

北京中石伟业科技股份有限公司
审计报告
天职业字[2017]17719号

目 录

审计报告	1
2014年1月1日-2017年9月30日财务报表	3
2014年1月1日-2017年9月30日财务报表附注	19

审计报告

天职业字[2017]17719 号

北京中石伟业科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京中石伟业科技股份有限公司（以下简称“中石伟业公司”）财务报表，包括2014年12月31日、2015年12月31日、2016年12月31日、2017年9月30日的资产负债表及合并资产负债表，2014年度、2015年度、2016年度、2017年1-9月的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

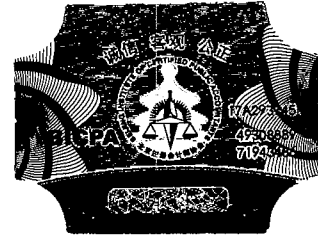
编制和公允列报财务报表是中石伟业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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，中石伟业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，公允反映了中石伟业公司2014年12月31日、2015年12月31日、2016年12月31日、2017年9月30日的财务状况及合并财务状况以及2014年度、2015年度、2016年度、2017年1-9月的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

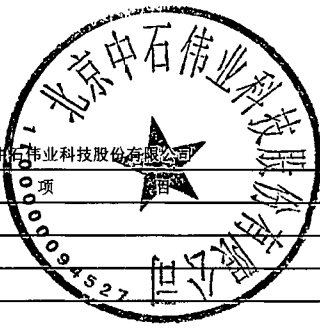


中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：北京中石伟业科技股份有限公司

金额单位：元

项	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	46,502,827.35	163,666,057.81	142,615,711.84	206,450,790.84	六、1
△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	5,045,617.63	4,514,110.26	3,030,603.14	1,359,787.50	六、2
应收账款	173,725,474.66	76,636,537.12	50,831,222.21	68,604,066.94	六、3
预付款项	7,388,528.19	8,246,397.76	1,314,788.42	5,358,942.72	六、4
△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	9,520,913.06	4,841,217.61	4,070,032.62	2,305,483.73	六、5
△买入返售金融资产					
存货	86,417,437.69	24,324,879.11	28,108,225.94	19,422,701.17	六、6
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	7,882,847.90	747,297.79	-	1,561,055.41	六、7
流动资产合计	336,483,646.48	282,976,497.46	229,970,584.17	305,062,828.31	
非流动资产					
△发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
投资性房地产	761,535.77	944,288.52	1,187,958.88	1,431,629.22	六、8
固定资产	247,547,468.52	145,469,807.34	38,234,858.64	32,375,719.26	六、9
在建工程	-	34,157,587.38	87,842,121.96	5,443,499.31	六、10
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	25,363,625.72	25,876,488.96	26,480,168.02	25,843,167.06	六、11
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	35,002.47	138,819.04	1,009,249.34	1,024,631.13	六、12
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计	273,707,632.48	206,586,991.24	154,754,356.84	66,118,645.98	
资 产 总 计	610,191,278.96	489,563,488.70	384,724,941.01	371,181,474.29	

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：杨晓丽



合并资产负债表（续）

编制单位：北京中石伟业科技股份有限公司

金额单位：元

项	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	70,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	26,000,000.00	六、13
△向中央银行借款					
△吸收存款及同业存款					
△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	149,306,480.53	84,915,851.23	48,345,157.98	34,488,435.80	六、14
预收款项	746,533.56	636,306.57	180,982.14	217,487.44	六、15
△卖出回购金融资产款					
△应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	5,503,896.76	3,633,681.95	3,601,969.99	4,562,131.68	六、16
应交税费	6,962,287.98	4,745,734.24	1,235,637.65	10,983,924.24	六、17
应付利息					
应付股利	109,600.61				六、18
其他应付款	6,005,032.14	2,377,636.10	4,224,172.09	2,922,018.83	六、19
△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	238,633,831.58	96,409,210.09	58,587,919.85	79,173,997.99	
非流动负债					
长期借款	14,649,711.00	59,829,068.00	24,260,392.00	-	六、20
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	14,649,711.00	59,829,068.00	24,260,392.00	-	
负 债 合 计	253,283,542.58	156,238,278.09	82,848,311.85	79,173,997.99	
所有者权益					
股本	65,150,000.00	65,150,000.00	65,150,000.00	65,150,000.00	六、21
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	122,817,911.19	122,817,911.19	122,817,911.19	122,639,660.56	六、22
减：库存股					
其他综合收益	-281,971.62	-274,611.66	-217,840.37	-191,066.76	
专项储备					
盈余公积	14,431,643.60	13,848,166.76	12,895,911.75	10,467,217.56	六、23
△一般风险准备					
未分配利润	153,254,303.25	130,124,540.00	100,206,397.22	93,941,664.94	六、24
归属于母公司所有者权益合计	355,371,886.42	331,666,006.29	300,852,379.79	292,007,476.30	
少数股东权益	1,535,849.96	1,659,204.32	1,024,249.37	-	
所有者权益合计	356,907,736.38	333,325,210.61	301,876,629.16	292,007,476.30	
负债及所有者权益合计	610,191,278.96	489,563,488.70	384,724,941.01	371,181,474.29	

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：杨晓丽



合并利润表

编制单位：北京中石伟业科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2017年1-9月	2016年度	2015年度	2014年度	附注编号
一、营业总收入	283,361,415.26	198,420,027.23	178,146,439.56	225,525,828.75	
其中：营业收入	283,361,415.26	198,420,027.23	178,146,439.56	225,525,828.75	六、25
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	245,275,160.93	166,609,485.96	146,483,058.06	182,091,397.13	
其中：营业成本	184,637,520.96	108,703,701.96	82,079,116.17	98,015,927.98	六、25
△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	1,790,064.78	2,150,726.71	1,866,559.47	2,313,437.70	六、26
销售费用	11,320,307.21	16,322,609.57	17,399,918.47	14,974,937.69	六、27
管理费用	41,056,009.94	40,550,448.48	48,746,628.12	46,452,636.09	六、28
财务费用	4,516,076.90	-2,057,789.07	-4,008,328.44	159,032.98	六、29
资产减值损失	1,955,181.14	939,788.31	399,154.27	175,424.69	六、31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益	301,327.00	3,180,953.38	3,341,067.57	2,485,464.10	六、30
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）					
其他收益					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,387,581.33	34,991,494.65	35,004,349.07	65,919,895.72	
加：营业外收入	121,582.70	7,968,096.47	3,636,369.05	875,916.44	六、32
其中：非流动资产处置利得	29,548.67	2,890.76	20,978.06	39,654.77	六、32
减：营业外支出	99,680.04	155,022.04	255,867.42	15,349.97	六、33
其中：非流动资产处置损失	173.30	9,136.79	250,117.38	15,349.81	六、33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,409,483.99	42,804,569.08	38,384,820.70	66,780,462.19	
减：所得税费用	8,569,598.26	5,299,216.34	4,691,354.23	11,550,797.40	六、34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,839,885.73	37,505,352.74	33,693,426.47	55,229,664.79	
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	29,713,240.09	36,870,397.79	33,693,426.47	55,230,234.76	
少数股东损益	126,645.64	634,954.95	-	-569.97	
六、其他综合收益的税后净额	-7,359.96	-56,771.29	-26,773.61	-171,155.19	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,359.96	-56,771.29	-26,773.61	-171,155.19	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	
1.重新计量设定收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	-7,359.96	-56,771.29	-26,773.61	-171,155.19	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益					
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	-7,359.96	-56,771.29	-26,773.61	-171,155.19	
6.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额	29,832,525.77	37,448,581.45	33,666,652.86	55,058,509.60	
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,705,880.13	36,813,626.50	33,666,652.86	55,059,079.57	
归属于少数股东的综合收益总额	126,645.64	634,954.95	-	-569.97	
八、每股收益					
（一）基本每股收益	0.4561	0.5659	0.5172	0.8887	十七、1
（二）稀释每股收益	0.4561	0.5659	0.5172	0.8887	十七、1

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：杨晓丽



合并现金流量表

编制单位：北京中石伟业科技股份有限公司

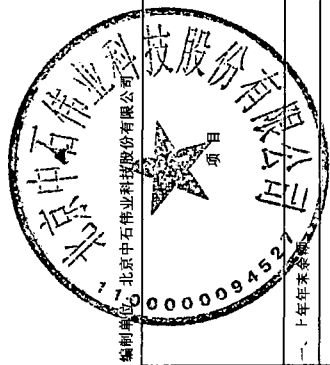
金额单位：元

项 目	2017年1-9月	2016年度	2015年度	2014年度	附注编号
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	192,300,827.17	182,073,627.95	204,445,169.45	243,989,941.19	
△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	57,069.86	966,090.24	527,113.36	800,181.61	
收到其他与经营活动有关的现金	2,888,034.58	10,699,909.91	6,750,554.41	1,912,656.98	六、35
经营活动现金流入小计	195,245,931.61	193,739,628.10	211,722,837.22	246,702,779.78	
购买商品、接受劳务支付的现金	153,337,509.73	54,351,864.18	88,465,608.26	72,022,759.03	
△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	46,436,970.50	50,429,399.37	53,528,020.10	42,278,750.75	
支付的各项税费	13,391,658.48	16,213,982.70	28,321,770.56	21,762,420.91	
支付其他与经营活动有关的现金	40,194,120.21	27,794,569.73	26,232,125.14	23,821,948.13	六、35
经营活动现金流出小计	253,360,258.92	148,789,815.98	196,547,524.06	159,885,878.82	
经营活动产生的现金流量净额	-58,114,327.31	44,949,812.12	15,175,313.16	86,816,900.96	六、36
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	118,110,000.00	1,168,500,000.00	849,103,000.00	676,310,000.00	
取得投资收益收到的现金	301,327.00	3,180,953.38	3,341,007.57	2,527,058.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,500.00	285,061.15	34,900.00	87,180.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计	118,427,827.00	1,171,966,014.53	852,478,907.57	678,924,238.29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,738,199.22	56,856,179.08	59,058,223.41	18,772,733.70	
投资支付的现金	118,110,000.00	1,168,500,000.00	847,900,000.00	676,340,000.00	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计	192,848,199.22	1,225,356,179.08	906,958,223.41	695,112,733.70	
投资活动产生的现金流量净额	-74,420,372.22	-53,390,164.55	-54,479,315.84	-16,188,495.41	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				72,100,000.00	
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	70,000,000.00	35,668,676.00	34,260,392.00	26,000,000.00	
△发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	35,668,676.00	34,260,392.00	98,100,000.00	
偿还债务支付的现金	45,279,357.00	1,000,000.00	35,000,000.00	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,834,228.36	6,198,699.62	25,190,049.62	191,250.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	250,000.00				
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计	53,113,585.36	7,198,699.62	60,190,049.62	10,191,250.00	
筹资活动产生的现金流量净额	16,886,414.64	28,469,976.38	-25,929,657.62	87,908,750.00	
四、汇率变动对现金的影响	-1,514,945.57	1,020,722.02	1,398,581.30	-173,017.56	
五、现金及现金等价物净增加额	-117,163,230.46	21,050,345.97	-63,835,079.00	158,364,137.99	六、36
加：期初现金及现金等价物的余额	163,666,057.81	142,615,711.84	206,450,790.84	48,086,652.85	六、36
六、期末现金及现金等价物余额	46,502,827.35	163,666,057.81	142,615,711.84	206,450,790.84	六、36

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：杨晓丽



合并股东权益变动表

金额单位：元

2017年1-9月													
项目	归属与母公同所有与权益												
	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	少数股东权益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	65,150,000.00	-			122,817,911.19	-	-274,611.66	-	13,848,166.76	-	130,124,540.00	1,659,204.32	333,325,210.61
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、本年年初余额	65,150,000.00	-			122,817,911.19	-	-274,611.66	-	13,848,166.76	-	130,124,540.00	1,659,204.32	333,325,210.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-			-	-	-7,359.96	-	583,476.84	-	23,129,763.25	-123,354.36	23,582,525.77
（一）综合收益总额							-7,359.96				29,713,240.09	126,645.64	29,832,525.77
（二）所有者投入和减少资本	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配	-	-			-	-	-	-	583,476.84	-	-6,583,476.84	-250,000.00	-6,250,000.00
1.提取盈余公积									583,476.84		-583,476.84		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-6,000,000.00	-250,000.00	-6,250,000.00
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.结转重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动													
5.其他													
（五）专项储备提取和使用	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	65,150,000.00	-			122,817,911.19	-	-281,971.62	-	14,431,643.60	-	153,254,303.25	1,535,849.96	356,907,736.38

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：杨晓丽

杨晓丽

合并股东权益变动表 (续)

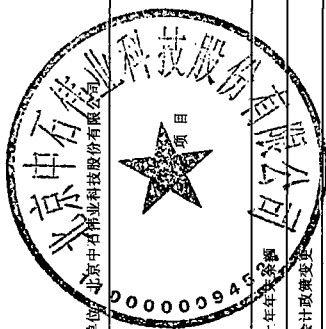
金额单位:元

	2016年度											所有者权益合计
	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、上年年末余额	65,150,000.00	-	-	-	122,817,911.19	-	-217,840.37	-	12,895,911.75	-	100,206,397.22	301,876,629.16
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、本年年初余额	65,150,000.00	-	-	-	122,817,911.19	-	-217,840.37	-	12,895,911.75	-	100,206,397.22	301,876,629.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-56,771.29	-	952,255.01	-	29,918,142.78	31,448,581.45
（一）综合收益总额							-56,771.29				36,870,397.79	37,448,581.45
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股												-
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入股东权益的金额												-
4.其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	952,255.01	-	-6,952,255.01	-6,000,000.00
1.提取盈余公积									952,255.01		-952,255.01	-
2.提取一般风险准备												-
3.对所有者（或股东）的分配											-6,000,000.00	-6,000,000.00
4.其他												-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）												-
2.盈余公积转增资本（或股本）												-
3.盈余公积弥补亏损												-
4.结转重新计量设定收益计划净资产所产生的变动												-
5.其他												-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	65,150,000.00	-	-	-	122,817,911.19	-	-274,611.66	-	13,848,166.76	-	130,124,540.00	333,325,210.61

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：杨晓丽



合并股东权益变动表（续）

金额单位：元

项目	2015年度										所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益
	股本	优先股	永续债	其他	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	
一、上年年末余额	65,150,000.00	-	-	-	122,639,660.56	-	-191,066.76	-	10,467,217.56	93,941,664.94	292,007,476.30
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	65,150,000.00	-	-	-	122,639,660.56	-	-191,066.76	-	10,467,217.56	93,941,664.94	292,007,476.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	178,250.63	-	-26,773.61	-	2,428,694.19	6,264,732.28	9,869,152.86
（一）综合收益总额							-26,773.61			33,693,426.47	33,666,652.86
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	178,250.63	-	-	-	-	-	1,024,249.37
1.所有者投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入股东权益的金额											-
4.其他					178,250.63						1,024,249.37
（三）利润分配	-	-	-	-		-	-	-	2,428,694.19	-27,428,694.19	-25,000,000.00
1.提取盈余公积									2,428,694.19	-2,428,694.19	-
2.提取一般风险准备											-
3.对所有者（或股东）的分配										-25,000,000.00	-25,000,000.00
4.其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）											-
2.盈余公积转增资本（或股本）											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.结转重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动											-
5.其他											-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取											-
2.本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	65,150,000.00				122,817,911.19	-	-217,840.37	-	12,895,911.75	100,206,397.22	301,876,629.16

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：杨晓丽

合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2014年度										所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益
	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、上年年末余额	60,000,000.00				44,641,522.50	-19,911.57		5,060,435.72		44,118,212.02	28,708.03
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	60,000,000.00	-			44,641,522.50	-19,911.57	-	5,060,435.72	-	44,118,212.02	28,708.03
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,150,000.00	-			77,998,138.06	-171,155.19	-	5,406,781.84	-	49,823,452.92	-28,708.03
(一)综合收益总额						-171,155.19				55,230,234.76	-569.97
(二)所有者投入和减少资本	5,150,000.00	-			77,998,138.06		-				-28,138.06
1.所有者投入的普通股	5,150,000.00				66,948,138.06						-28,138.06
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					11,050,000.00						
4.其他											
(三)利润分配	-	-			-			5,406,781.84	-	-5,406,781.84	-
1.提取盈余公积								5,406,781.84		-5,406,781.84	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配											
4.其他											
(四)所有者权益内部结转	-	-			-						
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5.其他											
(五)专项储备提取和使用											
1.本年提取											
2.本年使用											
(六)其他											
四、本年年末余额	65,150,000.00	-			122,639,660.56	-191,066.76	-	10,467,217.56	-	93,941,664.94	292,007,476.30

法定代表人:吴晓宁

主管会计工作负责人:李武

杨晓丽

会计机构负责人:杨晓丽



资产负债表

编制单位：北京中石伟业科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	26,027,233.89	113,279,979.50	122,070,527.90	171,840,583.90	
△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	4,548,090.63	4,514,110.26	2,870,603.14	1,227,187.50	
应收账款	47,283,168.13	28,449,174.32	39,520,026.45	66,603,489.93	十六、1
预付款项	1,989,787.83	1,108,438.31	696,200.38	3,890,585.73	
△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	198,365,017.84	60,431,406.15	30,989,589.76	1,053,285.95	十六、2
△买入返售金融资产					
存货	3,503,647.33	5,166,265.56	8,008,258.37	14,438,835.36	
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	79,713.28			457,837.44	
流动资产合计	281,796,658.93	212,949,374.10	204,155,206.00	259,511,805.81	
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	74,500,326.93	74,500,326.93	74,500,000.00	61,000,000.00	十六、3
投资性房地产	761,535.77	944,288.52	1,187,958.88	1,431,629.22	
固定资产	13,269,664.26	11,967,221.54	18,296,294.49	18,960,680.13	
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	5,394,217.12	5,604,657.92	5,742,960.04	4,944,511.93	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	35,002.47	119,089.50	248,704.68	272,352.15	
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计	93,960,746.55	93,135,584.41	99,975,918.09	86,609,173.43	
资产总计	375,757,405.48	306,084,958.51	304,131,124.09	346,120,979.24	

