子产品处理补贴款: 按余额百分比法计提坏账准备:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
废弃电器电子产品处理补	251,888,744.00		

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

贴款			
合计	251,888,744.00		

3) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款: 无。

4) 应收账款关联方余额情况: 见“七、(三)、关联方往来余额”。

(2) 坏账准备转回金额明细: 无。

(3) 本期实际核销的应收账款: 无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家环境保护部	否	251,888,744.00	1年以内、1-2年	97.13%	
四川长虹模塑科技有限公司	是	3,555,999.11	1年以内	1.37%	
四川金发科技发展有限公司	否	2,484,305.50	1年以内	0.96%	124,215.28
广元长虹模塑科技有限公司	是	448,400.00	1年以内	0.17%	
绵阳市鹏洋高分子材料有限公司	否	281,045.70	1年以内	0.11%	14,052.29
合计		258,658,494.31			138,267.57

4、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,022,497.43	99.11	7,362,327.43	98.37
1-2年	49,702.30	0.82	90,117.30	1.20
2-3年	4,400.00	0.07	32,400.00	0.43
合计	6,076,599.73	100.00	7,484,844.73	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
四川长虹	关联方	1,539,350.12	1年以内	未结算
建发(成都)有限公司	非关联方	738,500.00	1年以内	未结算
四川佳科再生资源有限公司	非关联方	562,500.00	1年以内	未结算
中山长虹电器有限公司	关联方	519,842.25	1年以内	未结算
什邡大爱感恩环保科技有限公司	关联方	359,343.31	1年以内	未结算
合计		3,719,535.68		

(3) 期末预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款:

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	欠款金额	比例(%)
四川长虹	1,539,350.12	25.33
合计	1,539,350.12	

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,000,000.00	100.00	4,200,000.00	70.00	6,000,000.00	100.00	4,200,000.00	70.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项以外的款项	350,000.00	10.37	117,500.00	33.57	300,000.00	8.44	75,000.00	25.00
员工备用金借款、投资借款和关联方往来款项	3,026,425.47	89.63			3,256,183.26	91.56		
组合小计	3,376,425.47	100.00	117,500.00		3,556,183.26	100.00	75,000.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	9,376,425.47	100.00	4,317,500.00		9,556,183.26	100.00	4,275,000.00	

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
四川中电通能电力科技有限责任公司	6,000,000.00	4,200,000.00	70.00	预计无法收回,相关责任人承担30%损失
合计	6,000,000.00	4,200,000.00	70.00	

2) 组合中,员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方往来款项	50,000.00		
员工备用金借款	2,976,425.47		
合计	3,026,425.47		

3) 组合中,除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项以外的款项,按账龄分析法计提坏账准备:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	150,000.00	5.00	7,500.00	100,000.00	5.00	5,000.00

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1-2 年						
2-3 年				200,000.00	35.00	70,000.00
3-4 年	200,000.00	55.00	110,000.00			
4-5 年						
5 年以上						
合计	350,000.00		117,500.00	300,000.00		75,000.00

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无。

(3) 其他应收款关联方余额情况：见“七、（三）、关联方往来余额”。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方	50,000.00	152,000.00
员工备用金借款	2,976,425.47	3,104,183.26
保证金	350,000.00	300,000.00
其他*	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	9,376,425.47	9,556,183.26

*注：其他性质的应收款项期末账面余额 600.00 万元，为公司向四川中电通能电力科技有限责任公司（以下简称四川中电通能）预付的货款，由于四川中电通能未按合同约定发货，公司已向四川中电通能提出诉求，全额退回该预付货款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
四川中电通能电力科技有限责任公司	其他	6,000,000.00	1 年以内	63.99	4,200,000.00
王培	员工备用金借款	652,838.54	1 年以内	6.96	
王晖	员工备用金借款	500,000.00	2-3 年	5.33	
吴志强	员工备用金借款	246,255.00	1 年以内	2.63	
谢志刚	员工备用金借款	231,338.00	1 年以内	2.47	
合计		7,630,431.54		81.38	4,200,000.00

(6) 本期转回（或收回）坏账准备情况：无。

(7) 本期收回以前年度已核销的其他应收款金额：无。

(8) 本期实际核销的其他应收款：无。

(9) 本期终止确认的其他应收款：无。

6、存货

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	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	7,301,854.29	244,872.88	7,056,981.41	8,453,214.36	416,795.16	8,036,419.20
库存商品	11,470,299.54	583,531.44	10,886,768.10	15,306,792.97	2,118,474.23	13,188,318.74
合计	18,772,153.83	828,404.32	17,943,749.51	23,760,007.33	2,535,269.39	21,224,737.94

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	416,795.16			171,922.28	244,872.88
库存商品	2,118,474.23			1,534,942.79	583,531.44
合计	2,535,269.39			1,706,865.07	828,404.32

(3) 存货期末金额中无借款费用资本化金额, 期末无已被抵押、冻结的存货。

7、固定资产

(1) 固定资产明细表

项 目	房屋建筑物	仪器仪表	动力设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1.期初余额	53,923,624.16	222,345.28	169,914.51	20,908,509.51	712,509.39	962,317.52	76,809,220.40
2.本期增加金额	248,793.11	23,931.63		145,828.59			418,553.33
(1) 购置		23,931.63		145,828.59			169,760.22
(2) 在建工程转入	248,793.11						248,793.11
(3) 企业合并增加							
(4) 其他							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 其他							
4.期末余额	54,172,417.27	246,276.91	169,914.51	21,054,338.10	712,509.39	962,317.52	77,317,773.73
二、累计折旧							
1.期初余额	5,180,486.65	130,310.18	89,235.05	4,463,134.02	291,628.68	181,092.88	10,339,187.46
2.本期增加金额	432,497.67	7,712.39	4,483.86	549,016.66	28,203.50	22,345.70	1,044,259.78
(1) 计提	432,497.67	7,712.39	4,483.86	549,016.66	28,203.50	22,345.70	1,044,259.78
(2) 其他							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 其他							

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	房屋建筑物	仪器仪表	动力设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
4.期末余额	5,612,984.32	138,022.57	93,718.91	5,012,450.68	322,832.18	203,438.58	11,383,447.24
三、减值准备							
1.期初余额		10,453.08		1,893,233.28		61,897.42	1,965,583.78
2.本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 其他							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 其他							
4.期末余额		10,453.08		1,893,233.28		61,897.42	1,965,583.78
四、账面价值							
1.期末账面价值	48,599,432.95	97,801.26	76,195.63	14,148,654.14	389,677.21	696,981.52	63,968,742.71
2.期初账面价值	48,743,137.51	81,582.02	80,679.49	14,551,842.21	417,880.71	719,327.22	64,594,449.16

(2) 用于抵押的固定资产:

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物*	45,473,453.83	5,228,625.82		40,244,828.01
合计	45,473,453.83	5,228,625.82		40,244,828.01

*注:公司于2016年7月22日及2016年11月29日与成都银行金堂支行分别签订了编号为17601310160722282和17601310161129155的抵押合同,以公司部分房屋建筑物和土地使用权作为抵押物,对编号为H601301160722681和H601301161129000的短期借款合同提供担保。借款事项详见“六、11、短期借款”。

(3) 暂时闲置的固定资产:无。

(4) 通过融资租赁租入的固定资产:无。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产:无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产:

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	2,719,985.32	28,295.76		2,691,689.56
合计	2,719,985.32	28,295.76		2,691,689.56

8、在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金堂厂房及库房建安工程	14,654,494.21		14,654,494.21	10,034,648.22		10,034,648.22

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

待安装设备	2,221,885.78		2,221,885.78	523,889.62		523,889.62
合计	16,876,379.99		16,876,379.99	10,558,537.84		10,558,537.84

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
金堂厂房及库房建安工程	10,034,648.22	4,868,639.10	248,793.11		14,654,494.21
待安装设备	523,889.62	1,697,996.16			2,221,885.78
合计	10,558,537.84	6,566,635.26	248,793.11		16,876,379.99

(3) 在建工程减值准备: 无。

9、无形资产

(1) 按无形资产项目列示如下

项目	土地使用权	软件	商标权	专利技术	非专利技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	21,330,236.54					21,330,236.54
2.本期增加金额	134,735.91					134,735.91
(1)购置	134,735.91					134,735.91
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4)其他						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额	21,464,972.45					21,464,972.45
二、累计摊销						
1.期初余额	2,176,946.88					2,176,946.88
2.本期增加金额	106,878.40					106,878.40
(1)计提	106,878.40					106,878.40
(2)其他						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额	2,283,825.28					2,283,825.28
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	商标权	专利技术	非专利技术	合计
(1)计提						
(2)其他						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	19,181,147.17					19,181,147.17
2.期初账面价值	19,153,289.66					19,153,289.66

(2) 截止2017年3月31日,无形资产的抵押情况:

无形资产类别	无形资产原值	累计摊销	减值准备	账面净值
土地使用权*	16,897,396.22	2,224,493.53		14,672,902.69
合计	16,897,396.22	2,224,493.53		14,672,902.69

*注:公司于2016年7月22日及2016年11月29日与成都银行金堂支行分别签订了编号为17601310160722282和17601310161129155的抵押合同,以公司部分房屋建筑物和土地使用权作为抵押物,对编号为H601301160722681和H601301161129000的短期借款合同提供担保。借款事项详见“六、11、短期借款”。