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：杨晓丽



资产负债表（续）

编制单位：北京中石伟业科技股份有限公司

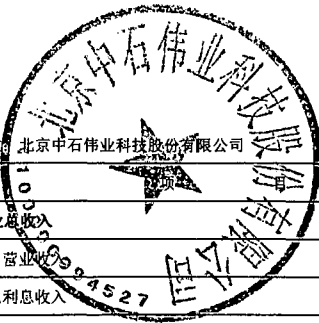
金额单位：元

项 目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	30,000,030.00	100,000.00	1,000,000.00	20,000,000.00	
△向中央银行借款					
△吸收存款及同业存款					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
△拆入资金					
应付票据					
应付账款	38,307,178.97	7,713,369.05	7,228,514.46	19,285,944.27	
预收款项	494,030.61	275,454.40	50,582.14	178,682.64	
△卖出回购金融资产款					
△应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	1,354,234.78	1,826,499.23	2,182,062.00	2,957,520.87	
应交税费	438,026.29	684,301.90	620,932.96	9,716,534.65	
应付利息					
应付股利	109,600.61				
其他应付款	10,246,050.42	517,902.35	1,521,952.43	1,688,799.02	
△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	80,949,171.68	11,117,526.93	12,604,043.99	53,827,481.45	
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	80,949,171.68	11,117,526.93	12,604,043.99	53,827,481.45	
所有者权益					
股本	65,150,000.00	65,150,000.00	65,150,000.00	65,150,000.00	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	122,641,522.50	122,641,522.50	122,641,522.50	122,641,522.50	
减：库存股					
其他综合收益	-299,724.78	-305,758.59	-223,559.99	-170,200.38	
专项储备					
盈余公积	14,431,643.60	13,848,166.76	12,895,911.75	10,467,217.56	
一般风险准备					
未分配利润	92,884,792.48	93,633,500.91	91,063,205.84	94,204,958.11	
所有者权益合计	294,808,233.80	294,967,431.58	291,527,080.10	292,293,497.79	
负债及所有者权益合计	375,757,405.48	306,084,958.51	304,131,124.09	346,120,979.24	

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：杨晓丽



利润表

编制单位: 北京中石伟业科技股份有限公司

金额单位: 元

	2017年1-9月	2016年度	2015年度	2014年度	附注编号
一、营业总收入	67,618,498.31	88,329,913.80	157,681,309.25	229,003,268.15	
其中: 营业收入	67,618,498.31	88,329,913.80	157,681,309.25	229,003,268.15	十六、4
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	72,734,224.62	81,868,349.13	135,539,364.91	167,295,606.19	
其中: 营业成本	45,334,513.32	44,471,727.19	85,726,136.02	110,701,462.22	十六、4
△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	1,039,639.71	1,288,271.55	1,527,170.74	2,224,779.55	
销售费用	7,298,220.79	13,342,263.87	15,823,123.96	14,674,857.32	
管理费用	17,087,501.59	23,773,411.46	35,688,601.78	39,494,898.46	
财务费用	1,081,054.65	-984,035.05	-3,269,793.14	158,612.62	
资产减值损失	-106,705.44	-23,289.89	44,125.55	40,996.02	
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)					
投资收益	13,947,929.43	2,991,162.36	3,879,020.11	2,322,209.30	十六、5
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)					
其他收益					
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	5,832,203.12	9,452,727.03	26,020,964.45	64,029,871.26	
加: 营业外收入	75,209.95	874,419.33	1,605,945.66	875,916.44	
其中: 非流动资产处置利得	9,495.10	2,890.76	20,978.06	39,654.77	
减: 营业外支出	24,073.30	9,646.79	255,897.42	15,349.81	
其中: 非流动资产处置损失	173.30	9,136.79	250,117.38	15,349.81	
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	5,883,339.77	10,317,499.57	27,371,012.69	64,890,437.89	
减: 所得税费用	48,571.36	794,949.49	3,084,070.77	10,822,619.49	
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	5,834,768.41	9,522,550.08	24,286,941.92	54,067,818.40	
六、其他综合收益的税后净额	6,033.81	-82,198.60	-53,359.61	-150,288.81	
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定收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	6,033.81	-82,198.60	-53,359.61	-150,288.81	
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					
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	6,033.81	-82,198.60	-53,359.61	-150,288.81	
6. 其他					
七、综合收益总额	5,840,802.22	9,440,351.48	24,233,582.31	53,917,529.59	
八、每股收益					
(一) 基本每股收益					
(二) 稀释每股收益					

法定代表人: 吴晓宁

主管会计工作负责人: 李武

会计机构负责人: 杨晓丽



现金流量表

编制单位：北京中石伟业科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2017年1-9月	2016年度	2015年度	2014年度	附注编号
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	51,434,562.25	103,567,154.40	197,084,101.27	250,039,936.55	
△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	5,434.30		527,113.36	800,181.61	
收到其他与经营活动有关的现金	71,231,180.86	2,308,665.26	3,276,722.61	22,843,632.79	
经营活动现金流入小计	122,671,177.41	105,875,819.66	200,887,937.24	273,683,750.95	
购买商品、接受劳务支付的现金	16,167,192.00	31,025,352.80	90,481,808.02	104,490,187.14	
△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	16,834,446.76	27,846,765.28	35,733,494.10	32,741,772.80	
支付的各项税费	5,622,238.07	6,941,889.07	22,372,219.49	21,342,857.64	
支付其他与经营活动有关的现金	205,157,413.84	44,731,840.90	45,419,484.91	37,833,215.38	
经营活动现金流出小计	239,781,290.67	110,545,848.05	194,007,006.52	196,408,032.96	
经营活动产生的现金流量净额	-117,110,113.26	-4,670,028.39	6,880,930.72	77,275,717.99	
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	68,110,000.00	1,102,300,000.00	813,103,000.00	635,310,000.00	
取得投资收益收到的现金	10,947,929.43	2,991,162.36	3,176,520.11	2,322,209.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	285,061.15	34,900.00	87,180.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-			
收到其他与投资活动有关的现金		-			
投资活动现金流入小计	79,072,929.43	1,105,576,223.51	816,314,420.11	637,719,389.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,731,821.82	860,065.99	3,838,598.65	5,168,238.29	
投资支付的现金	68,110,000.00	1,102,300,326.93	825,900,000.00	666,340,000.00	
△质押贷款净增加额		-			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-			
支付其他与投资活动有关的现金		-			
投资活动现金流出小计	72,841,821.82	1,103,160,392.92	829,738,598.65	671,508,238.29	
投资活动产生的现金流量净额	6,231,107.61	2,415,830.59	-13,424,178.54	-33,788,848.99	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				72,100,000.00	
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	30,000,000.00	100,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	
△发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	100,000.00	10,000,000.00	92,100,000.00	
偿还债务支付的现金	100,000.00	1,000,000.00	29,000,000.00	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,120,050.39	6,010,817.50	25,166,809.62	176,250.00	
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					
筹资活动现金流出小计	6,220,050.39	7,010,817.50	54,166,809.62	10,176,250.00	
筹资活动产生的现金流量净额	23,779,949.61	-6,910,817.50	-44,166,809.62	81,923,750.00	
四、汇率变动对现金的影响	-153,689.57	374,466.90	940,001.44	-173,017.56	
五、现金及现金等价物净增加额	-87,252,745.61	-8,790,548.40	-49,770,056.00	125,237,601.44	
加：期初现金及现金等价物的余额	115,279,979.50	122,070,527.90	171,840,583.90	46,602,982.46	
六、期末现金及现金等价物余额	28,027,233.89	113,279,979.50	122,070,527.90	171,840,583.90	

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：杨晓丽

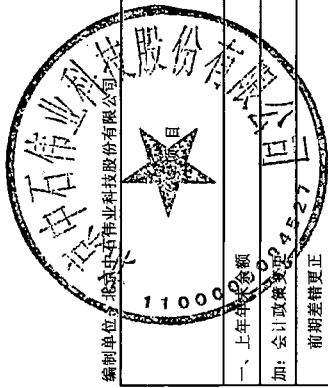
股东权益变动表

编制单位: 北京中石伟业科技股份有限公司	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	65,150,000.00	-	-	-	122,641,522.50	-	-305,758.59	-	13,848,166.76	-	93,633,500.91	294,967,431.58
加: 会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额	65,150,000.00	-	-	-	122,641,522.50	-	-305,758.59	-	13,848,166.76	-	93,633,500.91	294,967,431.58
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,033.81		583,476.84		-748,708.43	-159,197.78
(一) 综合收益总额							6,033.81					
(二) 所有者投入和减少资本											5,834,768.41	5,840,802.22
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积									583,476.84		-6,583,476.84	-6,000,000.00
2. 提取一般风险准备									583,476.84		-583,476.84	
3. 对所有者(或股东)的分配											-6,000,000.00	-6,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 结转重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动												
5. 其他												
(五) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	65,150,000.00	-	-	-	122,641,522.50	-	-299,724.78	-	14,431,643.60	-	92,884,792.48	294,808,233.80

法定代表人: 吴晓宁

主管会计工作负责人: 李武

会计机构负责人: 杨晓丽



股东权益变动表（续）

2016年度													金额单位：元
	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	65,150,000.00	-	-	-	122,641,522.50	-	-223,559.99	-	12,895,911.75	-	91,063,205.84	291,527,080.10	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	65,150,000.00	-			122,641,522.50	-	-223,559.99	-	12,895,911.75	-	91,063,205.84	291,527,080.10	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-			-	-	-82,198.60	-	952,255.01	-	2,570,295.07	3,440,351.48	
（一）综合收益总额							-82,198.60				9,522,550.08	9,440,351.48	
（二）所有者投入和减少资本	-	-			-	-		-	-	-		-	
1.所有者投入的普通股												-	
2.其他权益工具持有者投入资本												-	
3.股份支付计入股东权益的金额												-	
4.其他												-	
（三）利润分配	-	-			-	-		-	952,255.01	-	-6,952,255.01	-6,000,000.00	
1.提取盈余公积									952,255.01		-952,255.01	-	
2.提取一般风险准备												-	
3.对所有者（或股东）的分配											-6,000,000.00	-6,000,000.00	
4.其他												-	
（四）所有者权益内部结转	-	-			-	-		-	-	-		-	
1.资本公积转增资本（或股本）												-	
2.盈余公积转增资本（或股本）												-	
3.盈余公积弥补亏损												-	
4.结转重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动												-	
5.其他												-	
（五）专项储备提取和使用	-	-			-	-		-	-	-		-	
1.本年提取												-	
2.本年使用												-	
（六）其他												-	
四、本年年末余额	65,150,000.00	-			122,641,522.50	-	-305,758.59	-	13,848,166.76		93,633,500.91	294,967,431.58	

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：杨晓丽

张

杨晓丽

股东权益变动表 (续)

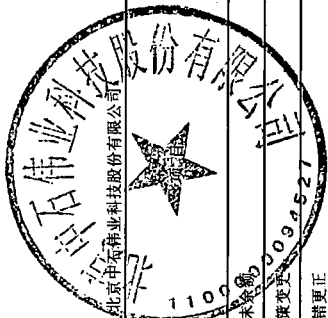
2015年度												金额单位：元
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债 其他									
一、上年年末余额	65,150,000.00	-	-	122,641,522.50	-	-170,200.38	-	10,467,217.56	-	94,204,958.11	292,293,497.79	
加：会计政策变更											-	
前期差错更正											-	
其他											-	
二、本年初余额	65,150,000.00	-		122,641,522.50	-	-170,200.38	-	10,467,217.56	-	94,204,958.11	292,293,497.79	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-		-	-	-53,359.61	-	2,428,694.19	-	-3,141,752.27	-766,417.69	
（一）综合收益总额						-53,359.61		24,233,582.31				
（二）所有者投入和减少资本	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	
1.所有者投入的普通股											-	
2.其他权益工具持有者投入资本											-	
3.股份支付计入股东权益的金额											-	
4.其他											-	
（三）利润分配	-	-		-	-	-	-	2,428,694.19	-	-27,428,694.19	-25,000,000.00	
1.提取盈余公积								2,428,694.19		-2,428,694.19	-	
2.提取一般风险准备											-	
3.对所有者（或股东）的分配										-25,000,000.00	-25,000,000.00	
4.其他											-	
（四）所有者权益内部结转	-	-		-	-	-	-	-			-	
1.资本公积转增资本（或股本）											-	
2.盈余公积转增资本（或股本）											-	
3.盈余公积弥补亏损											-	
4.结转重新计量设定收益计划净资产或净资产所产生的变动											-	
5.其他											-	
（五）专项储备提取和使用	-	-		-	-	-	-	-			-	
1.本年提取											-	
2.本年使用											-	
（六）其他											-	
四、本年年末余额	65,150,000.00	-		122,641,522.50	-	-223,559.99	-	12,895,911.75		91,063,205.84	291,527,080.10	

金额单位：元

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：杨晓丽



股东权益变动表(续)

2014年度												所有者权益合计
股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
60,000,000.00				44,641,522.50		-19,911.57		5,060,435.72		45,543,921.55	155,225,968.20	

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：杨晓丽

北京中石伟业科技股份有限公司

2014年1月1日-2017年9月30日

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

1. 公司概况

公司注册中文名称: 北京中石伟业科技股份有限公司

注册资本: 人民币6,515.00万元

法定代表人: 吴晓宁

住所: 北京市北京经济技术开发区东环中路3号

企业类型: 股份有限公司

2. 历史沿革

北京中石伟业科技股份有限公司(以下简称“中石伟业”或“公司”)前身为北京导能技术有限公司(以下简称“导能技术”或“有限公司”),系由自然人吴晓宁和叶露出资50万元设立,其中:吴晓宁出资27.5万元,持股55%;叶露出资22.5万元,持股45%。于1997年4月10日取得北京市工商行政管理局颁发的注册号为08467922号营业执照。

2001年9月17日,导能技术召开股东会,会议决议将注册资本由50万元增加至120万元,其中:股东吴晓宁新增货币出资32.5万元,股东叶露新增货币出资37.5万元,会议同时决定将公司名称变更为北京中石伟业技术有限公司(以下简称“有限公司”),于2001年9月20日办理了工商变更登记。

2004年10月12日,有限公司召开股东会,会议决议以截至2003年12月31日的未分配利润转增实收资本,将有限公司注册资本由120万元增加至620万元,其中股东吴晓宁和叶露分别转增250万元,于2004年11月5日办理了工商变更登记。

2011年6月23日,有限公司召开股东会,会议决议将股东吴晓宁、叶露持有的有限公司62万股股权转让予吴憾,其中:吴晓宁转让31万股的股权(占有限公司注册资本的5%),叶露转让31万股的股权(占有限公司注册资本的5%)。转让价格由双方协商确定,每股转让价格为人民币0元,合计转让价格为人民币0元。股权转让完成后,有限公司股东变更为吴晓宁、叶露、吴憾,持股比例分别为45%、45%、10%。

2011年7月18日，有限公司召开股东会，会议决议将股东吴晓宁、叶露持有的有限公司37.4948万股股权，以每股7.98元的价格分别转让予有限公司管理人员朱光福、陈曲、陈钰、袁靖、廖晓飞、李延民、李燕侠、孙卫、王占彬、宁波、冯海川、刘鹏、董鹏卿、刘长华、李婕、马学东、孙秀珍、王清伟。股权转让完成后，有限公司股东变更为吴晓宁、叶露、吴憾、朱光福、陈曲、陈钰、袁靖、廖晓飞、李延民、李燕侠、孙卫、王占彬、宁波、冯海川、刘鹏、董鹏卿、刘长华、李婕、马学东、孙秀珍、王清伟，持股比例分别为41.98%、41.98%、10%、0.81%、0.9%、0.63%、0.54%、0.68%、0.56%、0.42%、0.45%、0.36%、0.09%、0.09%、0.09%、0.09%、0.09%、0.09%、0.05%、0.05%、0.05%。

2011年8月25日，有限公司召开股东会，会议决议增加注册资本84.5455万元，由深圳市创新投资集团有限公司以货币出资2000万元，其中56.3637万元计入有限公司实收资本，剩余1943.6363万元作为资本溢价计入资本公积；北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）以货币出资1000万元，其中28.1818万元计入公司实收资本，剩余971.8182万元作为资本溢价计入资本公积。增资完成后注册资本为704.5455万元，有限公司股东变更为吴晓宁、叶露、吴憾、陈曲、朱光福、廖晓飞、陈钰、李延民、袁靖、孙卫、李燕侠、王占彬、宁波、冯海川、刘鹏、董鹏卿、刘长华、李婕、马学东、孙秀珍、王清伟、深圳市创新投资集团有限公司、北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙），持股比例分别为36.94%、36.94%、8.8%、0.79%、0.71%、0.6%、0.55%、0.49%、0.47%、0.4%、0.36%、0.32%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.05%、0.05%、0.05%、8%、4%。

2011年10月10日，有限公司召开股东会，会议决议以截至2011年10月10日资本公积2895.4545万元转增实收资本。有限公司注册资本由人民币704.5455万元增至人民币3600万元，有限公司股东仍为吴晓宁、叶露、吴憾、陈曲、朱光福、廖晓飞、陈钰、李延民、袁靖、孙卫、李燕侠、王占彬、宁波、冯海川、刘鹏、董鹏卿、刘长华、李婕、马学东、孙秀珍、王清伟、深圳市创新投资集团有限公司、北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙），持股比例分别为36.94%、36.94%、8.8%、0.79%、0.71%、0.6%、0.55%、0.49%、0.47%、0.4%、0.36%、0.32%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.05%、0.05%、0.05%、8%、4%。

2011年12月1日，有限公司召开股东会，会议决议将股东吴晓宁、叶露持有有限公司61.4164万股股权转让予有限公司高管李伟、周元元、袁靖、吴刚。股权转让完成后，有限公司股东变更为吴晓宁、叶露、吴憾、陈曲、朱光福、廖晓飞、陈钰、李延民、袁靖、孙卫、李燕侠、王占彬、宁波、冯海川、刘鹏、董鹏卿、刘长华、李婕、马学东、孙秀珍、王清伟、深圳市创新投资集团有限公司、北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）、李伟、周元元、吴刚，持股比例分别为36.09%、36.09%、8.8%、0.79%、0.71%、0.6%、0.55%、0.49%、1.04%、0.4%、0.36%、0.32%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.05%、0.05%、0.05%、8%、4%、0.68%、0.34%、0.11%，于2011年12月7日办理了工商变更登记。