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经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	7,277,515.41	1,091,627.31	6,872,501.10	1,030,875.17
可抵扣亏损	177,354,173.82	26,603,126.08	156,718,891.04	23,507,833.65
预提费用	8,910,402.02	1,336,560.30	1,977,721.25	296,658.19
递延收益	37,488,664.43	5,623,299.66	33,536,579.34	5,030,486.90
合计	231,030,755.68	34,654,613.35	199,105,692.73	29,865,853.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
未收废弃电器电子产品基金补贴	251,888,744.00	37,783,311.60	225,593,439.00	33,839,015.85
合计	251,888,744.00	37,783,311.60	225,593,439.00	33,839,015.85

(3) 未确认递延所得税资产:无。

(4) 未确认递延所得税负债:无。

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
抵押借款	22,000,000.00	22,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	62,000,000.00	62,000,000.00

公司于2016年7月22日与成都银行金堂支行签订编号为H601301160722681的借款合同，向成都银行金堂支行借款1000万元人民币，借款期限为2016年7月22日-2017年7月21日，借款利率为借款实际发放日中国人民银行公布施行的同期同档次贷款基准利率。

公司于2016年11月29日与成都银行金堂支行签订编号为H601301161129000的借款合同，向成都银行金堂支行借款1200万元人民币，借款期限为2016年11月29日-2017年11月28日，借款利率为借款实际发放日中国人民银行公布施行的同期同档次贷款基准利率。

公司于2016年9月28日与天津银行成都分行签订编号为天银蓉三部贷2016091201的借款合同，向天津银行成都分行借款4000万元人民币，借款期限为2016年9月28日-2017年9月28日，年利率为4.5675%。

(2) 已到期未偿还短期借款：无。

12、应付票据

(1) 按票据种类列示

票据种类	年末金额	年初金额
商业承兑汇票	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

(2) 年末已到期未支付的应付票据：无。

13、应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	14,262,167.77	12,587,231.70
其中：1年以上	-	40,183.40

(2) 应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项：无。

14、预收款项

(1) 预收款项账龄

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	期初金额
合计	7,549,124.31	9,519,025.58
其中:1年以上	178,722.66	

(2) 账龄超过1年的重要预收款项:无。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,661,099.17	3,804,639.08	4,690,966.11	1,774,772.14
离职后福利-设定提存计划	40,269.77	173,316.70	213,586.47	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	2,701,368.94	3,977,955.78	4,904,552.58	1,774,772.14

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,585,042.46	3,415,058.43	4,344,163.87	1,655,937.02
职工福利费		79,581.87	79,581.87	
社会保险费	24,160.71	104,294.42	110,422.01	18,033.12
其中:医疗保险费	21,027.30	90,973.80	98,446.08	13,555.02
工伤保险费	1,827.77	8,048.30	8,032.57	1,843.50
生育保险费	1,305.64	5,272.32	3,943.36	2,634.60
其他				
住房公积金	51,896.00	203,327.00	154,421.00	100,802.00
工会经费和职工教育经费		2,377.36	2,377.36	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他				
合计	2,661,099.17	3,804,639.08	4,690,966.11	1,774,772.14

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	38,703.38	166,991.38	205,694.76	
失业保险费	1,566.39	6,325.32	7,891.71	
企业年金缴费				
其他				
合计	40,269.77	173,316.70	213,586.47	

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

16、应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	2,193,530.65	4,129,649.21
个人所得税	111,317.11	191,451.83
城市维护建设税	77,545.74	182,602.07
教育费附加	77,545.75	182,602.08
土地使用税	83,180.90	
房产税	118,726.68	
其他地方性税费		68,844.46
合计	2,661,846.83	4,755,149.65

17、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	232,100.00	331,428.23
合计	232,100.00	331,428.23

18、其他应付款

(1) 其他应付帐款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
预提费用	441,554.25	977,721.25
暂收应付及暂扣款项	12,266,701.84	10,405,583.80
押金、保证金	5,487,920.57	5,246,137.22
其他	184,935.01	
关联方	132,381,439.80	153,073,145.41
合计	150,762,551.47	169,702,587.68

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项：无。

19、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内转入损益的递延收益*	3,363,546.96	2,905,734.33
合计	3,363,546.96	2,905,734.33

*注：一年内转入损益的递延收益为预计一年内需摊销的递延收益转入一年内到期的非流动负债的金额。

20、递延收益

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	期初金额
政府补助	34,125,117.47	30,630,845.01
合计	34,125,117.47	30,630,845.01

(1) 政府补助明细

政府补助项目	期初金额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末金额	与资产相关/与收益相关
2011年四川省科技厅支撑计划	165,714.23			1,714.31	163,999.92	资产相关
2011年四川省大企业大集团战略性新兴产业培育资金	1,323,373.36			13,690.13	1,309,683.23	资产相关
2011企业技改和引进重点工业项目贷款贴息补助	2,220,469.87			22,970.34	2,197,499.53	资产相关
2012年资源节约和环境保护中央预算内投资	5,208,592.06			66,950.79	5,141,641.27	资产相关
2013年第三批科技计划项目资金(塑料成果转化)-研发	332,499.85			12,500.05	319,999.80	资产相关
中央促进服务发展补贴-设备(5号厂房设备)	987,500.00			37,500.00	950,000.00	资产相关
2013年第二批科技计划项目资金*	482,222.32			189,745.32	292,477.00	资产相关
2012年第二批省级战略性新兴产业发展资金	1,425,077.95			12,732.20	1,412,345.75	资产相关
四川联合环保装备产业技术研究院资金	286,756.87			6,756.71	280,000.16	资产相关
2012年省战略性新兴产业发展补助	485,652.12			4,530.87	481,121.25	资产相关
2013年服务企业发展资金(中央)	735,472.01			18,805.26	716,666.75	资产相关
金堂县财政局2013年中央发展资金	359,178.68			10,554.97	348,623.71	资产相关
2015年节能循环经济和资源节约重大项目补助	1,563,276.84			46,610.20	1,516,666.64	资产相关
免喷涂高光洋仿金属/陶瓷质感材及应用(国拨资金)	808,333.41			24,999.95	783,333.46	资产相关
2015年战略性新兴产业	850,000.06			24,999.95	825,000.11	资产相关
2015年中央预算资金项目	4,283,333.28			125,000.05	4,158,333.23	资产相关
金堂县工业集中发展区管委会基础设施补助	4,585,203.90			171,240.64	4,413,963.26	资产相关
金堂县财政局2015年企业技术改造固定资产补贴	444,021.74			13,592.45	430,429.29	资产相关
金堂县财政局2015年清洁生产补助资金	163,333.26			5,000.05	158,333.21	资产相关
基金补助设施款	1,287,500.00			37,500.00	1,250,000.00	资产相关
2015年第二批省级战略性新兴产业发展专项资金	2,183,333.24			62,500.10	2,120,833.14	资产相关
2016年中央预算资金项目	449,999.96			12,499.80	437,500.16	资产相关

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	期初金额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末金额	与资产相关/与收益相关
金堂县工业集中发展区管委会基础设施补助（商业用地补偿款）		5,000,000.00	83,333.36	500,000.04	4,416,666.60	资产相关
合计	30,630,845.01	5,000,000.00	83,333.36	1,422,394.18	34,125,117.47	

*注：公司本年将 2013 年第二批科技计划项目资金中的 210,000.00 元调整拨付给四川长虹，截至报告日已实际支付完毕。

21、股本

股东名称	2016-12-31		本期变动		2017-3-31	
	金额	比例%	增加	减少	金额	比例%
四川长虹	37,000,000.00	68.84			37,000,000.00	56.19
四川快益点	3,000,000.00	5.58			3,000,000.00	4.56
佳绿能*			12,100,000.00		12,100,000.00	18.37
34 名自然人	13,750,000.00	25.58			13,750,000.00	20.88
合计	53,750,000.00	100.00	12,100,000.00		65,850,000.00	100.00

*注：佳绿能本期对公司的增资事项，详见“一、公司的基本情况”。

22、资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价*	6,750,000.00	21,780,000.00		28,530,000.00
合计	6,750,000.00	21,780,000.00		28,530,000.00

*注：2016 年 12 月，本公司、四川长虹、四川快益点、吴章杰等 37 名自然人与佳绿能签订了《关于四川长虹格润再生资源有限责任公司增资扩股的协议书》，协议约定佳绿能以现金方式增资 1,210.00 万元，以现金 3,388.00 万元出资认购。

23、盈余公积

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-3-31
法定盈余公积	2,565,998.54			2,565,998.54
任意盈余公积				
合计	2,565,998.54			2,565,998.54

24、未分配利润

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度
上年期末金额	18,400,113.94	3,799,535.27
加：期初未分配利润调整数		
本期期初金额	18,400,113.94	3,799,535.27

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

项目	2017年1-3月	2016年度
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,665,080.41	18,556,198.52
减：提取法定盈余公积		1,855,619.85
减：提取普通股股利		2,100,000.00
本期期末金额	23,065,194.35	18,400,113.94

25、营业收入、营业成本

项目	2017年1-3月	2016年度
主营业务收入	60,979,783.56	310,301,485.11
其他业务收入		
合计	60,979,783.56	310,301,485.11
主营业务成本	51,662,532.92	266,355,281.99
其他业务成本		
合计	51,662,532.92	266,355,281.99

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	2017年1-3月		2016年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
拆解材料	41,513,667.16	33,214,183.56	176,010,013.08	136,082,247.10
深加工	11,648,829.07	10,991,969.18	99,248,645.00	96,900,349.16
工业固废	7,817,287.33	7,456,380.18	35,042,827.03	33,372,685.73
合计	60,979,783.56	51,662,532.92	310,301,485.11	266,355,281.99