2012年5月15日，有限公司召开股东会，会议决议股东李伟将所持有的有限公司所有股权转让给股东吴晓宁、叶露，其中：将12.2833万股的股权（占有限公司注册资本的0.34%）转让给吴晓宁，转让价格为每股人民币4.88元；将12.2833万股的股权（占有限公司注册资本的0.34%）转让给叶露，转让价格为每股人民币4.88元。本次股权转让完成后，有限公司股东变

更为吴晓宁、叶露、吴憾、陈曲、朱光福、廖晓飞、陈钰、李延民、袁靖、孙卫、李燕侠、王占彬、宁波、冯海川、刘鹏、董鹏卿、刘长华、李婕、马学东、孙秀珍、王清伟、深圳市创新投资集团有限公司、北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）、周元元、吴刚，持股比例分别为36.43%、36.43%、8.8%、0.79%、0.71%、0.6%、0.55%、0.49%、1.04%、0.4%、0.36%、0.32%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.05%、0.05%、0.05%、8%、4%、0.34%、0.11%，于2012年6月5日办理了工商变更登记。

2012年11月26日，有限公司召开2012年第三次临时股东会，会议决议将股东周元元、吴刚、李延民、董鹏卿持有有限公司的36.9063万股的股权转让给吴晓宁、叶露，将股东袁靖持有有限公司的20万股的股权转让给李武，转让价格为每股人民币4.88元；本次股权转让完成后，有限公司股东变更为吴晓宁、叶露、吴憾、深圳市创新投资集团有限公司、北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）、陈曲、朱光福、廖晓飞、陈钰、李武、袁靖、孙卫、李燕侠、王占彬、宁波、冯海川、刘鹏、刘长华、李婕、马学东、孙秀珍、王清伟，持股比例分别为36.94%、36.94%、8.8%、8%、4%、0.79%、0.71%、0.6%、0.55%、0.56%、0.49%、0.4%、0.36%、0.31%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.05%、0.05%、0.05%，于2012年12月10日办理了工商变更登记。

2012年12月15日，有限公司股东会决议通过，以有限公司截至2012年11月30日的净资产104,641,522.50元出资，按1:0.5734比例折为股份6,000万股，整体变更为股份有限公司。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为此次整体变更出具了审计报告（天职京SJ[2012]T374号）和验资报告（天职京QJ[2012]T375号），沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具了沃克森评报字（2012）第0407号《评估报告》。公司于2012年12月28日取得北京市工商行政管理局颁发的注册号为110302004679229的《企业法人营业执照》，公司名称变更为“北京中石伟业科技股份有限公司”，注册资本为人民币6,000万元。

2014年7月23日，公司2014年第一次临时股东大会决议通过，同意引进北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）为新股东，公司本期增资515万元，其中新股东北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）认购365万元，原股东深圳市创新投资集团有限公司认购150万元；原股东廖晓飞将其持有的公司36.1152万股股份（占公司总股本的0.6%）全部转让给公司股东叶露。本次股权转让完成后，公司股东变更为叶露、吴晓宁、吴憾、陈曲、朱光福、李武、陈钰、袁靖、孙卫、李燕侠、王占彬、宁波、冯海川、刘鹏、刘长华、李婕、马学东、孙秀珍、王清伟、深圳市创新投资集团有限公司、北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）、北京盛景未名创业投资中心（有限合伙），持股数额分别为2252.5068万股、2216.3916万股、528万股、47.52万股、42.7441万股、33.3333万股、33.2640万股、29.2988万股、23.76万股、21.8592万股、19.0080万股、4.7520万股、4.7520万股、4.7520万股、4.7520万股、4.7520万股、2.8512万股、2.8512万股、2.8512万股、630.0008万股、239.9998万股、365万股，持股比例分别为34.58%、34.02%、8.11%、0.73%、0.66%、0.52%、0.51%、0.45%、0.37%、0.34%、0.29%、0.07%、0.07%、0.07%、0.07%、0.07%、0.07%、0.04%、0.04%、0.04%、9.67%、3.68%、5.60%，于2014年7月25日办理了工商变更登记。

2014年9月21日，公司2014年第二次临时股东大会决议通过，股东叶露、吴晓宁分别将其持有的公司50万股股份（占公司总股本的1.53%）转让给张宗慧；股东叶露将其持有的公司30万股股份（占公司总股本的0.46%）转让给程传龙。本次股权转让完成后，公司股东变更为叶露、吴晓宁、吴憾、张宗慧、陈曲、朱光福、李武、陈钰、程传龙、袁靖、孙卫、李燕侠、王占彬、宁波、冯海川、刘鹏、刘长华、李婕、马学东、孙秀珍、王清伟、深圳市创新投资集团有限公司、北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）、北京盛景未名创业投资中心（有限合伙），持股数额分别为2172.5068万股、2166.3916万股、528万股、100万股、47.52万股、42.7441万股、33.3333万股、33.2640万股、30万股、29.2988万股、23.76万股、21.8592万股、19.0080万股、4.7520万股、4.7520万股、4.7520万股、4.7520万股、4.7520万股、2.8512万股、2.8512万股、2.8512万股、630.0008万股、239.9998万股、365万股，持股比例分别为33.35%、33.25%、8.11%、1.54%、0.73%、0.66%、0.52%、0.51%、0.46%、0.45%、0.37%、0.34%、0.29%、0.07%、0.07%、0.07%、0.07%、0.04%、0.04%、0.04%、9.67%、3.68%、5.60%。

3. 本公司所处行业、经营范围

所处行业：合成材料制造。

经营范围：经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业自产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

4. 本公司主要产品或提供的劳务

本公司提供的主要产品：电源滤波器、屏蔽材料及导热材料。

5. 公司实质控制人：吴晓宁、叶露、吴憾。

6. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告已经公司2017年10月20日第二届董事会第九次会议决议批准。

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

本公司自报告期末起12个月内不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策、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。

(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) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额,确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉(或计入损益的金额)应为每一单项交易产生的商誉(或应予确认损益的金额)之和。

3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 确认有关投资收益, 同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

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), 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

本公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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资本公积。

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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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单独列示。

本公司及子公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为人民币记账。在资产负债表日，外币货币性项目按即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

（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

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。

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。

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：A按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；B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资本公积；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资本公积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

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。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，与原直接计入所有者权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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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，并将原直接计入所有者权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

应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的，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，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，采用信用风险特征组合法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

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	应收款项的单项金额重大是指：单笔金额为 100 万元以上的应收账款及单笔金额为 50 万元以上的其他应收款。
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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项：

(1) 确定组合的依据

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合	应收账款	其他应收款
组合 1：账龄组合	账龄分析法	账龄分析法
组合 2：应收关联方款项	个别认定，单项计提	个别认定，单项计提

(2) 账龄分析法具体标准如下：

账龄	计提比例(%)
半年以内	2.00
半年至 1 年	5.00
1 年至 2 年	10.00
2 年至 3 年	30.00
3 年以上	100.00

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	其他不重大的应收款项指除上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款项。
坏账准备的计提方法	将应收款项账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

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) 存货的核算方法

1. 存货的分类

存货分为原材料、在制品、自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品、发出商品等。

2. 存货取得和发出的计价及摊销

原材料、包装物、低值易耗品按取得时的实际成本计价,发出采用移动加权平均法计价。

自制半成品、库存商品、发出商品等的入库和发出按标准成本法计价,月末通过材料成本差异进行调整。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末,在对存货进行全面盘点的基础上,对存货可变现净值低于成本的部分,提取存货跌价准备,计入当期损益。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法:

(1) 存货可变现净值的确定依据:为生产而持有的材料等,用其生产的产成品的可变现净值高于成本的,该材料仍然应当按照成本计量;材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的,该材料应当按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算;

(2) 存货跌价准备的计提方法:按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,可以合并计提存货跌价准备。

4. 存货盘存制度

存货盘存采用永续盘存制。

（十三）划分为持有待售资产及终止经营

1. 定义

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）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。

2. 会计处理

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

（2）可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（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，在合并日按照取得被合并方所有者权益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（资本溢价或股份溢价）；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公允价值之和的差额，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

4.1 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。

4.2 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. 固定资产的标准

本公司固定资产系为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用寿命超过一年的有形资产。

2. 固定资产分类

房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他。

3. 固定资产的计量和折旧

本公司固定资产按照成本进行初始计量。

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	预计使用年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	4	5.00	23.75
电子设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，预计数与原先估计数有差异的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

4. 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。

5. 固定资产后续支出

与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

（十七）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程和大型修理工程等。

2. 在建工程的核算

在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。如果达到预定可使用状态时，尚未办理竣工决算的，按估计价值结转，待办理竣工决算手续后再作调整。

3. 在建工程减值准备

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

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当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的计算方法

专门借款的利息费用，以当期实际发生的利息费用，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。

允许的资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

（十九）无形资产

1. 无形资产的计价、使用寿命和摊销

公司无形资产按照成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起，在使用寿命期内分期平均摊销，计入损益。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

如果预计某项无形资产已不能为企业带来未来经济利益的，将该无形资产的账面价值全部转入管理费用。

本公司无形资产主要包括计算机软件、土地使用权等，土地使用权按照50年摊销。

2. 研究开发费用核算方法

(1) 研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。

公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段支出是在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等过程中所发生的支出。

公司内部研究项目的开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产，否则计入当期损益：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益方式，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；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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计量。

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。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

(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，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（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）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十四) 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。

根据上述商品销售收入确认原则，公司产品销售收入确认的具体方法为：

（1）内销

1) 预收款方式销售商品：

公司在发出货物时确认收入。

2) 订货方式销售商品：

公司在发出货物并取得客户收到货物的确认凭据时确认收入。

（2）外销

公司在办理了货物交运并取得海关出口货物报关单、装货单后，以出口报关单载明的日期作为销售收入确认日期。

公司采用VMI（Vendor Managed Inventory，供应商管理的库存）方式发出的货物，在客户实际领用货物时点确认销售收入。

2. 提供劳务

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

确定提供劳务交易的完工进度，可选用下列方法：

（1）已完工作的测量。

（2）已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

（3）已经发生的成本占估计总成本的比例。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等。

利息收入金额，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；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十五）政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 会计处理

(1) 与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 政府补助中与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十六) 所得税费用

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1) 该项交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2) 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

2. 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- 1) 该项交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1) 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 所得税费用计量

本公司将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事项。

四、税 项

1. 流转税及附加

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售商品收入、服务收入	17、11、6
营业税	租赁收入	5
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3
地方教育费附加	应纳增值税及营业税额	2

注1：依据财税[2012]71号《财政部 国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》，公司自2013年3月1日起，对原征收营业税的应税项目（服务收入）改按增值税税率缴纳税款，增值税税率为6%。

注2：对于出口环节发生退税、免税的增值税额部分，需要缴纳城市维护建设税和教育费附加、地方教育费附加。

注3：依据财税[2016]36号《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，公司自2016年4月1日起，对原征收营业税的应税项目（房屋租赁收入）改按增值税税率缴纳税款，增值税税率为11%。

2. 企业所得税

本公司于2012年5月24日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局的高新技术企业复审获得《高新技术企业证书》，证书编号：GF201211000002，有效期三年，2012年度至2014年度按15%的税率缴纳企业所得税；本公司于2015年7月21日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局的高新技术企业复审获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201511000258，有效期为三年，2015年度、2016年度、2017年1-9月按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之境内子公司北京中正旗技术有限公司于2015年7月21日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局的高新技术企业复审获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201511000637，有效期为三年，2015年度、2016年度、2017年1-9月按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之境内子公司北京中正伟业科技无锡有限公司2015年10月10日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局的高新技术企业复审获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201532002813，有效期为三年，2015年度、2016年度、2017年1-9月按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之境内子公司无锡中正伟业功能材料有限公司的企业所得税税率为25%。

3. 房产税

自用房产：房产原值一次减除30%后的余值，按照1.2%的税率计算缴纳房产税；出租房产：按照租金收入的12%计算缴纳房产税。

4. 其他税项

按照国家和地方有关规定计算缴纳。

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

(1) 持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的会计政策变更

财政部于2017年4月28日发布了《关于印发《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知》（财会[2017]3号），对《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》进行了修订，准则自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。该会计政策的变更对公司财务报表无重大影响。

(2) 政府补助的会计政策变更

财政部于2017年5月10日发布了《财政部关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉

的通知》(财会[2017]15号),对《企业会计准则第16号—政府补助》进行了修订,适用于2017年1月1日起发生的相关交易,自2017年6月12日起执行。

本公司根据财会[2017]15号的规定和要求,执行《企业会计准则第16号—政府补助》,公司将修改财务报表列报,与日常活动有关且与收益有关的政府补助,在合并利润表及母公司利润表/利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目。该会计政策的变更对公司财务报表无重大影响。

2. 会计估计的变更

本财务报告期间未发生会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本财务报告期间无前期会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明:本报告期末指2017年9月30日,本报告期指2014年度-2017年1-9月。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	2017年9月30日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			5,507.44
其中:人民币	5,507.44	1.0000	5,507.44
银行存款			34,862,218.97
其中:人民币	25,110,714.75	1.0000	25,110,714.75
美元	1,421,144.58	6.6369	9,431,994.46
欧元	28,669.71	7.8233	224,291.74
克朗	227.60	0.8184	186.27
韩元	16,387,608.00	0.005799	95,031.75
其他货币资金			11,635,100.94
其中:美元	1,753,092.70	6.6369	11,635,100.94
合计			<u>46,502,827.35</u>

(续上表)

项目	2016 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			6,988.38
其中：人民币	6,988.38	1.0000	6,988.38
银行存款			145,972,274.47
其中：人民币	132,500,075.30	1.0000	132,500,075.30
美元	1,870,828.80	6.9370	12,977,939.39
欧元	25,997.48	7.3068	189,958.39
克朗	106,584.40	0.7624	81,259.95
韩元	38,742,651.00	0.005757	223,041.44
其他货币资金			17,686,794.96
其中：美元	2,549,631.68	6.9370	17,686,794.96
合计			<u>163,666,057.81</u>

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			13,296.60
其中：人民币	13,296.60	1.0000	13,296.60
银行存款			142,602,415.24
其中：人民币	131,559,051.99	1.0000	131,559,051.99
美元	1,611,951.99	6.4936	10,467,371.45
欧元	26,039.61	7.0952	184,756.24
克朗	276,734.20	0.739127	204,541.72
韩元	33,839,739.00	0.005517	186,693.84
合计			<u>142,615,711.84</u>

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			5,026.19
其中：人民币	5,026.19	1.0000	5,026.19

项目	2014 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币
银行存款			189,903,355.75
其中：人民币	156,845,519.98	1.0000	156,845,519.98
美元	5,337,963.91	6.1190	32,663,001.16
欧元	30,787.92	7.4556	229,542.42
克朗	47,500.58	0.7900	37,525.46
韩元	22,889,060.00	0.005582	127,766.73
其他货币资金			16,542,408.90
其中：美元	2,703,449.73	6.1190	16,542,408.90
合计			<u>206,450,790.84</u>

(2) 2017年9月30日、2016年12月31日、2014年12月31日存在抵押、冻结等对变现有限制款项11,635,100.94元、17,686,794.96元、16,542,408.90元,系信用证保证金,受限原因详见附注六、37。

(3) 期末余额变动30%以上的原因

货币资金2017年9月30日余额较2016年12月31日减少117,163,230.46元,降幅71.59%,主要原因系支付材料款及设备款、向股东分红所致;

货币资金2015年12月31日余额较2014年12月31日减少63,835,079.00元,降幅30.92%,主要原因系支付工程款、偿还上期银行借款及本期向股东分红所致。

2. 应收票据

(1) 分类列示

票据种类	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	5,045,617.63	4,514,110.26	3,030,603.14	1,359,787.50
合计	<u>5,045,617.63</u>	<u>4,514,110.26</u>	<u>3,030,603.14</u>	<u>1,359,787.50</u>

(2) 期末余额变动 30%以上的原因

应收票据2016年12月31日余额较2015年12月31日增加1,483,507.12元,增幅48.95%,主要原因系公司当期票据结算额增加所致;

应收票据2015年12月31日余额较2014年12月31日增加1,670,815.64元,增幅122.87%,主要原因系公司当期票据结算额增加所致。

3. 应收账款

(1) 按性质分类

2017 年 9 月 30 日

种类	账面余额		坏账准备	
	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				
其中：账龄组合	178,023,456.69	100.00	4,297,982.03	2.41
<u>组合小计</u>	<u>178,023,456.69</u>	<u>100.00</u>	<u>4,297,982.03</u>	<u>2.41</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<u>合计</u>	<u>178,023,456.69</u>	<u>100.00</u>	<u>4,297,982.03</u>	

(续上表)

2016 年 12 月 31 日

种类	账面余额		坏账准备	
	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				
其中：账龄组合	78,661,939.92	100.00	2,025,402.80	2.57
<u>组合小计</u>	<u>78,661,939.92</u>	<u>100.00</u>	<u>2,025,402.80</u>	<u>2.57</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<u>合计</u>	<u>78,661,939.92</u>	<u>100.00</u>	<u>2,025,402.80</u>	

(续上表)

2015 年 12 月 31 日

种类	账面余额		坏账准备	
	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				
其中：账龄组合	52,106,462.59	100.00	1,275,240.38	2.45
<u>组合小计</u>	<u>52,106,462.59</u>	<u>100.00</u>	<u>1,275,240.38</u>	<u>2.45</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<u>合计</u>	<u>52,106,462.59</u>	<u>100.00</u>	<u>1,275,240.38</u>	

(续上表)

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	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				
其中：账龄组合	70,306,227.32	100.00	1,702,160.38	2.42
组合小计	<u>70,306,227.32</u>	<u>100.00</u>	<u>1,702,160.38</u>	<u>2.42</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>70,306,227.32</u>	<u>100.00</u>	<u>1,702,160.38</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