(2) 主营业务—按行业分类：无。

(3) 主营业务-按地区分类

产品名称	2017年1-3月		2016年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	60,979,783.56	51,662,532.92	310,301,485.11	266,355,281.99
出口				
合计	60,979,783.56	51,662,532.92	310,301,485.11	266,355,281.99

26、税金及附加

项目	2017年1-3月	2016年度
城市维护建设税	73,562.62	560,103.11
教育费附加	73,562.62	560,103.13
房产税	118,726.68	311,153.36
土地使用税	83,180.90	221,815.84

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	2017年1-3月	2016年度
其他地方性税费		68,844.46
合计	349,032.82	1,722,019.90

27、销售费用

项目	2017年1-3月	2016年度
业务活动费	33,263.97	412,367.99
工资、附加及保险	1,053,550.95	3,299,389.19
国内差旅费	20,722.39	78,261.67
信息咨询费	238,170.94	183,709.99
环保费	216,102.39	557,450.06
运输费	115,946.21	1,337,892.75
低值易耗品摊销	78.12	1,908.43
其他	27,883.72	231,730.32
合计	1,705,718.69	6,102,710.40

28、管理费用

项目	2017年1-3月	2016年度
工资及附加	1,006,409.26	5,032,338.95
折旧摊销	124,362.95	429,167.39
税金		274,661.28
市场支持费		24,528.31
业务活动费	91,700.81	451,261.69
差旅费	5,747.78	102,862.18
办公费	3,202.00	33,527.60
通讯费	11,067.29	94,133.29
租金	1,478.26	46,289.79
软件使用费		9,410.38
低值易耗摊销	2,692.41	19,343.29
会务组织费	5,829.62	42,321.31
信息咨询费*	6,193.40	458,326.03
工程维修费	46,473.04	136,773.44
运费	124,928.86	589,511.01
其他	133,860.55	1,909,212.80
研发费用	125,249.39	997,663.77
合计	1,689,195.62	10,651,332.51

29、财务费用

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年1-3月	2016年度
利息支出	2,541,634.26	9,789,450.55
减:利息收入	42,899.45	121,329.17
加:汇兑损失		
加:手续费	6,204.42	41,776.24
加:贴现支出		791,795.86
加:其他	-52.01	2,349.10
合计	2,504,887.22	10,504,042.58

30、资产减值损失

项目	2017年1-3月	2016年度
坏账损失	146,295.60	-4,039,707.10
存货跌价损失		2,535,269.39
合计	146,295.60	-1,504,437.71

31、营业外收入

1) 营业外收入明细

项目	2017年1-3月	2016年度
非流动资产处置利得		
其中:固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	837,914.91	5,579,682.79
盘盈利得		
其他	60,581.12	492,053.43
合计	898,496.03	6,071,736.22

2) 政府补助明细

项目	2017年1-3月	2016年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
技术开发补助资金	1,714.29	6,857.14		资产相关
2011 新产品培育资金	13,690.08	54,760.27	成财建【2011】100号	资产相关
2011 企业技改和引进重点工业项目贷款贴息补助	22,970.37	91,881.51	川财建【2011】341号	资产相关
2012 年资源节约和环境保护中央预算内投资	53,745.39	214,981.52	发改办环资【2011】2934号	资产相关
2013 年第三批科技计划项目资金	12,500.01	50,000.00	成才教【2013】	资产相关

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	2017年1-3月	2016年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
(塑料成果转化)-研发			22号	
中央促进服务发展补贴-设备(5号厂房设备)	37,500.00	150,000.00	成财建【2013】215号	资产相关
2013第二批科技计划项目资金	13,773.14	77,777.78	川财教【2013】193号	资产相关
2012年第二批省级战略性新兴产业发展资金	14,814.81	61,341.85	成企财【2013】78号	资产相关
四川联合环保装备产业技术研究院资金	9,999.99	43,243.24	成才教【2013】22号	资产相关
2012年省战略性新兴产业发展补助	5,046.75	20,702.88	成财企【2013】1号	资产相关
2013年服务企业发展资金(中央)	24,999.99	106,194.69	成财建【2013】215号	资产相关
金堂县财政局2013年中央发展资金	13,761.48	58,252.43	成财建【2013】215号	资产相关
2015年节能循环经济和资源节约重大项目补助	49,999.99	203,389.81	川发改投资【2015】368号	资产相关
金堂县投资服务局增值税返还		1,005,762.56	财税【2015】78号	收益相关
免喷涂高光泽仿金属/陶瓷质感材及应用(国拨资金)	24,999.99	91,666.67	绵市发改产业【2014】681号	资产相关
2015年战略性新兴产业	24,999.99	50,000.00	成财企【2015】203号	资产相关
2015年中央预算资金项目	75,000.00	150,000.00	川发改投资【2015】368号	资产相关
金堂县工业集中发展区管委会基础设施补助(商业用地补偿款)	75,000.00	137,500.00		资产相关
收到金堂县工业集中发展区管委会基础设施补助(2013年税收达标土地返还款)	136,472.74	310,062.10	综合处置、资源再生利用投资款	资产相关
收到金堂县财政局2015年企业技术改造固定资产补贴	13,592.49	45,308.33	成财企【2015】165号	资产相关
收到金堂县财政局2015年清洁生产补助资金	5,000.01	16,666.67	成财企【2015】162号	资产相关
收到金堂县投资服务局企业基础设施补助资金		500,000.00	财税【2015】78号、成财企【2015】152号	收益相关
免喷涂高光泽仿金属/陶瓷质感材料的开发及应用		2,000,000.00	绵市发改产业【2014】681号	收益相关
收到金堂县财政局拨款(拓展中心)	50,000.01	66,666.67	金堂发改【2015】126号	资产相关
2015年第二批战略性新兴产业及高端成长型	62,500.02	66,666.67		资产相关
2016年中央预算内投资	12,500.01			资产相关
金堂县工业集中发展区管委会基础设施补助(商业用地补偿款)	83,333.36			资产相关
合计	837,914.91	5,579,682.79		

32、营业外支出

项目	2017年1-3月	2016年度
----	-----------	--------

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年1-3月	2016年度
非流动资产处置损失		2,407.19
其中: 固定资产处置损失		2,407.19
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
盘亏损失		
其他		10,504.01
合计	-	12,911.20

33、所得税费用

项目	2017年1-3月	2016年度
当年所得税		
递延所得税	-844,463.69	3,973,161.94
合计	-844,463.69	3,973,161.94

34、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-3月	2016年度
保证金	2,208,651.00	
备用金还款	70,778.00	1,038,559.52
财政补贴款		4,243,700.00
其他	24,317.49	286,281.28
合计	2,303,746.49	5,568,540.80

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-3月	2016年度
办公费	15,851.50	29,787.16
保证金	100,000.00	10,740,713.79
备用金	265,609.00	506,569.85
差旅费	39,913.10	362,674.72
广告费	5,650.00	21,313.00
环保费	219,074.40	545,564.39
会务费	11,421.70	15,978.20
检验认证费		142,039.00

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年1-3月	2016年度
交通运输费	7,483.50	25,399.08
劳动补贴费		49,303.50
其他	253,600.42	576,814.41
审计评估费	10,000.00	250,764.32
市场支持费		39,610.30
手续费	3,601.39	19,589.91
水电费	746,792.00	3,288,517.54
通讯费	29,460.83	105,046.86
信息咨询费	1,448,091.00	1,189,043.00
业务活动费	136,294.75	919,616.35
邮寄费	2,199.00	10,457.00
油料费	495,274.34	2,159,992.81
招聘费		7,091.20
租赁费	57,000.00	1,073,344.28
合计	3,847,316.93	22,079,230.67

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2017年1-3月	2016年度
利息收入	42,899.45	121,329.17
补贴款	5,000,000.00	13,051,863.00
合计	5,042,899.45	13,173,192.17

4) 支付的其他与投资活动有关的现金: 无。

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-3月	2016年度
委贷借款	12,000,000.00	177,680,000.00
合计	12,000,000.00	177,680,000.00

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-3月	2016年度
归还委贷借款	31,680,000.00	146,000,000.00
支付委贷利息	1,923,212.51	6,723,892.61
归还其他融资款		60,026,640.28
支付其他融资利息		3,033,067.24
合计	33,603,212.51	215,783,600.13

(2) 现金流量表补充资料

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年1-3月	2016年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,665,080.41	18,556,198.52
加: 资产减值准备	-1,560,569.47	-42,419,137.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,044,259.78	3,647,517.99
无形资产摊销	106,878.40	374,888.26
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	2,498,734.81	9,668,121.38
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-4,788,759.44	-29,865,853.91
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	3,944,295.75	33,839,015.85
存货的减少(增加以“-”填列)	4,987,853.50	41,060,623.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-30,429,808.37	-74,108,400.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-2,342,008.07	-4,285,565.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,874,042.70	-43,532,591.51
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	13,363,186.35	26,787,231.35
减: 现金的期初余额	26,787,231.35	42,065,480.06
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,424,045.00	-15,278,248.71

(3) 现金和现金等价物

项目	2017年1-3月	2016年度
现金	13,363,186.35	26,787,231.35
其中: 库存现金	960.00	12,146.00
可随时用于支付的银行存款	13,362,226.35	26,775,085.35
可随时用于支付的其他货币资金		

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年1-3月	2016年度
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中:三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	13,363,186.35	26,787,231.35
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		

七、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、控股股东及最终控制方

1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表
四川长虹	上市公司	四川绵阳高新区	家电制造	赵勇
长虹集团公司	有限公司	四川绵阳高新区	生产家电、电工、燃气用具、化工等	赵勇

绵阳市国资委持有长虹集团公司 100.00%的股权,是公司的最终实际控制人。

2) 控股股东的注册资本及其变化(单位:万元)