种类	2017 年 9 月 30 日			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
其中：半年以内 (含半年)	167,866,772.61	94.29	3,357,335.44	2.00
半年至 1 年 (含 1 年)	8,888,446.06	4.99	444,422.30	5.00
1 年以内小计	<u>176,755,218.67</u>	<u>99.28</u>	<u>3,801,757.74</u>	<u>2.15</u>
1 至 2 年 (含 2 年)	526,719.31	0.30	52,671.93	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	425,666.21	0.24	127,699.86	30.00
3 年以上	315,852.50	0.18	315,852.50	100.00
合计	<u>178,023,456.69</u>	<u>100.00</u>	<u>4,297,982.03</u>	

(续上表)

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
其中：半年以内 (含半年)	75,539,925.19	96.03	1,510,798.51	2.00
半年至 1 年 (含 1 年)	1,627,773.21	2.07	81,388.66	5.00
1 年以内小计	<u>77,167,698.40</u>	<u>98.10</u>	<u>1,592,187.17</u>	<u>2.06</u>
1 至 2 年 (含 2 年)	1,173,514.15	1.49	117,351.42	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	6,947.37	0.01	2,084.21	30.00
3 年以上	313,780.00	0.40	313,780.00	100.00
合计	<u>78,661,939.92</u>	<u>100.00</u>	<u>2,025,402.80</u>	

(续上表)

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
其中: 半年以内 (含半年)	49,828,935.54	95.63	996,578.72	2.00
半年至 1 年 (含 1 年)	1,696,741.07	3.26	84,837.05	5.00
<u>1 年以内小计</u>	<u>51,525,676.61</u>	<u>98.89</u>	<u>1,081,415.77</u>	<u>2.10</u>
1 至 2 年 (含 2 年)	262,695.98	0.50	26,269.60	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	215,049.99	0.41	64,515.00	30.00
3 年以上	103,040.01	0.20	103,040.01	100.00
<u>合计</u>	<u>52,106,462.59</u>	<u>100.00</u>	<u>1,275,240.38</u>	

(续上表)

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
其中: 半年以内 (含半年)	67,945,421.37	96.64	1,358,908.43	2.00
半年至 1 年 (含 1 年)	1,077,380.11	1.53	53,869.01	5.00
<u>1 年以内小计</u>	<u>69,022,801.48</u>	<u>98.17</u>	<u>1,412,777.44</u>	<u>2.05</u>
1 至 2 年 (含 2 年)	668,009.88	0.95	66,800.99	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	561,191.45	0.80	168,357.44	30.00
3 年以上	54,224.51	0.08	54,224.51	100.00
<u>合计</u>	<u>70,306,227.32</u>	<u>100.00</u>	<u>1,702,160.38</u>	

(3) 本报告期应收账款无收回以前年度已全额计提坏账准备的、以前年度计提坏账准备比例较大的、通过债务重组等其他方式收回的情况。

(4) 报告期计提、转回或收回情况

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
本期计提应收账款坏账准备	2,272,579.23	750,162.42		127,593.60
本期收回或转回的应收账款坏账准备			107,052.03	

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

1) 2015 年度实际核销的应收账款情况

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户	319,867.97	货款	无法收回	否
<u>合计</u>	<u>319,867.97</u>			

(6) 本报告期末应收款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(7) 本报告期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)
迈锐元器件科技（苏州）有限公司	非关联方	29,485,050.39	半年以内	16.56
BOYD HONG KONG LIMITED	非关联方	26,074,866.89	半年以内	14.65
鸿富锦精密电子（郑州）有限公司	非关联方	15,051,066.72	半年以内	8.45
昌硕科技(上海)有限公司	非关联方	10,923,660.97	半年以内	6.14
中国航天科工防御技术研究院物资供应站	非关联方	8,810,785.43	半年以内、 半年到 1 年	4.95
<u>合计</u>		<u>90,345,430.40</u>		<u>50.75</u>

(8) 本报告期末无应收关联方款项。

(9) 本报告期末余额变动30%以上的原因

应收账款2017年9月30日账面余额较2016年12月31日增加99,361,516.77元，增幅126.31%，主要原因系随着营业收入增加，应收货款相应增加所致。

应收账款2016年12月31日账面余额较2015年12月31日增加26,555,477.33元，增幅50.96%，主要原因系随着营业收入增加，应收货款相应增加所致。

4. 预付款项

(1) 账龄列示

账龄	2017 年 9 月 30 日	比例(%)	2016 年 12 月 31 日	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	7,220,189.60	97.72	7,792,630.19	94.50
1 至 2 年(含 2 年)	168,338.59	2.28	324,767.57	3.94
2 至 3 年(含 3 年)			129,000.00	1.56
<u>合计</u>	<u>7,388,528.19</u>	<u>100.00</u>	<u>8,246,397.76</u>	<u>100.00</u>

(续上表)

账龄	2015 年	比例 (%)	2014 年	比例 (%)
	12 月 31 日		12 月 31 日	
1 年以内(含 1 年)	977,920.82	74.38	4,661,903.72	86.99
1 至 2 年(含 2 年)	182,137.60	13.85	396,539.00	7.40
2 至 3 年(含 3 年)	154,730.00	11.77	300,500.00	5.61
合计	<u>1,314,788.42</u>	<u>100.00</u>	<u>5,358,942.72</u>	<u>100.00</u>

(2) 本报告期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	款项内容	金额	年限	占预付款项总额的 比例 (%)
无锡富欣报关有限公司	预付报关费	1,300,000.00	1 年以内	17.59
北京克雷弗特建筑装饰工程有限公司	预付装修工程款	893,314.00	1 年以内	12.09
株洲晨昕中高频设备有限公司	预付设备款	523,995.21	1 年以内	7.09
株洲鑫阳热处理设备有限公司	预付设备款	418,461.54	1 年以内	5.66
无锡亚太新技术有限公司	预付设备款	249,500.00	1 年以内	3.38
合计		<u>3,385,270.75</u>		<u>45.81</u>

(3) 本报告期末预付款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 本报告期末余额变动30%以上的原因

预付款项2016年12月31日余额较2015年12月31日增加6,931,609.34元,增幅527.20%,主要原因系预付设备款增加所致;

预付款项2015年12月31日余额较2014年12月31日减少4,044,154.30元,降幅75.47%,主要原因系采购设备到货验收并结转预付设备款所致。

5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	2017 年 9 月 30 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中: 账龄组合	9,861,449.96	100.00	340,536.90	3.45
组合小计	<u>9,861,449.96</u>	<u>100.00</u>	<u>340,536.90</u>	<u>3.45</u>
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	<u>9,861,449.96</u>	<u>100.00</u>	<u>340,536.90</u>	

(续上表)

类别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	5,179,601.74	94.52	338,384.13	6.53
组合小计	<u>5,179,601.74</u>	<u>94.52</u>	<u>338,384.13</u>	<u>6.53</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,500.00	5.48	300,500.00	100.00
合计	<u>5,480,101.74</u>	<u>100.00</u>	<u>638,884.13</u>	

(续上表)

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	4,218,790.86	93.35	148,758.24	3.53
组合小计	<u>4,218,790.86</u>	<u>93.35</u>	<u>148,758.24</u>	<u>3.53</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,500.00	6.65	300,500.00	100.00
合计	<u>4,519,290.86</u>	<u>100.00</u>	<u>449,258.24</u>	

(续上表)

类别	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	2,366,417.55	100.00	60,933.82	2.57
组合小计	<u>2,366,417.55</u>	<u>100.00</u>	<u>60,933.82</u>	<u>2.57</u>
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	<u>2,366,417.55</u>	<u>100.00</u>	<u>60,933.82</u>	

(2) 按信用风险特征组合 (账龄分析) 列示

账龄	2017 年 9 月 30 日			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				

账龄	2017 年 9 月 30 日			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
其中：半年以内（含半年）	9,156,647.15	92.85	183,132.95	2.00
半年至 1 年(含 1 年)	95,730.89	0.97	4,786.55	5.00
<u>1 年以内小计</u>	<u>9,252,378.04</u>	<u>93.82</u>	<u>187,919.50</u>	<u>2.03</u>
1 至 2 年(含 2 年)	174,800.45	1.77	17,480.05	10.00
2-3 年(含 3 年)	427,334.46	4.34	128,200.34	30.00
3 年以上	6,937.01	0.07	6,937.01	100.00
<u>合计</u>	<u>9,861,449.96</u>	<u>100.00</u>	<u>340,536.90</u>	

（续上表）

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）				
其中：半年以内（含半年）	2,223,237.16	42.93	44,464.74	2.00
半年至 1 年(含 1 年)	119,849.45	2.31	5,992.47	5.00
<u>1 年以内小计</u>	<u>2,343,086.61</u>	<u>45.24</u>	<u>50,457.21</u>	<u>2.15</u>
1 至 2 年(含 2 年)	2,815,138.13	54.35	281,513.81	10.00
2-3 年(含 3 年)	21,377.00	0.41	6,413.11	30.00
<u>合计</u>	<u>5,179,601.74</u>	<u>100.00</u>	<u>338,384.13</u>	

（续上表）

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）				
其中：半年以内（含半年）	3,182,417.17	75.43	63,648.34	2.00
半年至 1 年(含 1 年)	530,549.39	12.58	26,527.47	5.00
<u>1 年以内小计</u>	<u>3,712,966.56</u>	<u>88.01</u>	<u>90,175.81</u>	<u>2.43</u>
1 至 2 年(含 2 年)	465,824.30	11.04	46,582.43	10.00
2-3 年(含 3 年)	40,000.00	0.95	12,000.00	30.00
<u>合计</u>	<u>4,218,790.86</u>	<u>100.00</u>	<u>148,758.24</u>	

(续上表)

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
其中: 半年以内 (含半年)	2,017,293.19	85.25	40,345.87	2.00
半年至 1 年 (含 1 年)	286,490.00	12.10	14,324.50	5.00
1 年以内小计	<u>2,303,783.19</u>	<u>97.35</u>	<u>54,670.37</u>	<u>2.37</u>
1 至 2 年 (含 2 年)	62,634.36	2.65	6,263.45	10.00
合计	<u>2,366,417.55</u>	<u>100.00</u>	<u>60,933.82</u>	

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2016 年 12 月 31 日余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
北京正天开元科技有限公司	300,500.00	300,500.00	100.00

(续上表)

单位名称	2015 年 12 月 31 日余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
北京正天开元科技有限公司	300,500.00	300,500.00	100.00

注: 该款项系账龄超过三年以上的预付设备采购款, 转入其他应收款全额计提坏账准备。

(4) 报告期计提、转回或收回情况

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
本期计提其他应收款坏账准备		189,625.89	388,324.42	47,831.09
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	298,347.23			

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
押金、保证金	8,941,985.97	4,491,734.47	3,765,287.19	727,476.06
借款及备用金	885,830.35	418,600.80	119,445.06	753,302.42
个人承担社保	25,342.92	251,894.59	324,422.67	318,142.73
出口退税				527,113.36
其他	8,290.72	317,871.88	310,135.94	40,382.98
合计	<u>9,861,449.96</u>	<u>5,480,101.74</u>	<u>4,519,290.86</u>	<u>2,366,417.55</u>

(7) 本报告期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	性质或 内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
中华人民共和国无锡海关	非关联方	押金、保证金	6,300,000.00	半年以内	63.89
江苏省电力公司无锡供电公司	非关联方	押金、保证金	1,966,778.03	半年以内	19.94
刘平平	员工	备用金借款	435,722.00	半年以内	4.42
无锡市人民政府新区管理委员会财政局	非关联方	押金、保证金	419,430.20	2-3 年	4.25
张钢	员工	借款及备用金	50,880.00	1-2 年	0.52
合计			9,172,810.23		93.02

(8) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款情况。

(9) 本报告期末无其他应收关联方款项的情况。

(10) 本报告期末余额变动 30%以上的原因

其他应收款 2017 年 9 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日增加 4,381,348.22 元,增幅 79.95%,主要原因系 2017 年功能材料子公司新增无锡海关出口保证金 330 万元所致;

其他应收款 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日增加 960,810.88 元,增幅 21.26%,主要原因系 2016 年功能材料子公司新增无锡海关出口保证金 100 万元所致;

其他应收款 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日增加 2,152,873.31 元,增幅 78.28 %,主要原因系 2015 年新成立的功能材料子公司新增无锡海关出口保证金 200 万元所致。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2017 年 9 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,931,770.52		26,931,770.52
在制品	16,515,487.67		16,515,487.67
自制半成品	15,300,891.69		15,300,891.69
库存商品	21,148,329.19		21,148,329.19
低值易耗品	1,384.64		1,384.64
包装物	305,208.82		305,208.82
发出商品	6,313,196.18	98,831.02	6,214,365.16
合计	86,516,268.71	98,831.02	86,417,437.69

(续上表)

项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,217,872.56		13,217,872.56
在制品	946,007.40		946,007.40
自制半成品	762,890.50		762,890.50
库存商品	6,909,631.03		6,909,631.03
低值易耗品	10,655.59		10,655.59
包装物	70,582.55		70,582.55
发出商品	2,525,121.36	117,881.88	2,407,239.48
合计	<u>24,442,760.99</u>	<u>117,881.88</u>	<u>24,324,879.11</u>

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,030,623.49		15,030,623.49
在制品	340,837.31		340,837.31
自制半成品	1,055,817.17		1,055,817.17
库存商品	9,180,012.65		9,180,012.65
低值易耗品	1,418.84		1,418.84
包装物	83,659.10		83,659.10
发出商品	2,533,739.26	117,881.88	2,415,857.38
合计	<u>28,226,107.82</u>	<u>117,881.88</u>	<u>28,108,225.94</u>

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,318,339.44		6,318,339.44
在制品	1,810,490.85		1,810,490.85
自制半成品	167,913.82		167,913.82
库存商品	4,778,196.54		4,778,196.54
低值易耗品	3,614.83		3,614.83
包装物	100,837.99		100,837.99
发出商品	6,243,307.70		6,243,307.70
合计	<u>19,422,701.17</u>		<u>19,422,701.17</u>

(2) 存货跌价准备

项目	2016年12月31 日余额	本期计提	转回	本期减少 转销	合计	2017年9月30 日余额
发出商品	117,881.88			19,050.86	19,050.86	98,831.02
<u>合计</u>	<u>117,881.88</u>			<u>19,050.86</u>	<u>19,050.86</u>	<u>98,831.02</u>

(续上表)

项目	2015年12月31 日余额	本期计提	转回	本期减少 转销	合计	2016年12月31 日余额
发出商品	117,881.88					117,881.88
<u>合计</u>	<u>117,881.88</u>					<u>117,881.88</u>

(续上表)

项目	2014年12月31 日余额	本期计提	转回	本期减少 转销	合计	2015年12月31 日余额
发出商品		117,881.88				117,881.88
<u>合计</u>		<u>117,881.88</u>				<u>117,881.88</u>

(3) 期末余额变动 30%以上的原因

存货 2017 年 9 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日增加 62,073,502.72 元，增幅 253.95%，主要原因系 2017 年无锡新厂（即高分子复合屏蔽/导热材料研发及生产基地项目）正式投产，产能及产销量增加，公司根据订单及预计销量提前备货所致；

存货 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日增加 8,803,406.65 元，增幅 45.33%，主要原因系 2015 年实际销量未达到预计销量，导致期末存货增加。

7. 其他流动资产

项目	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税额	7,616,791.11	747,297.79		1,561,055.41
应交企业所得税负数重分类	266,056.79			
<u>合计</u>	<u>7,882,847.90</u>	<u>747,297.79</u>		<u>1,561,055.41</u>

8. 投资性房地产

成本法计量的投资性房地产

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 9 月 30 日
<u>一、原价合计</u>	<u>5,138,577.57</u>			<u>5,138,577.57</u>
其中：房屋、建筑物	5,138,577.57			5,138,577.57
土地使用权				
<u>二、累计折旧和累计摊销合计</u>	<u>4,194,289.05</u>	<u>182,752.75</u>		<u>4,377,041.80</u>
其中：房屋、建筑物	4,194,289.05	182,752.75		4,377,041.80
土地使用权				
<u>三、投资性房地产减值准备累计</u>				
<u>金额合计</u>				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
<u>四、投资性房地产账面价值合计</u>	<u>944,288.52</u>			<u>761,535.77</u>
其中：房屋、建筑物	944,288.52			761,535.77
土地使用权				

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
<u>一、原价合计</u>	<u>5,138,577.57</u>			<u>5,138,577.57</u>
其中：房屋、建筑物	5,138,577.57			5,138,577.57
土地使用权				
<u>二、累计折旧和累计摊销合计</u>	<u>3,950,618.69</u>	<u>243,670.36</u>		<u>4,194,289.05</u>
其中：房屋、建筑物	3,950,618.69	243,670.36		4,194,289.05
土地使用权				
<u>三、投资性房地产减值准备累计</u>				
<u>金额合计</u>				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
<u>四、投资性房地产账面价值合计</u>	<u>1,187,958.88</u>			<u>944,288.52</u>
其中：房屋、建筑物	1,187,958.88			944,288.52
土地使用权				

(续上表)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、原价合计	5,138,577.57			5,138,577.57
其中：房屋、建筑物	5,138,577.57			5,138,577.57
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,706,948.35	243,670.34		3,950,618.69
其中：房屋、建筑物	3,706,948.35	243,670.34		3,950,618.69
土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	1,431,629.22			1,187,958.88
其中：房屋、建筑物	1,431,629.22			1,187,958.88
土地使用权				

(续上表)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、原价合计	5,138,577.57			5,138,577.57
其中：房屋、建筑物	5,138,577.57			5,138,577.57
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,463,278.00	243,670.35		3,706,948.35
其中：房屋、建筑物	3,463,278.00	243,670.35		3,706,948.35
土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	1,675,299.57			1,431,629.22
其中：房屋、建筑物	1,675,299.57			1,431,629.22
土地使用权				

9. 固定资产

(1) 固定资产分类

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 9 月 30 日
一、原价合计	181,994,870.45	112,915,660.61	184,703.26	294,725,827.80
其中：房屋建筑物	121,279,072.28	53,744,716.92		175,023,789.20
机器设备	50,735,972.08	57,852,475.52	79,630.26	108,508,817.34
运输工具	4,953,960.00	513,992.08	105,073.00	5,362,879.08
电子设备及其他	5,025,866.09	804,476.09		5,830,342.18
二、累计折旧合计	36,525,063.11	10,808,879.94	155,583.77	47,178,359.28
其中：房屋建筑物	10,915,325.76	5,510,109.43		16,425,435.19
机器设备	19,313,864.49	4,225,937.68	55,764.42	23,484,037.75
运输工具	3,861,622.55	362,284.53	99,819.35	4,124,087.73
电子设备及其他	2,434,250.31	710,548.30		3,144,798.61
三、固定资产账面价值合计	145,469,807.34			247,547,468.52
其中：房屋建筑物	110,363,746.52			158,598,354.01
机器设备	31,422,107.59			85,024,779.59
运输工具	1,092,337.45			1,238,791.35
电子设备及其他	2,591,615.78			2,685,543.57

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、原价合计	68,463,189.70	113,782,637.48	250,956.73	181,994,870.45
其中：房屋建筑物	15,668,930.98	105,610,141.30		121,279,072.28
机器设备	43,686,434.86	7,067,131.26	17,594.04	50,735,972.08
运输工具	5,114,017.56	72,695.46	232,753.02	4,953,960.00
电子设备及其他	3,993,806.30	1,032,669.46	609.67	5,025,866.09
二、累计折旧合计	30,228,331.06	6,377,768.04	81,035.99	36,525,063.11
其中：房屋建筑物	9,771,755.91	1,143,569.85		10,915,325.76
机器设备	15,362,160.78	3,962,896.67	11,192.96	19,313,864.49
运输工具	3,435,049.00	496,145.03	69,571.48	3,861,622.55
电子设备及其他	1,659,365.37	775,156.49	271.55	2,434,250.31
三、固定资产账面价值合计	38,234,858.64			145,469,807.34
其中：房屋建筑物	5,897,175.07			110,363,746.52
机器设备	28,324,274.08			31,422,107.59
运输工具	1,678,968.56			1,092,337.45
电子设备及其他	2,334,440.93			2,591,615.78

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、原价合计	57,722,812.97	11,597,455.94	857,079.21	68,463,189.70
其中：房屋建筑物	15,668,930.98			15,668,930.98
机器设备	34,377,357.16	10,089,407.08	780,329.38	43,686,434.86
运输工具	4,822,403.82	338,526.84	46,913.10	5,114,017.56
电子设备及其他	2,854,121.01	1,169,522.02	29,836.73	3,993,806.30
二、累计折旧合计	25,347,093.71	5,480,963.47	599,726.12	30,228,331.06
其中：房屋建筑物	9,102,289.41	669,466.50		9,771,755.91
机器设备	12,589,051.66	3,303,148.09	530,038.97	15,362,160.78
运输工具	2,507,130.83	969,718.17	41,800.00	3,435,049.00
电子设备及其他	1,148,621.81	538,630.71	27,887.15	1,659,365.37
三、固定资产账面价值合计	32,375,719.26			38,234,858.64
其中：房屋建筑物	6,566,641.57			5,897,175.07
机器设备	21,788,305.50			28,324,274.08
运输工具	2,315,272.99			1,678,968.56
电子设备及其他	1,705,499.20			2,334,440.93

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、原价合计	47,291,140.62	10,769,347.37	337,675.02	57,722,812.97
其中：房屋建筑物	15,668,930.98			15,668,930.98
机器设备	25,484,771.55	8,911,161.68	18,576.07	34,377,357.16
运输工具	3,833,892.88	1,222,005.94	233,495.00	4,822,403.82
电子设备及其他	2,303,545.21	636,179.75	85,603.95	2,854,121.01
二、累计折旧合计	21,301,020.20	4,331,567.41	285,493.90	25,347,093.71
其中：房屋建筑物	8,432,822.91	669,466.50		9,102,289.41
机器设备	10,161,390.28	2,442,073.78	14,412.40	12,589,051.66
运输工具	1,874,166.64	822,721.94	189,757.75	2,507,130.83
电子设备及其他	832,640.37	397,305.19	81,323.75	1,148,621.81
三、固定资产账面价值合计	25,990,120.42			32,375,719.26
其中：房屋建筑物	7,236,108.07			6,566,641.57
机器设备	15,323,381.27			21,788,305.50
运输工具	1,959,726.24			2,315,272.99
电子设备及其他	1,470,904.84			1,705,499.20

(2) 公司报告期内未发生固定资产减值的情况。

10. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值
高分子复合屏蔽/导热材料研发及生产基地项目	34,157,587.38		34,157,587.38
<u>合计</u>	<u>34,157,587.38</u>		<u>34,157,587.38</u>

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值
高分子复合屏蔽/导热材料研发及生产基地项目	87,842,121.96		87,842,121.96
<u>合计</u>	<u>87,842,121.96</u>		<u>87,842,121.96</u>

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值
高分子复合屏蔽/导热材料研发及生产基地项目	1,706,304.19		1,706,304.19
石墨炉	3,737,195.12		3,737,195.12
<u>合计</u>	<u>5,443,499.31</u>		<u>5,443,499.31</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固定 资产额	其他 减少额	工程投入 占预算的 比例 (%)
高分子复合屏蔽/导热材料研发及生产基地项目	233,560,400.00	34,157,587.38	13,261,665.99	47,419,253.37		65.43
净慧厂区净化改造工程	4,150,000.00		3,547,008.55	3,547,008.55		85.47

(续上表)

工程进度 (%)	利息资本化金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	2017 年 9 月 30 日
100.00	2,315,013.58	62,808.53	4.9875	自有资金、银行借款	
100.00				自有资金	

(续上表)

项目名称	预算数	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固定 资产额	其他 减少额	工程投入 占预算的 比例 (%)
高分子复合屏蔽/导热材料 研发及生产基地项目	233,560,400.00	87,842,121.96	51,710,679.75	105,395,214.33		59.75

(续上表)

工程进度 (%)	利息资本化金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	2016 年 12 月 31 日
75.56	2,252,205.05	2,199,624.79	4.9875	自有资金、银行借款	34,157,587.38

(续上表)

项目名称	预算数	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期转 入固定 资产额	其他 减少额	工程投入 占预算的 比例 (%)
高分子复合屏蔽/导热材 料研发及生产基地项目	233,560,400.00	1,706,304.19	86,135,817.77			37.61

(续上表)

工程进度 (%)	利息资本 化金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	2015 年 12 月 31 日
37.61	52,580.26	52,580.26	4.9875	自有资金、银行借款	87,842,121.96

(续上表)

项目名称	预算数	2013年 12月 31日	本期增加	本期转入固 定资产额	其他 减少额	工程投入占预 算的比例(%)
高分子复合屏蔽/导热材料 研发及生产基地项目	233,560,400.00		1,706,304.19			0.73

(续上表)

工程进度(%)	利息资本化金额	其中:本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源	2014年12月31日
0.73				自有资金	1,706,304.19

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年9月30日
<u>一、原价合计</u>	<u>29,580,805.03</u>	<u>313,497.86</u>		<u>29,894,302.89</u>
其中: 土地使用权	24,756,861.75			24,756,861.75
办公软件	4,813,129.13	313,497.86		5,126,626.99
专利使用权	10,814.15			10,814.15
<u>二、累计摊销额合计</u>	<u>3,704,316.07</u>	<u>826,361.10</u>		<u>4,530,677.17</u>
其中: 土地使用权	2,371,959.28	371,354.76		2,743,314.04
办公软件	1,330,661.19	454,195.28		1,784,856.47
专利使用权	1,695.60	811.06		2,506.66
<u>三、无形资产账面价值合计</u>	<u>25,876,488.96</u>			<u>25,363,625.72</u>
其中: 土地使用权	22,384,902.47			22,013,547.71
办公软件	3,482,467.94			3,341,770.52
专利使用权	9,118.55			8,307.49

(续上表)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
<u>一、原价合计</u>	<u>29,120,305.27</u>	<u>460,499.76</u>		<u>29,580,805.03</u>
其中: 土地使用权	24,756,861.75			24,756,861.75
办公软件	4,352,629.37	460,499.76		4,813,129.13

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
专利使用权	10,814.15			10,814.15
<u>二、累计摊销额合计</u>	<u>2,640,137.25</u>	<u>1,064,178.82</u>		<u>3,704,316.07</u>
其中：土地使用权	1,876,819.59	495,139.69		2,371,959.28
办公软件	762,776.95	567,884.24		1,330,661.19
专利使用权	540.71	1,154.89		1,695.60
<u>三、无形资产账面价值合计</u>	<u>26,480,168.02</u>			<u>25,876,488.96</u>
其中：土地使用权	22,880,042.16			22,384,902.47
办公软件	3,589,852.42			3,482,467.94
专利使用权	10,273.44			9,118.55

(续上表)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
<u>一、原价合计</u>	<u>27,591,186.00</u>	<u>1,529,119.27</u>		<u>29,120,305.27</u>
其中：土地使用权	24,756,861.75			24,756,861.75
办公软件	2,834,324.25	1,518,305.12		4,352,629.37
专利使用权		10,814.15		10,814.15
<u>二、累计摊销额合计</u>	<u>1,748,018.94</u>	<u>892,118.31</u>		<u>2,640,137.25</u>
其中：土地使用权	1,381,679.91	495,139.68		1,876,819.59
办公软件	366,339.03	396,437.92		762,776.95
专利使用权		540.71		540.71
<u>三、无形资产账面价值合计</u>	<u>25,843,167.06</u>			<u>26,480,168.02</u>
其中：土地使用权	23,375,181.84			22,880,042.16
办公软件	2,467,985.22			3,589,852.42
专利使用权				10,273.44

(续上表)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<u>一、原价合计</u>	<u>25,803,637.86</u>	<u>1,787,548.14</u>		<u>27,591,186.00</u>
其中：土地使用权	24,756,861.75			24,756,861.75
办公软件	1,046,776.11	1,787,548.14		2,834,324.25
<u>二、累计摊销额合计</u>	<u>1,037,042.49</u>	<u>710,976.45</u>		<u>1,748,018.94</u>
其中：土地使用权	886,540.23	495,139.68		1,381,679.91

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
办公软件	150,502.26	215,836.77		366,339.03
三、无形资产账面价值合计	<u>24,766,595.37</u>			<u>25,843,167.06</u>
其中：土地使用权	23,870,321.52			23,375,181.84
办公软件	896,273.85			2,467,985.22

(2) 公司报告期内未发生无形资产减值的情况。

12. 长期待摊费用

(1) 长期待摊费用情况

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年9月30日
房屋改造支出	128,914.27	16,474.75	110,386.55		35,002.47
电力改造支出	9,904.77		9,904.77		
合计	<u>138,819.04</u>	<u>16,474.75</u>	<u>120,291.32</u>		<u>35,002.47</u>

(续上表)

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016年12月31日
房屋改造支出	240,475.71	55,635.24	167,196.68		128,914.27
电力改造支出	768,773.63		758,868.86		9,904.77
合计	<u>1,009,249.34</u>	<u>55,635.24</u>	<u>926,065.54</u>		<u>138,819.04</u>

(续上表)

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015年12月31日
房屋改造支出	147,380.94	281,229.38	188,134.61		240,475.71
电力改造支出	877,250.19	860,621.25	969,097.81		768,773.63
合计	<u>1,024,631.13</u>	<u>1,141,850.63</u>	<u>1,157,232.42</u>		<u>1,009,249.34</u>

(续上表)

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2014年12月31日
房屋改造支出	342,189.40	274,628.16	469,436.62		147,380.94
电力改造支出	670,330.71	955,000.00	748,080.52		877,250.19
合计	<u>1,012,520.11</u>	<u>1,229,628.16</u>	<u>1,217,517.14</u>		<u>1,024,631.13</u>

13. 短期借款

(1) 借款类别

借款类别	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
抵押借款	30,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	40,000,000.00			6,000,000.00
合计	<u>70,000,000.00</u>	<u>100,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>26,000,000.00</u>

(2) 逾期短期借款情况

无。

(3) 报告期内短期借款抵押、保证情况

2017年6月30日，公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订了编号为0422233的抵押借款合同，借款金额为100万元，利率为提款日基准利率上浮20%即5.22%，借款期限为提款日起一年，实际提款日为2017年7月14日，该借款截止2017年9月30日余额为100万元；

2017年7月12日，公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订了编号为0424080的抵押借款合同，借款金额为1400万元，利率为全国银行间拆借中心公布的贷款基准利率加92个基点即5.22%，借款期限为提款日起一年，实际提款日为2017年7月14日，该借款截止2017年9月30日余额为1400万元；

2017年8月17日，公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订了编号为0430713的抵押借款合同，借款金额为1500万元，利率为全国银行间拆借中心公布的贷款基准利率加92个基点即5.22%，借款期限为提款日起一年，实际提款日为2017年8月17日，该借款截止2017年9月30日余额为1500万元；

2017年7月28日，无锡子公司与中国银行无锡太湖园支行签订了编号为384180292D170721001的保证借款合同，借款金额为2000万元，利率为起息日基准利率上浮48.5个基点即4.785%，借款期限为提款日起一年，实际提款日为2017年7月28日，由北京中石伟业科技股份有限公司提供担保，担保合同编号为384180292B17062701。

2017年7月3日，无锡子公司与中国银行无锡太湖园支行签订了编号为384180292D17062701号的保证借款合同，合同金额为2000万元，利率为起息日基准利率上浮26.75个基点，即4.5675%，借款期限为提款日起一年，实际提款日为2017年7月3日，由北京中石伟业科技股份有限公司提供担保，担保合同编号为384180292B17062701。

2016年9月27日，公司与北京银行经济技术开发区支行签订了编号为0367644的抵押借款合同，借款金额为10万元，利率为提款日基准利率上浮20%即5.22%，借款期限为提款日起一年，实际提款日为2016年9月27日，该借款截止2017年8月16日已全部偿还。

2015年3月9日,公司与北京银行经济技术开发区支行签订了编号为0268413的抵押借款合同,借款金额为1000万元,利率为提款日基准利率上浮20%即6.42%,借款期限为提款日起一年,实际提款日为2015年3月19日,该借款截止2016年3月31日已全部偿还。

2014年12月26日,公司与北京银行经济技术开发区支行签订了编号为0256130的抵押借款合同,借款金额为1000万元,利率为提款日基准利率上浮20%即6.72%,借款期限为提款日起一年,实际提款日为2014年12月26日,该借款在2015年全部偿还。

2014年12月10日,公司与北京银行经济技术开发区支行签订了编号为0255008的抵押借款合同,借款金额为1000万元,利率为提款日基准利率上浮20%即6.72%,借款期限为提款日起一年,实际提款日为2014年12月15日,该借款已在2015年1月全部提前偿还。

2014年12月5日,无锡子公司与中国农业银行无锡科技支行签订了编号为32010120140021053的保证借款合同,借款金额为300万元,利率为提款日基准利率上浮20%即6.72%,借款期限为提款日起一年,实际提款日为2014年12月5号,该借款已在2015年1月全部提前偿还。

2014年11月25日,无锡子公司与中国银行无锡高新技术产业开发区支行签订了编号为384180292D14110301号保证借款合同,借款金额为300万元,利率为提款日基准利率上浮20%即7.20%,借款期限为提款日起一年,实际提款日为2014年11月26日,该借款已在2015年1月全部提前偿还。

(4) 期末余额变动30%以上的原因

短期借款2017年9月30日余额较2016年12月31日增加6990万元,增幅69,900.00%,主要系本期新增短期借款所致;

短期借款2016年12月31日余额较2015年12月31日减少90万元,降幅90.00%,主要原因系本期偿还上期短期借款所致;

短期借款2015年12月31日余额较2014年12月31日减少2500万元,降幅96.15%,主要原因系本期偿还上期短期借款所致。

14. 应付账款

(1) 按账龄列示

账龄	2017年 9月30日	比例(%)	2016年 12月31日	比例(%)
1年以内(含1年)	148,444,006.41	99.43	83,418,797.88	98.23
1至2年(含2年)	434,400.77	0.29	480,938.00	0.57
2至3年(含3年)	92,158.00	0.06	973,710.00	1.15
3年以上	335,915.35	0.22	42,405.35	0.05
合计	<u>149,306,480.53</u>	<u>100.00</u>	<u>84,915,851.23</u>	<u>100.00</u>

(续上表)

账龄	2015 年		2014 年	
	12 月 31 日	比例 (%)	12 月 31 日	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	47,060,461.63	97.34	34,102,077.45	98.88
1 至 2 年 (含 2 年)	1,149,710.00	2.38	382,485.00	1.11
2 至 3 年 (含 3 年)	131,131.00	0.27		
3 年以上	3,855.35	0.01	3,873.35	0.01
<u>合计</u>	<u>48,345,157.98</u>	<u>100.00</u>	<u>34,488,435.80</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末应付账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 期末余额变动 30% 以上的原因

应付账款 2017 年 9 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日增加 64,390,629.30 元,增幅 75.83%,主要系无锡子公司应付材料款、设备款增加所致;

应付账款 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日增加 36,570,693.25 元,增幅 75.64%,主要原因系无锡子公司应付工程款、材料款增加;

应付账款 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日增加 13,856,722.18 元,增幅 40.18%,主要原因系无锡子公司应付工程款增加。

15. 预收款项

(1) 明细情况

账龄	2017 年 9 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	616,245.34	82.55	607,307.90	95.45
1 至 2 年 (含 2 年)	101,289.55	13.57	19,055.52	2.99
2 至 3 年 (含 3 年)	19,055.52	2.55		
3 年以上	9,943.15	1.33	9,943.15	1.56
<u>合计</u>	<u>746,533.56</u>	<u>100.00</u>	<u>636,306.57</u>	<u>100.00</u>

(续上表)

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	136,725.97	75.55	186,930.98	85.95

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 至 2 年 (含 2 年)	15,257.50	8.43	30,556.46	14.05
2 至 3 年 (含 3 年)	28,998.67	16.02		
3 年以上				
<u>合计</u>	<u>180,982.14</u>	<u>100.00</u>	<u>217,487.44</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末预收款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

16. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期支付	2017 年 9 月 30 日余额
短期薪酬	3,077,370.31	42,658,318.29	41,075,525.93	4,660,162.67
离职后福利-设定提存计划	556,311.64	5,375,750.75	5,112,016.30	820,046.09
辞退福利		273,116.27	249,428.27	23,688.00
<u>合计</u>	<u>3,633,681.95</u>	<u>48,307,185.31</u>	<u>46,436,970.50</u>	<u>5,503,896.76</u>