控股股东	期初	本期增加	本期减少	期末
四川长虹	461,624.42			461,624.42

2、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
	四川长虹模塑科技有限公司	销售/购买商品
	广元长虹模塑科技有限公司	销售商品
	四川虹锐电工有限责任公司	销售商品
	广东长虹电子有限公司	购买商品
	四川长虹空调有限公司	购买商品
	中山长虹电器有限公司	购买商品
	中山广虹模塑科技有限公司	购买商品
	绵阳美菱制冷有限责任公司	购买商品
	四川长虹器件科技有限公司	购买商品
	四川长虹电子部品有限公司	购买商品

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	四川长虹新能源科技股份有限公司	购买商品
	四川长虹网络科技有限责任公司	购买商品
	广元长虹电子科技有限公司	购买商品
	四川虹微技术有限公司	购买商品
	合肥长虹实业有限公司	购买商品
	四川长虹精密电子科技有限公司	购买商品
	四川长虹欣锐科技有限公司	购买商品
	四川长虹模塑科技有限公司合肥分公司	购买商品
	四川长虹置业有限公司	购买商品
	四川长虹电子部品公司	购买商品
	四川长虹电源有限责任公司	购买商品
	四川长虹技佳精工有限公司	购买商品
	四川佳虹实业有限公司	购买商品
	四川长虹网络科技有限公司	购买商品
	四川长虹精密电子科技有限公司	购买商品
	四川长虹民生物流有限责任公司	购买商品
	四川长虹电器股份有限公司成都销售分公司	购买商品
	绵阳虹发科技有限公司	购买商品
	四川虹信软件有限公司	购买商品
	四川虹视显示技术有限公司	购买商品
	合肥美菱股份有限公司	购买商品
	四川长虹国际旅行社有限责任公司	购买商品
	绵阳市长虹驾驶培训有限责任公司	购买商品

(二) 关联交易

1、 销售商品

关联方	2017年1-3月	2016年度
四川长虹模塑科技有限公司	3,039,315.46	3,577,160.00
广元长虹模塑科技有限公司	383,247.86	501,490.00
合计	3,422,563.32	4,078,650.00

2、 购买商品

关联方	2017年1-3月	2016年度
四川长虹	26,464.31	3,435,074.73
四川长虹空调有限公司		5,385,084.49
合肥长虹实业有限公司		215,000.00

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

关联方	2017年1-3月	2016年度
四川长虹欣锐科技有限公司		141,041.26
广东长虹电子有限公司	1,196,581.20	6,709,871.95
中山长虹电器有限公司	382,539.74	5,460,477.47
四川长虹模塑科技有限公司		262,171.32
中山广虹模塑科技有限公司	82,719.83	407,053.80
绵阳美菱制冷有限责任公司		3,558.92
四川长虹精密电子科技有限公司		105,021.60
绵阳市长虹驾驶培训有限责任公司		2,000.00
四川虹信软件有限公司		138,679.24
合计	1,688,305.08	22,265,034.78

3、 关联托管情况：无。

4、 关联承包情况：无。

5、 关联租赁情况：无。

6、 关联担保情况：

担保方名称	被担保方	担保金额	起始日	到期日	担保是否已履行完毕
长虹集团公司	本公司	40,000,000.00	2016.9.28	2017.9.28	否

7、 关联方资金拆借：

(1) 委托贷款期末余额明细如下：

委托贷款人	借款金额	年利率	借款期限
四川长虹	6,000,000.00	5.00%	2016.07.14-2017.07.14
四川长虹	13,000,000.00	5.46%	2016.08.08-2017.08.08
四川长虹	22,000,000.00	5.46%	2016.09.07-2017.09.07
四川长虹	14,000,000.00	5.46%	2016.10.13-2017.10.13
四川长虹	8,000,000.00	5.00%	2016.11.03-2017.11.03
四川长虹	5,000,000.00	5.00%	2016.11.23-2017.11.23
四川长虹	50,000,000.00	5.46%	2016.12.16-2017.12.15
四川长虹	12,000,000.00	5.46%	2017.03.07-2018-03.07
合计	130,000,000.00		

(2) 从关联方拆借资金：无。

8、 关联方资产转让、债务重组情况：无。

9、 接受劳务：无。

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10、提供资金(贷款或股权投资):无。

11、购买固定资产:无。

12、销售固定资产:无。

13、与四川长虹集团财务有限公司(以下简称长虹财务公司)关联往来

(1)存放于长虹财务公司存款

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息收入	性质
长虹财务公司	21,941,626.77	89,157,116.88	102,101,317.83	8,997,425.82	31,355.66	活期
长虹财务公司	7,109.28	12,000,135.18	12,000,000.00	7,244.46	135.18	委贷专户
合计	21,948,736.05	101,157,252.06	114,101,317.83	9,004,670.28	31,490.84	