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期支付	2016 年 12 月 31 日余额
短期薪酬	3,145,526.72	44,195,092.73	44,263,249.14	3,077,370.31
离职后福利-设定提存计划	456,443.27	6,138,107.15	6,038,238.78	556,311.64
辞退福利		127,911.45	127,911.45	
<u>合计</u>	<u>3,601,969.99</u>	<u>50,461,111.33</u>	<u>50,429,399.37</u>	<u>3,633,681.95</u>

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期支付	2015 年 12 月 31 日余额
短期薪酬	4,339,276.72	45,758,695.57	46,952,445.57	3,145,526.72
离职后福利-设定提存计划	207,654.96	6,511,202.44	6,262,414.13	456,443.27
辞退福利	15,200.00	297,960.40	313,160.40	
<u>合计</u>	<u>4,562,131.68</u>	<u>52,567,858.41</u>	<u>53,528,020.10</u>	<u>3,601,969.99</u>

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期支付	2014 年 12 月 31 日余额
短期薪酬	2,828,186.44	38,900,567.11	37,389,476.83	4,339,276.72
离职后福利-设定提存计划		5,048,590.88	4,840,935.92	207,654.96
辞退福利		63,538.00	48,338.00	15,200.00
<u>合计</u>	<u>2,828,186.44</u>	<u>44,012,695.99</u>	<u>42,278,750.75</u>	<u>4,562,131.68</u>

(2) 短期薪酬

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期支付	2017 年 9 月 30 日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,517,747.60	35,532,222.29	33,942,648.49	4,107,321.40
二、职工福利费	114,540.44	1,879,512.93	1,994,053.37	
<u>三、社会保险费</u>	<u>250,525.17</u>	<u>2,902,487.71</u>	<u>2,691,497.77</u>	<u>461,515.11</u>
其中：1. 医疗保险费	212,054.89	2,417,023.29	2,238,572.04	390,506.14
2. 工伤保险费	22,341.11	308,659.90	283,694.35	47,306.66
3. 生育保险费	16,129.17	176,804.52	169,231.38	23,702.31
四、住房公积金	194,557.10	2,344,095.36	2,447,326.30	91,326.16
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>3,077,370.31</u>	<u>42,658,318.29</u>	<u>41,075,525.93</u>	<u>4,660,162.67</u>

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期支付	2016 年 12 月 31 日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,867,853.35	36,532,375.58	36,882,481.33	2,517,747.60
二、职工福利费	29,815.00	1,968,634.46	1,883,909.02	114,540.44
<u>三、社会保险费</u>	<u>247,858.37</u>	<u>3,156,970.77</u>	<u>3,154,303.97</u>	<u>250,525.17</u>
其中：1. 医疗保险费	218,400.54	2,714,964.56	2,721,310.21	212,054.89
2. 工伤保险费	17,060.45	214,269.10	208,988.44	22,341.11
3. 生育保险费	12,397.38	227,737.11	224,005.32	16,129.17
四、住房公积金		2,537,111.92	2,342,554.82	194,557.10

项目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期支付	2016 年 12 月 31 日余额
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>3,145,526.72</u>	<u>44,195,092.73</u>	<u>44,263,249.14</u>	<u>3,077,370.31</u>

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期支付	2015 年 12 月 31 日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,225,622.79	38,346,046.03	39,703,815.47	2,867,853.35
二、职工福利费	4,271.20	1,926,166.11	1,900,622.31	29,815.00
<u>三、社会保险费</u>	<u>101,381.73</u>	<u>3,187,369.03</u>	<u>3,040,892.39</u>	<u>247,858.37</u>
其中：1. 医疗保险费	79,199.01	2,807,874.37	2,668,672.84	218,400.54
2. 工伤保险费	15,453.10	186,608.22	185,000.87	17,060.45
3. 生育保险费	6,729.62	192,886.44	187,218.68	12,397.38
四、住房公积金		2,299,114.40	2,299,114.40	
五、工会经费和职工教育经费	8,001.00		8,001.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>4,339,276.72</u>	<u>45,758,695.57</u>	<u>46,952,445.57</u>	<u>3,145,526.72</u>

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期支付	2014 年 12 月 31 日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,828,186.44	31,971,454.46	30,574,018.11	4,225,622.79
二、职工福利费		1,675,875.06	1,671,603.86	4,271.20
<u>三、社会保险费</u>		<u>3,409,310.67</u>	<u>3,307,928.94</u>	<u>101,381.73</u>
其中：1. 医疗保险费		3,058,223.95	2,979,024.94	79,199.01
2. 工伤保险费		154,791.31	139,338.21	15,453.10
3. 生育保险费		196,295.41	189,565.79	6,729.62
四、住房公积金		1,823,802.92	1,823,802.92	

项目	2013 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期支付	2014 年 12 月 31 日余额
五、工会经费和职工教育经费		20,124.00	12,123.00	8,001.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>2,828,186.44</u>	<u>38,900,567.11</u>	<u>37,389,476.83</u>	<u>4,339,276.72</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	2017 年 1-9 月缴费金额	2017 年 9 月 30 日应付未付金额
基本养老保险	4,928,558.06	799,356.65
失业养老保险	183,458.24	20,689.44
合计	<u>5,112,016.30</u>	<u>820,046.09</u>

(续上表)

项目	2016 年度缴费金额	2016 年 12 月 31 日应付未付金额
基本养老保险	5,818,858.25	522,998.05
失业养老保险	219,380.53	33,313.59
合计	<u>6,038,238.78</u>	<u>556,311.64</u>

(续上表)

项目	2015 年度缴费金额	2015 年 12 月 31 日应付未付金额
基本养老保险	5,996,901.78	432,533.06
失业养老保险	265,512.35	23,910.21
合计	<u>6,262,414.13</u>	<u>456,443.27</u>

(续上表)

项目	2014 年度缴费金额	2014 年 12 月 31 日应付未付金额
基本养老保险	4,604,093.83	193,167.35
失业养老保险	236,842.09	14,487.61
合计	<u>4,840,935.92</u>	<u>207,654.96</u>

17. 应交税费

(1) 按税种列示

税费项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
企业所得税	6,305,638.25	3,282,673.13	-120,693.6	2,834,878.76
增值税	230,193.61	1,208,566.07	1,014,535.74	7,176,065.74
营业税			11,100.00	4,500.00
城市维护建设税	31,004.78	120,710.27	102,837.29	545,037.48
教育费附加	13,287.76	51,732.97	44,073.13	233,587.49
地方教育费附加	8,858.51	34,488.65	29,382.08	155,724.99
代扣代缴个人所得税	177,902.87	47,563.15	154,403.01	34,129.78
土地使用税	45,381.73			
房产税	150,020.47			
合计	6,962,287.98	4,745,734.24	1,235,637.65	10,983,924.24

(2) 期末余额变动30%以上的原因

应交税费 2017 年 9 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日增加 2,216,553.74 元,增幅 46.71%,主要原因系 2017 年 9 月 30 日应缴的企业所得税增加所致;

应交税费 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日增加 3,510,096.59 元,增幅 284.07%,主要原因系 2016 年末应缴的企业所得税增加所致;

应交税费 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日减少 9,748,286.59 元,降幅 88.75%,主要原因系 2014 年末计提的增值税于 2015 年 1 季度缴纳所致。

18. 应付股利

(1) 分类列示

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
普通股股利	109,600.61			
合计	109,600.61			

(2) 期末余额变动30%以上的原因

应付股利 2017 年 9 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日增加 109,600.61 元,系由于 2017 年 6 月公司股东会做出决议,对 2016 年度税后未分配利润进行分配,全体股东分红 600 万元。截至 2017 年 9 月 30 日,尚有应支付股东张宗慧 92,095.17 元股利未支付,并已于 10 月 2 日实际支付;应支付股东王占彬 17,505.44 元股利未支付,该股东去世,相关继承手续尚未办理完毕。

19. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	2017 年 9 月 30 日	比例 (%)	2016 年 12 月 31 日	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,459,124.01	90.91	2,303,575.22	96.89
1 至 2 年 (含 2 年)	545,244.44	9.08	74,060.88	3.11
2 至 3 年 (含 3 年)	663.69	0.01		
<u>合计</u>	<u>6,005,032.14</u>	<u>100.00</u>	<u>2,377,636.10</u>	<u>100.00</u>

(续上表)

账龄	2015 年 12 月 31 日	比例 (%)	2014 年 12 月 31 日	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,129,721.34	97.76	2,827,568.08	96.77
1 至 2 年 (含 2 年)			94,450.75	3.23
2 至 3 年 (含 3 年)	94,450.75	2.24		
<u>合计</u>	<u>4,224,172.09</u>	<u>100.00</u>	<u>2,922,018.83</u>	<u>100.00</u>

(2) 本报告期末余额变动30%以上的原因

其他应付款2017年9月30日余额较2016年12月31日增加3,627,396.04元,增幅152.56%,主要系无锡子公司本期投产,应付劳务费及预提费用增加所致;

其他应付款2016年12月31日余额较2015年12月31日减少1,846,535.99元,降幅43.71%,主要原因系2016年度无锡子公司退回工程施工单位缴纳的投标保证金所致;

其他应付款2015年12月31日余额较2014年12月31日增加1,302,153.26元,增幅44.56%,主要原因系2015年度无锡子公司收到工程施工单位缴纳的投标保证金所致。

(3) 本报告期末应付账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方。

20. 长期借款

借款条件类别	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
抵押借款	14,649,711.00	59,829,068.00	24,260,392.00	
<u>合计</u>	<u>14,649,711.00</u>	<u>59,829,068.00</u>	<u>24,260,392.00</u>	

注:2015年10月23日,北京中石伟业科技无锡有限公司与中国银行股份有限公司无锡高新技术开发区支行签订《固定资产借款合同》(编号:384180292D15082401号),借款额度为人民币壹亿元,专项用于高分子复合屏蔽导热材料研发及生产基地项目一期建设,借款期限5年,

年利率为中国人民银行公布实施的一年至五年（含五年）期贷款基准利率上浮5%，截至2015年12月31日，公司长期借款余额为24,260,392.00元，截至2016年12月31日，公司长期借款余额为59,829,068.00元，截至2017年9月30日，公司长期借款余额为14,649,711.00元。

公司抵押资产明细详见本附注“六、37. 所有权或使用权受到限制的资产”。

同时，北京中石伟业科技股份有限公司为北京中石伟业科技无锡有限公司提供保证担保。

21. 股本

投资者名称	2016年12月31日		增加 金额	减少 金额	2017年9月30日	
	投资金额	所占比 例(%)			投资金额	所占比 例(%)
吴晓宁	21,663,916.00	33.25			21,363,916.00	33.25
叶露	21,725,068.00	33.35			21,725,068.00	33.35
吴憾	5,280,000.00	8.11			5,280,000.00	8.11
张宗慧	1,000,000.00	1.54			1,000,000.00	1.54
陈曲	475,200.00	0.73			475,200.00	0.73
朱光福	427,441.00	0.66			427,441.00	0.66
陈钰	332,640.00	0.51			332,640.00	0.51
李武	333,333.00	0.52			333,333.00	0.52
程传龙	300,000.00	0.46			300,000.00	0.46
袁靖	292,988.00	0.45			292,988.00	0.45
孙卫	237,600.00	0.37			237,600.00	0.37
李燕侠	218,592.00	0.34			218,592.00	0.34
王占彬	190,080.00	0.29			190,080.00	0.29
宁波	47,520.00	0.07			47,520.00	0.07
冯海川	47,520.00	0.07			47,520.00	0.07
刘鹏	47,520.00	0.07			47,520.00	0.07
刘长华	47,520.00	0.07			47,520.00	0.07
李婕	47,520.00	0.07			47,520.00	0.07
马学东	28,512.00	0.04			28,512.00	0.04
孙秀珍	28,512.00	0.04			28,512.00	0.04
王清伟	28,512.00	0.04			28,512.00	0.04
深圳市创新投资集团有限公司	6,300,008.00	9.67			6,300,008.00	9.67
北京红土鑫洲创业投资中心	2,399,998.00	3.68			2,399,998.00	3.68
北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）	3,650,000.00	5.60			3,650,000.00	5.60
合计	65,150,000.00	100.00			65,150,000.00	100.00

(续上表)

投资者名称	2015 年 12 月 31 日		增加 金额	减少 金额	2016 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比 例 (%)			投资金额	所占比 例 (%)
吴晓宁	21,663,916.00	33.25			21,663,916.00	33.25
叶露	21,725,068.00	33.35			21,725,068.00	33.35
吴憾	5,280,000.00	8.11			5,280,000.00	8.11
张宗慧	1,000,000.00	1.54			1,000,000.00	1.54
陈曲	475,200.00	0.73			475,200.00	0.73
朱光福	427,441.00	0.66			427,441.00	0.66
陈钰	332,640.00	0.51			332,640.00	0.51
李武	333,333.00	0.52			333,333.00	0.52
程传龙	300,000.00	0.46			300,000.00	0.46
袁靖	292,988.00	0.45			292,988.00	0.45
孙卫	237,600.00	0.37			237,600.00	0.37
李燕侠	218,592.00	0.34			218,592.00	0.34
王占彬	190,080.00	0.29			190,080.00	0.29
宁波	47,520.00	0.07			47,520.00	0.07
冯海川	47,520.00	0.07			47,520.00	0.07
刘鹏	47,520.00	0.07			47,520.00	0.07
刘长华	47,520.00	0.07			47,520.00	0.07
李婕	47,520.00	0.07			47,520.00	0.07
马学东	28,512.00	0.04			28,512.00	0.04
孙秀珍	28,512.00	0.04			28,512.00	0.04
王清伟	28,512.00	0.04			28,512.00	0.04
深圳市创新投资集团有限公司	6,300,008.00	9.67			6,300,008.00	9.67
北京红土鑫洲创业投资中心	2,399,998.00	3.68			2,399,998.00	3.68
北京盛景未名创业投资中心(有限合伙)	3,650,000.00	5.60			3,650,000.00	5.60
合计	65,150,000.00	100.00			65,150,000.00	100.00

(续上表)

投资者名称	2014 年 12 月 31 日		增加 金额	减少 金额	2015 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比 例 (%)			投资金额	所占比 例 (%)
吴晓宁	21,663,916.00	33.25			21,663,916.00	33.25

投资者名称	2014 年 12 月 31 日		增加 金额	减少 金额	2015 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比 例 (%)			投资金额	所占比 例 (%)
叶露	21,725,068.00	33.35			21,725,068.00	33.35
吴憾	5,280,000.00	8.11			5,280,000.00	8.11
张宗慧	1,000,000.00	1.54			1,000,000.00	1.54
陈曲	475,200.00	0.73			475,200.00	0.73
朱光福	427,441.00	0.66			427,441.00	0.66
陈钰	332,640.00	0.51			332,640.00	0.51
李武	333,333.00	0.52			333,333.00	0.52
程传龙	300,000.00	0.46			300,000.00	0.46
袁靖	292,988.00	0.45			292,988.00	0.45
孙卫	237,600.00	0.37			237,600.00	0.37
李燕侠	218,592.00	0.34			218,592.00	0.34
王占彬	190,080.00	0.29			190,080.00	0.29
宁波	47,520.00	0.07			47,520.00	0.07
冯海川	47,520.00	0.07			47,520.00	0.07
刘鹏	47,520.00	0.07			47,520.00	0.07
刘长华	47,520.00	0.07			47,520.00	0.07
李婕	47,520.00	0.07			47,520.00	0.07
马学东	28,512.00	0.04			28,512.00	0.04
孙秀珍	28,512.00	0.04			28,512.00	0.04
王清伟	28,512.00	0.04			28,512.00	0.04
深圳市创新投资集团有限公司	6,300,008.00	9.67			6,300,008.00	9.67
北京红土鑫洲创业投资中心	2,399,998.00	3.68			2,399,998.00	3.68
北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）	3,650,000.00	5.60			3,650,000.00	5.60
合计	65,150,000.00	100.00			65,150,000.00	100.00

(续上表)

投资者名称	2013 年 12 月 31 日			减少金额	2014 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比 例 (%)	增加金额		投资金额	所占比 例 (%)
吴晓宁	22,163,916.00	36.94		500,000.00	21,663,916.00	33.25
叶露	22,163,916.00	36.94	361,152.00	800,000.00	21,725,068.00	33.35

投资者名称	2013 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	投资金额	所占比 例 (%)	增加金额	减少金额	投资金额	所占比 例 (%)
吴憾	5,280,000.00	8.80			5,280,000.00	8.11
张宗慧			1,000,000.00		1,000,000.00	1.54
陈曲	475,200.00	0.79			475,200.00	0.73
朱光福	427,441.00	0.71			427,441.00	0.66
廖晓飞	361,152.00	0.60		361,152.00		
陈钰	332,640.00	0.55			332,640.00	0.51
李武	333,333.00	0.56			333,333.00	0.52
程传龙			300,000.00		300,000.00	0.46
袁靖	292,988.00	0.49			292,988.00	0.45
孙卫	237,600.00	0.40			237,600.00	0.37
李燕侠	218,592.00	0.36			218,592.00	0.34
王占彬	190,080.00	0.31			190,080.00	0.29
宁波	47,520.00	0.08			47,520.00	0.07
冯海川	47,520.00	0.08			47,520.00	0.07
刘鹏	47,520.00	0.08			47,520.00	0.07
刘长华	47,520.00	0.08			47,520.00	0.07
李婕	47,520.00	0.08			47,520.00	0.07
马学东	28,512.00	0.05			28,512.00	0.04
孙秀珍	28,512.00	0.05			28,512.00	0.04
王清伟	28,512.00	0.05			28,512.00	0.04
深圳市创新投资集团有 限公司	4,800,008.00	8.00	1,500,000.00		6,300,008.00	9.67
北京红土鑫洲创业投资 中心	2,399,998.00	4.00			2,399,998.00	3.68
北京盛景未名创业投资 中心（有限合伙）			3,650,000.00		3,650,000.00	5.60
合计	60,000,000.00	100.00	6,811,152.00	1,661,152.00	65,150,000.00	100.00

注 1: 2014 年 7 月 23 日, 公司 2014 年第一次临时股东大会决议通过, 同意引进北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）为新股东, 公司本期增资 515 万元, 其中新股东北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）认购 365 万元, 原股东深证市创新投资集团有限公司认购 150 万元; 原股东廖晓飞将其持有的公司 36.1152 万股股份（占公司总股本的 0.6%）全部转让给公司股东叶露。本次股权转让完成后, 公司股东变更为叶露、吴晓宁、吴憾、陈曲、朱光福、李武、陈

钰、袁靖、孙卫、李燕侠、王占彬、宁波、冯海川、刘鹏、刘长华、李婕、马学东、孙秀珍、王清伟、深圳市创新投资集团有限公司、北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）、北京盛景未名创业投资中心（有限合伙），持股数额分别为 2252.5068 万股、2216.3916 万股、528 万股、47.52 万股、42.7441 万股、33.3333 万股、33.2640 万股、29.2988 万股、23.76 万股、21.8592 万股、19.0080 万股、4.7520 万股、4.7520 万股、4.7520 万股、4.7520 万股、4.7520 万股、2.8512 万股、2.8512 万股、2.8512 万股、630.0008 万股、239.9998 万股、365 万股，持股比例分别为 34.58%、34.02%、8.11%、0.73%、0.66%、0.52%、0.51%、0.45%、0.37%、0.34%、0.29%、0.07%、0.07%、0.07%、0.07%、0.07%、0.04%、0.04%、0.04%、9.67%、3.68%、5.60%，于 2014 年 7 月 25 日办理了工商变更登记。

注 2：2014 年 9 月 21 日，公司 2014 年第二次临时股东大会决议通过，股东叶露、吴晓宁分别将其持有的公司 50 万股股份（占公司总股本的 1.53%）转让给张宗慧；股东叶露将其持有的公司 30 万股股份（占公司总股本的 0.46%）转让给程传龙。本次股权转让完成后，公司股东变更为叶露、吴晓宁、吴憾、张宗慧、陈曲、朱光福、李武、陈钰、程传龙、袁靖、孙卫、李燕侠、王占彬、宁波、冯海川、刘鹏、刘长华、李婕、马学东、孙秀珍、王清伟、深圳市创新投资集团有限公司、北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）、北京盛景未名创业投资中心（有限合伙），持股数额分别为 2172.5068 万股、2166.3916 万股、528 万股、100 万股、47.52 万股、42.7441 万股、33.3333 万股、33.2640 万股、30 万股、29.2988 万股、23.76 万股、21.8592 万股、19.0080 万股、4.7520 万股、4.7520 万股、4.7520 万股、4.7520 万股、4.7520 万股、2.8512 万股、2.8512 万股、2.8512 万股、630.0008 万股、239.9998 万股、365 万股，持股比例分别为 33.35%、33.25%、8.11%、1.54%、0.73%、0.66%、0.52%、0.51%、0.46%、0.45%、0.37%、0.34%、0.29%、0.07%、0.07%、0.07%、0.07%、0.07%、0.04%、0.04%、0.04%、9.67%、3.68%、5.60%。

22. 资本公积

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 9 月 30 日	变动原因、依据
资本溢价	122,817,911.19			122,817,911.19	
合计	<u>122,817,911.19</u>			<u>122,817,911.19</u>	

（续上表）

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	变动原因、依据
资本溢价	122,817,911.19			122,817,911.19	
合计	<u>122,817,911.19</u>			<u>122,817,911.19</u>	

（续上表）

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	变动原因、依据
资本溢价	122,639,660.56	178,250.63		122,817,911.19	出售子公司少数股权
合计	<u>122,639,660.56</u>	<u>178,250.63</u>		<u>122,817,911.19</u>	

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	变动原因、依据
资本溢价	44,641,522.50	78,000,000.00	1,861.94	122,639,660.56	增资溢价、确认股份支付及购买少数股东股权
<u>合计</u>	<u>44,641,522.50</u>	<u>78,000,000.00</u>	<u>1,861.94</u>	<u>122,639,660.56</u>	

注 1: 2014 年度资本公积增加主要原因系外部机构增资所产生的股本溢价 6,695 万元以及股份支付确认的资本公积 1,105 万元; 2014 年度资本公积减少的原因系购买少数股东股权所致。

注 2: 2015 年度资本公积增加系出售子公司北京中正旗技术有限公司 5%股权所致。

23. 盈余公积

类别	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 9 月 30 日	变动原因、依据
法定盈余公积	13,848,166.76	583,476.84		14,431,643.60	计提盈余公积
<u>合计</u>	<u>13,848,166.76</u>	<u>583,476.84</u>		<u>14,431,643.60</u>	

(续上表)

类别	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	变动原因、依据
法定盈余公积	12,895,911.75	952,255.01		13,848,166.76	计提盈余公积
<u>合计</u>	<u>12,895,911.75</u>	<u>952,255.01</u>		<u>13,848,166.76</u>	

(续上表)

类别	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	变动原因、依据
法定盈余公积	10,467,217.56	2,428,694.19		12,895,911.75	计提盈余公积
<u>合计</u>	<u>10,467,217.56</u>	<u>2,428,694.19</u>		<u>12,895,911.75</u>	

(续上表)

类别	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	变动原因、依据
法定盈余公积	5,060,435.72	5,406,781.84		10,467,217.56	计提盈余公积
<u>合计</u>	<u>5,060,435.72</u>	<u>5,406,781.84</u>		<u>10,467,217.56</u>	

24. 未分配利润

项目	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
上期期末未分配利润	130,124,540.00	100,206,397.22	93,941,664.94	44,118,212.02
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	130,124,540.00	100,206,397.22	93,941,664.94	44,118,212.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,713,240.09	36,870,397.79	33,693,426.47	55,230,234.76
减：提取法定盈余公积	583,476.84	952,255.01	2,428,694.19	5,406,781.84
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	6,000,000.00	6,000,000.00	25,000,000.00	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	153,254,303.25	130,124,540.00	100,206,397.22	93,941,664.94

注 1：2017 年 6 月公司股东会做出决议，对 2016 年度税后未分配利润进行分配，全体股东分红 600 万元。

注 2：2016 年 6 月公司股东会做出决议，对 2015 年度税后未分配利润进行分配，全体股东分红 600 万元。

注 3：2015 年 6 月公司股东会做出决议，对 2014 年度税后未分配利润进行分配，全体股东分红 2500 万元

25. 营业收入、营业成本

（1）营业收入

项 目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	283,041,957.98	194,767,005.85	176,907,406.50	224,567,531.46
其他业务收入	319,457.28	3,653,021.38	1,239,033.06	958,297.29
主营业务成本	184,452,468.21	107,589,817.81	81,800,560.65	97,803,435.39
其他业务成本	185,052.75	1,113,884.15	278,555.52	212,492.59

（2）主营业务（分产品）

产品名称	2017 年 1-9 月	
	营业收入	营业成本
电源滤波器	17,644,526.51	7,074,645.98
EMI 屏蔽材料	35,144,156.59	20,951,159.35
导热材料	230,253,274.88	156,426,662.88

产品名称	2017 年 1-9 月	
	营业收入	营业成本
其中：合成石墨材料	207,504,718.17	144,231,320.22
其他导热材料	22,748,556.71	12,195,342.66
<u>合计</u>	<u>283,041,957.98</u>	<u>184,452,468.21</u>

(续上表)

产品名称	2016 年度	
	营业收入	营业成本
电源滤波器	32,892,989.84	12,523,786.25
EMI 屏蔽材料	44,385,735.43	21,947,056.63
<u>导热材料</u>	<u>117,488,280.58</u>	<u>73,118,974.93</u>
其中：合成石墨材料	86,220,619.69	60,936,583.41
其他导热材料	31,267,660.89	12,182,391.52
<u>合计</u>	<u>194,767,005.85</u>	<u>107,589,817.81</u>

(续上表)

产品名称	2015 年度	
	营业收入	营业成本
电源滤波器	32,657,209.67	9,640,769.13
EMI 屏蔽材料	44,934,238.42	23,149,935.62
<u>导热材料</u>	<u>99,315,958.41</u>	<u>49,009,855.90</u>
其中：合成石墨材料	56,457,420.43	37,469,525.43
其他导热材料	42,858,537.98	11,540,330.47
<u>合计</u>	<u>176,907,406.50</u>	<u>81,800,560.65</u>

(续上表)

产品名称	2014 年度	
	营业收入	营业成本
电源滤波器	32,582,526.95	11,226,821.92
EMI 屏蔽材料	59,925,353.88	30,370,764.82
<u>导热材料</u>	<u>132,059,650.63</u>	<u>56,205,848.65</u>
其中：合成石墨材料	97,097,483.87	45,919,485.91

产品名称	2014 年度	
	营业收入	营业成本
其他导热材料	34,962,166.76	10,286,362.74
<u>合计</u>	<u>224,567,531.46</u>	<u>97,803,435.39</u>

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2017 年 1-9 月	
	营业收入	营业成本
华东	38,839,637.69	24,532,080.18
华南	27,556,800.19	14,591,475.64
华北	11,878,868.33	4,314,139.81
华中	9,332,357.40	5,720,641.01
海外	195,434,294.37	135,294,131.57
<u>合计</u>	<u>283,041,957.98</u>	<u>184,452,468.21</u>

(续上表)

地区名称	2016 年度	
	营业收入	营业成本
华东	40,949,408.78	24,113,792.19
华南	24,909,394.02	10,669,780.38
华北	23,319,378.70	8,357,816.56
华中	5,668,330.53	2,592,394.26
海外	99,920,493.82	61,856,034.42
<u>合计</u>	<u>194,767,005.85</u>	<u>107,589,817.81</u>

(续上表)

地区名称	2015 年度	
	营业收入	营业成本
华东	31,975,843.50	10,882,240.55
华南	26,512,114.46	12,624,892.18
华北	24,052,465.16	7,618,259.98
华中	6,179,278.16	2,220,264.59
海外	88,187,705.22	48,454,903.35
<u>合计</u>	<u>176,907,406.50</u>	<u>81,800,560.65</u>

(续上表)

地区名称	2014 年度	
	营业收入	营业成本
华东	45,160,942.48	14,916,134.31
华南	31,795,439.04	15,026,900.87
华北	22,474,426.13	8,555,277.85
华中	7,683,431.16	2,967,537.51
海外	117,453,292.65	56,337,584.85
<u>合计</u>	<u>224,567,531.46</u>	<u>97,803,435.39</u>

(4) 公司前五名客户销售收入情况

客户名称	2017 年 1-9 月营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
BOYD HONG KONG LIMITED	60,289,582.49	21.28
迈锐元器件科技(苏州)有限公司	44,595,650.93	15.74
苏州安洁科技股份有限公司	20,144,621.81	7.11
鸿富锦精密电子(郑州)有限公司	19,386,445.56	6.84
昌硕科技(上海)有限公司	13,107,099.71	4.63
<u>合计</u>	<u>157,523,400.50</u>	<u>55.60</u>

(续上表)

客户名称	2016 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
鸿富锦精密电子(郑州)有限公司	20,663,621.13	10.42
迈锐元器件科技(苏州)有限公司	19,228,990.11	9.69
昌硕科技(上海)有限公司	14,749,694.21	7.43
领胜科技(苏州)有限公司	12,850,616.81	6.48
捷普电子(无锡)有限公司	12,408,816.21	6.25
<u>合计</u>	<u>79,901,738.47</u>	<u>40.27</u>

(续上表)

客户名称	2015 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
迈锐元器件科技(苏州)有限公司	47,441,955.00	26.63
南京爱立信熊猫通信有限公司	25,349,205.01	14.23

客户名称	2015 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
Ericsson Eesti AS	13,486,089.93	7.57
Jabil Circuit India Pvt Ltd	9,277,081.31	5.21
Jabil Guadalajara	8,140,513.56	4.57
<u>合计</u>	<u>103,694,844.81</u>	<u>58.21</u>

(续上表)

客户名称	2014 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
迈锐元器件科技(苏州)有限公司	54,353,671.70	24.10
南京爱立信熊猫通信有限公司	32,089,598.89	14.23
Ericsson Eesti AS	26,534,209.75	11.77
DIC co.,Ltd	11,861,151.70	5.26
Jabil Guadalajara	9,092,849.29	4.03
<u>合计</u>	<u>133,931,481.33</u>	<u>59.39</u>

26. 税金及附加

(1) 按项目列示

项目	计缴标准	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
营业税	应税收入的 5%		23,100.00	50,200.00	33,750.00
城市维护建设税	应纳营业税与增值税的 7%	573,828.09	1,012,336.55	1,059,566.36	1,329,817.83
教育费附加	应纳营业税与增值税的 3%	244,150.42	433,858.56	454,099.86	569,921.93
地方教育费附加	应纳营业税与增值税的 2%	165,726.29	289,239.05	302,733.25	379,947.94
印花税	按税法规定	165,042.09	104,670.10		
房产税	房产原值减除 30%费用后按 1.2%、租金收入的 12%	325,956.49	251,101.25		
土地使用税	按税法规定	308,801.40	22,411.20		
车船税	按税法规定	6,560.00	14,010.00		
<u>合计</u>		<u>1,790,064.78</u>	<u>2,150,726.71</u>	<u>1,866,599.47</u>	<u>2,313,437.70</u>

27. 销售费用

(1) 按项目列示

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
办公费	699,693.65	1,200,792.63	1,160,532.67	816,843.49

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
差旅费、交通费	961,939.47	1,365,853.39	1,692,393.37	1,288,474.67
产品宣传费	523,688.54	464,238.81	846,728.99	816,259.89
业务招待费	194,448.67	431,925.79	447,316.61	215,506.69
运输费	1,506,131.59	1,059,288.86	834,902.10	793,258.59
折旧、摊销	45,087.54	125,792.74	126,015.24	95,623.32
职工薪酬	6,724,975.58	10,707,092.63	11,158,128.65	10,585,091.63
其他	664,342.17	967,624.72	1,133,900.84	363,879.41
合计	<u>11,320,307.21</u>	<u>16,322,609.57</u>	<u>17,399,918.47</u>	<u>14,974,937.69</u>

28. 管理费用

(1) 按项目列示

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
办公费	2,224,276.43	2,255,997.46	4,131,460.25	2,973,120.94
差旅交通费	1,579,601.63	1,464,821.63	2,084,508.48	1,930,947.95
培训费	13,202.77	10,222.09	292,601.59	203,962.38
人事管理费	688,527.20	466,007.06	1,159,080.99	1,417,405.88
研发费用	18,410,102.03	18,241,485.26	17,809,886.77	11,398,220.80
运输费	18,193.57	84,734.13		32,244.21
业务招待费	101,424.70	160,977.18	175,024.85	182,053.92
折旧、摊销	3,028,891.78	2,290,375.94	2,350,344.32	2,041,385.56
职工薪酬	13,699,864.62	12,980,700.36	17,168,827.64	13,664,018.23
中介机构费	589,798.44	852,690.50	1,988,391.01	579,765.13
咨询费	294,999.31	728,884.68	771,690.96	523,491.36
其他	407,127.46	1,013,552.19	814,821.26	456,019.73
股份支付				11,050,000.00
合计	<u>41,056,009.94</u>	<u>40,550,448.48</u>	<u>48,746,638.12</u>	<u>46,452,636.09</u>

29. 财务费用

类别	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利息支出	1,737,328.96	198,699.62	190,049.62	228,828.33
减：利息收入	163,140.49	207,468.91	466,969.66	265,764.18
手续费支出	102,515.15	109,900.94	153,535.01	115,824.85

类别	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
汇兑损益	2,839,373.28	-2,158,920.72	-3,884,943.41	80,143.98
<u>合计</u>	<u>4,516,076.90</u>	<u>-2,057,789.07</u>	<u>-4,008,328.44</u>	<u>159,032.98</u>

30. 投资收益

产生投资收益的来源	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
其他	301,327.00	3,180,953.38	3,341,007.57	2,485,464.10
<u>合计</u>	<u>301,327.00</u>	<u>3,180,953.38</u>	<u>3,341,007.57</u>	<u>2,485,464.10</u>

注：投资收益其他为购买银行理财产品所得收益。

31. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
坏账损失	1,974,232.00	939,788.31	281,272.39	175,424.69
存货跌价损失	-19,050.86		117,881.88	
<u>合计</u>	<u>1,955,181.14</u>	<u>939,788.31</u>	<u>399,154.27</u>	<u>175,424.69</u>

32. 营业外收入

(1) 按项目列示

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置利得	29,548.67	2,890.76	20,978.06	39,654.77
其中：固定资产处置利得	29,548.67	2,890.76	20,978.06	39,654.77
政府补助	73,124.67	7,323,882.28	3,505,000.00	778,275.00
其他	18,909.36	641,323.43	110,390.99	57,986.67
<u>合计</u>	<u>121,582.70</u>	<u>7,968,096.47</u>	<u>3,636,369.05</u>	<u>875,916.44</u>

注：2016年度营业外收入其他主要系个税返还。

(2) 报告期政府补助情况

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关
2015 年北京高新技术成果转化项目经费			1,000,000.00		与收益相关
中关村企业信用促进会信用评级补贴		6,000.00	5,000.00		与收益相关
北京经济技术开发区职业技能培训补贴				7,800.00	与收益相关

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关
非晶纳米晶磁环等四项奖励				32,000.00	与收益相关
“小巨人”重点培育企业科技创新专项资金				300,000.00	与收益相关
中关村专利促进资金				20,000.00	与收益相关
2013 年中小企业国际市场开拓资金				113,475.00	与收益相关
中关村国家自主创新示范区企业改制上市和并购支持资金			500,000.00	300,000.00	与收益相关
企业购买科技中介服务项目支持资金				5,000.00	与收益相关
2015 年第十一批太科园产业培育基金经费			2,000,000.00		与收益相关
北京市商务委员补贴		150,113.00			与收益相关
科技型中小企业促进专项经费		280,000.00			与收益相关
社保中心付稳岗补贴（京人社服复[2017]359 号）、京人社服复[2016]484 号）	73,124.67	89,069.28			与收益相关
无锡高新区 2016 年第十三批产业升级基金		6,798,700.00			与收益相关
合计	73,124.67	7,323,882.28	3,505,000.00	778,275.00	