(2)借款余额:无。

(3)贴现:无。

(三)关联方往来余额

1、关联方应收账款

关联方(项目)	2017-3-31		2016-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
四川长虹模塑科技有限公司	3,555,999.11		1,936,151.80	
广元长虹模塑科技有限公司	448,400.00		285,000.00	
合计	4,004,399.11		2,221,151.80	

2、关联方其他应收款

关联方(项目)	2017-3-31		2016-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
四川长虹模塑科技有限公司	50,000.00		50,000.00	
四川长虹			102,000.00	
合计	50,000.00		152,000.00	

3、关联方预付账款

关联方(项目)	2017-3-31	2016-12-31
四川长虹模塑科技有限公司		250,000.00
四川佳虹实业有限公司	11,200.00	11,200.00
四川长虹	1,539,350.12	2,642,135.71
四川长虹网络科技有限公司	3,073.00	3,073.00
四川长虹器件科技有限公司		2,000.00
四川长虹民生物流股份有限公司		38,705.00

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	2017-3-31	2016-12-31
中山长虹电器有限公司	519,842.25	325,084.07
绵阳美菱制冷有限责任公司	11,416.40	11,416.40
中山广虹模塑科技有限公司	65,017.00	101,799.20
四川长虹欣锐科技有限公司	56,989.00	
四川长虹电子部品有限公司	49,999.99	49,999.99
绵阳市长虹驾驶培训有限责任公司		2,000.00
四川长虹民生物流有限责任公司	38,705.00	
四川长虹智能制造技术有限公司	1,224,600.01	
广东长虹电子有限公司	73,659.03	
绵阳市长虹驾驶培训有限责任公司	2,000.00	
宜宾红星电子有限公司	50,000.00	
四川长虹器件科技有限公司	120,000.00	
合计	3,765,851.80	3,437,413.37

4、关联方应付账款

关联方(项目)	2017-3-31	2016-12-31
四川长虹电源有限责任公司		39,035.00
四川长虹智能制造技术有限公司	549,399.99	615,399.99
四川虹视显示技术有限公司		1,148.40
四川寰宇实业有限公司	100,384.65	148,676.95
四川长虹空调有限公司	2.03	2.04
四川虹信软件有限公司		147,000.00
四川虹城地产责任有限公司	11,300.00	
合计	661,086.67	951,262.38

5、关联方预收账款

关联方(项目)	2017-3-31	2016-12-31
四川长虹智能制造技术有限公司	18,900.70	
合计	18,900.70	

6、关联方其他应付款

单位名称	2017-3-31	2016-12-31
四川长虹	132,381,439.80	153,073,145.41
合计	132,381,439.80	153,073,145.41

四川长虹格润再生资源有限责任公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

八、或有事项：无。

九、承诺事项：无。

十、资产负债表日后事项：无。

十一、其他重要事项：无。

十二、财务报表批准

本财务报表于2017年5月22日由本公司董事会批准报出。

十三、财务报表补充资料

1、非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《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）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	2017年1-3月	2016年度
非流动资产处置损益		-2,407.19
计入当期损益的政府补助	837,914.91	5,579,682.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,581.12	481,549.42
小计	898,496.03	6,058,825.02
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	898,496.03	6,058,825.02

四川长虹格润再生资源有限责任公司

二〇一七年五月二十二日

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91510100052546574C

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所
类型 特殊普通合伙企业分支机构
营业场所 成都市高新区交子大道88号2幢8层801号
负责人 宋朝学
成立日期 2012年9月14日
营业期限 2012年9月14日至永久
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务（以上经营范围凭相关审批文件经营）。



登记机关



2016年04月07日

说明

1. 《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予设立分所执行业务的凭证。
2. 《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所分所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

会计师事务所分所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所

负责人: 宋朝学

办公场所: 成都市高新区交子大道88号2幢8层801号

分所编号: 110101365101

批准设立文号: 川财会[2005]48号

批准设立日期: 2005-08-11



中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2003年 7 月 22 日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2003年 7 月 22 日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年 10 月 20 日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年 12 月 20 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2017年合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2017年合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2016年 3 月 31 日

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 510100020028
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 06 月 01 日
Date of Issuance

2007 年 12 月 31 日



姓名: 李夕甫
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1969-10-2
Date of birth

工作单位: 四川君和会计师事务所
Working unit

身份证号码: 512922691002573
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2012 2012.04.11
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 510101350015
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 08 月
Date of Issuance



姓名: 汪孝东
Full name: 男
Sex: 男
出生日期: 1980-3-29
Date of birth: 1980-3-29
工作单位: 成都仁来会计师事务所有限责任公司
Working unit: 成都仁来会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 512928198003296112
Identity card No.:

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 12 月 20 日
2012 年 12 月 20 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 12 月 20 日
2012 年 12 月 20 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 12 月 20 日
2012 年 12 月 20 日