政府补助的说明

2017年度

2017年7月28日公司收到北京经济开发区社保基金管理中心的稳岗补贴73,124.67元，当期确认损益。

2016年度

（1）根据中关村科技园区《中小企业中介服务专项资金管理办法》规定，公司于2016年4月13日收到中关村科技园区关于中关村企业信用促进会信用评级补贴款6,000.00元，当期确认损益。

（2）2016年4月8日公司收到北京市商务委员会拨付的资金补贴119,002.00元，2016年9月23日收到资金补贴31,111.00元，合计150,113.00元，当期确认损益。

（3）根据电磁脉冲防护设备研发任务书，公司于2016年7月15日收到北京科学技术委员会拨付的科技型中小企业促进专项资金280,000.00元，当期确认损益。

（4）2016年10月19日公司收到北京经济开发区社保基金管理中心的稳岗补贴89,069.28元，当期确认损益。

（5）根据关于拨付2016年第十三批产业升级基金的通知（锡新管经发【2016】653号、锡新财发【2016】143号），公司于2016年12月29日收到无锡市人民政府新区管理委员会拨付的产业升级基金经费6,798,700.00元，当期确认损益。

2015年度

(1) 根据2015年北京高新技术成果转化项目经费的通知,公司于2015年5月15日收到北京科学技术委员会拨付科技经费1,000,000.00元,用于“全市成果转化统筹资金——2015年北京高新技术成果转化项目”,当期确认损益。

(2) 根据中关村国家自主创新示范区企业改制上市和并购支持资金管理办法(中科院发【2014】27号),公司于2015年6月2日收到中关村科技园区管理委员会改制上市支持资金500,000.00元,当期确认损益。

(3) 根据中关村科技园区《中小企业中介服务专项资金管理办法》规定,公司于2015年9月15日收到中关村科技园区关于中关村企业信用促进会信用评级补贴款5,000.00元,当期确认损益。

(4) 根据2015年第十一批太科院产业培育基金经费拨付的通知,公司于2015年12月30日收到无锡太科院财政分局拨付的产业培育基金经费2,000,000.00元,当期确认损益。

2014年度

(1) 根据《北京经济技术开发区职业技能培训补贴办法(试行)》、《北京经济技术开发区职业技能培训补贴办法实施细则(试行)》(京技管【2009】45号),公司于2014年9月16日收到北京市经济技术开发区财政局拨付的北京经济技术开发区职业技能培训补贴7,800元,当期确认损益。

(2) 根据北京经济技术开发区科技局下发的关于“一种非晶纳米磁环等四项专利”等二个项目申请新区科技创新专项资金的批复,中石伟业于2014年6月5日收到该款项收到科技创新专项资金33.2万元支持,其中,“一种非晶纳米晶磁环等四项专利”项目支持3.2万元,“小巨人”重点培育企业科技创新专项资金30万元,当期确认损益。

(3) 根据“中关村专利促进资金管理办法”(中科院发【2011】41号),公司于2014年1月8日收到中关村科技园区拨付的中关村专利促进资金2万元,当期确认损益。

(4) 根据北京市中小企业国际市场开拓资金管理办法实施细则(京财企【2010】2200号),公司于2014年2月18日收到北京市商务委员会拨付的2013年中小企业国际市场开拓资金113,475.00元,当期确认损益。

(5) 根据中关村国家自主创新示范区企业改制上市和并购支持资金管理办法(中科院发【2014】27号),公司于2014年4月24日收到中关村管理委员会改制资助款30万元,当期确认损益。

(6) 为进一步提升科技政策的引导效应,北京中关村企业信用促进对本年度发生的企业购买科技中介服务项目进行支持资金补贴,公司于2014年6月5日收到北京中关村企业信用促进会拨付的支持资金5,000.00元,当期确认损益。

33. 营业外支出

(1) 按项目列示

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失合计	173.30	9,136.79	250,117.38	15,349.81
其中：固定资产处置损失	173.30	9,136.79	250,117.38	15,349.81
其他支出	99,506.74	145,885.25	5,780.04	0.16
合计	99,680.04	155,022.04	255,897.42	15,349.97

34. 所得税费用

(1) 按项目列示

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
所得税费用	8,569,598.26	5,299,216.34	4,691,394.23	11,550,797.40
其中：当期所得税	8,569,598.26	5,299,216.34	4,691,394.23	11,550,797.40

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明。

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利润总额	38,409,483.99	42,804,569.08	38,384,820.70	66,780,462.19
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	5,761,422.60	6,420,685.36	5,757,723.11	10,017,069.33
某些子公司适用不同税率的影响	349,955.34	106,814.06	120,506.13	204,836.68
对以前期间当期所得税的调整				
归属于合营企业和联营企业的损益				
无须纳税的收入				
不可抵扣的费用	458,155.43	-1,167,770.20	-1,246,135.10	1,261,964.99
税率变动对期初递延所得税余额的影响				
利用以前年度可抵扣亏损		-87,923.99	-196,182.57	-20,220.22
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	2,000,064.89	27,411.11	255,482.66	87,146.62
按实际税率计算的所得税费用	8,569,598.26	5,299,216.34	4,691,394.23	11,550,797.40

35. 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	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
房屋租赁收入	126,000.00	306,000.00	102,000.00	885,000.00

项目	2017年1-9月	2016年度	2015年度	2014年度
政府补助	73,124.67	7,323,882.28	3,505,000.00	778,275.00
投标保证金		1,080,000.00	2,700,000.00	
往来款		1,060,000.00		
其他	2,688,909.91	930,027.63	443,554.41	249,381.98
合计	<u>2,888,034.58</u>	<u>10,699,909.91</u>	<u>6,750,554.41</u>	<u>1,912,656.98</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-9月	2016年度	2015年度	2014年度
付现费用	36,894,120.21	23,672,627.83	22,485,764.19	23,580,159.55
海关保证金	3,300,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	
投标保证金		1,960,000.00	1,100,000.00	
往来款		1,060,000.00		
其他		101,941.90	646,360.95	241,788.58
合计	<u>40,194,120.21</u>	<u>27,794,569.73</u>	<u>26,232,125.14</u>	<u>23,821,948.13</u>

36. 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	2017年1-9月	2016年度	2015年度	2014年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	29,839,885.73	37,505,352.74	33,693,426.47	55,229,664.79
加：资产减值准备	1,955,181.14	939,788.31	399,154.27	175,424.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,991,632.69	6,621,438.40	5,724,633.81	4,575,237.76
无形资产摊销	826,361.10	1,064,178.82	892,118.31	710,976.45
长期待摊费用摊销	120,291.32	926,065.54	1,157,232.42	1,217,517.14
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）	-29,375.37	6,246.03	229,139.32	-24,304.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	1,737,328.96	198,699.62	190,049.62	228,828.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-301,327.00	-3,180,953.38	-3,341,007.57	-2,485,464.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）				

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
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）	-62,092,558.58	3,783,346.83	-8,803,406.65	-8,952,365.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,552,052.90	-28,463,324.70	15,448,701.90	1,872,659.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,390,305.60	25,548,973.91	-30,414,728.74	23,218,726.10
其他				11,050,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-58,114,327.31	44,949,812.12	15,175,313.16	86,816,900.96
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	46,502,827.35	163,666,057.81	142,615,711.84	206,450,790.84
减：现金的期初余额	163,666,057.81	142,615,711.84	206,450,790.84	48,086,652.85
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	-117,163,230.46	21,050,345.97	-63,835,079.00	158,364,137.99

注：其他系 2014 年确认股份支付对净利润的影响。

37. 外币货币性项目

项目	2017 年 9 月 30 日外币余额	折算汇率	2017 年 9 月 30 日折算人民币余额
货币资金			21,386,605.16
其中：美元	3,174,237.28	6.6369	21,067,095.40
欧元	28,669.71	7.8233	224,291.74
克朗	227.60	0.8184	186.27
韩元	16,387,608.00	0.005799	95,031.75

（续上表）

项目	2016 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2016 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			31,158,994.13
其中：美元	4,420,460.48	6.9370	30,664,734.35
欧元	25,997.48	7.3068	189,958.39
克朗	106,584.40	0.7624	81,259.95
韩元	38,742,651.00	0.005757	223,041.44

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2015 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			11,043,363.25
其中：美元	1,611,951.99	6.4936	10,467,371.45
欧元	26,039.61	7.0952	184,756.24
克朗	276,734.20	0.7391	204,541.72
韩元	33,839,739.00	0.005517	186,693.84

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2014 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			49,600,244.67
其中：美元	8,041,413.64	6.1190	49,205,410.06
欧元	30,787.92	7.4556	229,542.42
克朗	47,500.58	0.7900	37,525.46
韩元	22,889,060.00	0.005582	127,766.73

38. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2017 年 9 月 30 日 账面价值	2016 年 12 月 31 日 账面价值	2015 年 12 月 31 日 账面价值	2014 年 12 月 31 日 账面价值	受限原因
货币资金	11,635,100.94	17,686,794.96		16,542,408.90	信用证保证金
固定资产	4,730,049.55	5,232,048.79	5,897,175.07	6,566,641.57	抵押借款
无形资产	22,013,547.71	22,384,902.47	22,880,042.16	2,699,242.75	抵押借款
合计	<u>38,378,698.20</u>	<u>45,303,746.22</u>	<u>28,777,217.23</u>	<u>25,808,293.22</u>	

注：公司于 2016 年 4 月 12 日将北京经济技术开发区 39 街区 39M8-1 号土地使用权及其地上附着物（北京经济技术开发区东环中路 3 号房产）作为抵押物与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订了《综合授信协议》及《最高额抵押合同》，规定公司可申请贷款的最高额度为 3000 万元，期限不超过 1 年；2016 年 9 月 27 日贷款 10 万元，已在 2017 年 8 月 16 日全部偿还。

公司于 2017 年 6 月 30 日将北京经济技术开发区 39 街区 39M8-1 号土地使用权及其地上附着物（北京经济技术开发区东环中路 3 号房产）作为抵押物与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订了《综合授信协议》及《最高额抵押合同》，规定公司可申请贷款的最高额度为 3000 万元，期限不超过 1 年；2017 年 7 月 14 日贷款 1500 万元，贷款期限 1 年；2017 年 8 月 17 日贷款 1500 万元，贷款期限 1 年。截至 2017 年 9 月 30 日，贷款余额为 3000 万元。

北京中石伟业科技无锡有限公司于 2015 年 10 月 23 日将无锡（太湖）国际科技园高浪路以南、净慧东道以西地块的土地使用权作为抵押物与中国银行股份有限公司无锡高新技术开发区支行签订了《固定资产借款合同》（编号：384180292D15082401 号）以及《抵押合同》（编号：384180292D15082501 号），规定借款额度为人民币壹亿元，借款期限为 5 年。截至 2017 年 9 月 30 日，公司长期借款余额为 14,649,711.00 元。

公司于 2014 年 10 月 16 日将北京经济技术开发区 39 街区 39M8-1 号土地使用权及其地上附着物（北京经济技术开发区东环中路 3 号房产）作为抵押物与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订了《综合授信协议》及《最高额抵押合同》，规定公司可申请贷款的最高额度为 3000 万元，期限不超过 1 年；2014 年 3 月 13 日贷款 100 万元，已在 2014 年 9 月 30 日提前归还；2014 年 12 月 15 日贷款 1000 万元，已在 2015 年提前归还；2014 年 12 月 26 日贷款 1000 万元，已在 2016 年 3 月 31 日前全部归还。

公司于 2013 年 7 月 11 日将北京经济技术开发区 39 街区 39M8-1 号土地使用权及其地上附着物（北京经济技术开发区东环中路 3 号房产）作为抵押物与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订了《综合授信协议》，规定公司可申请贷款的最高额度为 2000 万元，期限两年；2013 年 11 月贷款 450 万元，已在 2014 年提前归还；2013 年 12 月贷款 550 万元，已在 2014 年提前归还。

七、合并范围的变动

（1）2014年度合并范围变化情况

公司名称	变化性质	变化原因	2014 年 12 月 31 日净资产	2014 年度净利润
北京中石正旗技术有限公司	增加	投资设立	2,363,382.20	1,363,382.20
美国中石（JONES TECH (USA), INC.）	增加	投资设立	244,640.00	244,640.00

北京中石正旗技术有限公司于2014年3月25日成立，注册资本1000万元，截至2014年12月31日，实收资本100万元，公司持有100.00%股权。

2015年1月，公司向北京中石正旗技术有限公司增资900万元。同年12月公司与袁靖签署股权转让协议，转让公司持有北京中石正旗技术有限公司50万股股权于袁靖，转让价款1,202,500.00元。截至2017年9月30日，北京中石正旗技术有限公司实收资本1000万元，公司持有95.00%股权。

美国中石（JONES TECH (USA), INC.）于2014年4月10日成立，注册资本50美元，截至2017年9月30日，实收资本50美元，公司持有100.00%股权。

（2）2015年度合并范围变化情况

公司名称	变化性质	变化原因	2015 年 12 月 31 日净资产	2015 年度净利润
无锡中石伟业功能材料有限公司	增加	投资设立	5,721,358.48	721,358.48

无锡中石伟业功能材料有限公司成立于 2015 年 4 月 21 日成立，注册资本 500 万元，截至 2017 年 9 月 30 日，实收资本 500 万元，公司持有 100.00%股权。

(3) 2016年度未发生合并范围变化的情况。

(4) 2017年1-9月未发生合并范围变化的情况。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
无锡中石伟业功能材料有限公司	无锡	无锡	电子元器件研发、制造与销售	500 万元	100.00		100.00	投资设立
北京中石伟业科技无锡有限公司	无锡	无锡	电子元器件研发、制造与销售	6000 万元	100.00		100.00	投资设立
北京中石正旗技术有限公司	北京	北京	电子元器件研发、制造与销售	1000 万元	95.00		95.00	投资设立
美国中石 (JONES TECH (USA), INC.)	美国	美国	维护中石伟业美国客户的关系	50 美元	100.00		100.00	投资设立

注：2015 年 12 月公司与袁靖签署股权转让协议，转让公司持有北京中石正旗技术有限公司 50 万股股权于袁靖，转让价款 1,202,500.00 元。截至 2017 年 9 月 30 日，北京中石正旗技术有限公司实收资本 1000 万元，公司持有 95.00%股权。

2. 在合营安排或联营企业中的权益

截至2017年9月30日，本公司无在合营安排或联营企业中的权益。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
货币资金	46,502,827.35	163,666,057.81	142,615,711.84	206,450,790.84

金融资产项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收票据	5,045,617.63	4,514,110.26	3,030,603.14	1,359,787.50
应收账款	173,725,474.66	76,636,537.12	50,831,222.21	68,604,066.94
其他应收款	9,520,913.06	4,841,217.61	4,070,032.62	2,305,483.73
合计	<u>234,794,832.70</u>	<u>249,657,922.80</u>	<u>200,547,569.81</u>	<u>278,720,129.01</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
短期借款	70,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	26,000,000.00
应付账款	149,306,480.53	84,915,851.23	48,345,157.98	34,488,435.80
其他应付款	6,005,032.14	2,377,636.10	4,224,172.09	2,922,018.83
长期借款	14,649,711.00	59,829,068.00	24,260,392.00	
合计	<u>239,961,223.67</u>	<u>147,222,555.33</u>	<u>77,829,722.07</u>	<u>63,410,454.63</u>

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自应收款项。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

对于应收款项，由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司已根据实际情况制定了信用政策，按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控本公司的信用风险，本公司按照账龄、到期日等要素对本公司的客户资料进行分析以对应收款项余额进行持续监控，确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本公司的前五大客户的应收账款余额占本公司应收款项余额的50.74%。此外，本公司未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。2017年9月30日本公司没有对外提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

金融负债按未折现的合同现金流量的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

金融负债项目	2017 年 9 月 30 日余额				合计
	1 年以内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	
短期借款	70,000,000.00				70,000,000.00
应付账款	149,306,480.53				149,306,480.53
其他应付款	6,005,032.14				6,005,032.14
长期借款			14,649,711.00		14,649,711.00

(续上表)

金融负债项目	2016 年 12 月 31 日余额				合计
	1 年以内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	
短期借款	100,000.00				100,000.00
应付账款	84,915,851.23				84,915,851.23
其他应付款	2,377,636.10				2,377,636.10
长期借款			59,829,068.00		59,829,068.00

(续上表)

金融负债项目	2015 年 12 月 31 日余额				合计
	1 年以内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	
短期借款	1,000,000.00				1,000,000.00
应付账款	48,345,157.98				48,345,157.98
其他应付款	4,224,172.09				4,224,172.09
长期借款			24,260,392.00		24,260,392.00

(续上表)

金融负债项目	2014 年 12 月 31 日余额				合计
	1 年以内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	
短期借款	26,000,000.00				26,000,000.00
应付账款	34,488,435.80				34,488,435.80
其他应付款	2,922,018.83				2,922,018.83

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司未面临市场利率变动的风险。

(2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司未面临外汇变动风险。

(3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2017年9月30日，本公司未持有暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2017年1-9月、2016年度、2015年度、2014年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、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。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司确定金融工具公允价值计量的方法未发生改变。

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。

本公司于2017年9月30日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十一、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. 关联方关系

(1) 本公司的主要投资者有关信息

投资人名称	与本公司关系
吴晓宁	法定代表人、股东
叶露	总经理、股东
吴憾	股东
深圳市创新投资集团有限公司	股东
北京红土鑫洲创业投资中心	股东
北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）	股东

(2) 主要投资者持股比例情况

投资人名称	2017年9月 30日（%）	2016年12月 31日（%）	2015年12月 31日（%）	2014年12月 31日（%）
吴晓宁	33.25	33.25	33.25	33.25
叶露	33.35	33.35	33.35	33.35
吴憾	8.11	8.11	8.11	8.11
深圳市创新投资集团有限公司	9.67	9.67	9.67	9.67
北京红土鑫洲创业投资中心	3.68	3.68	3.68	3.68
北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）	5.60	5.60	5.60	5.60

3. 本企业的子公司情况

详见本附注八、1. 在子公司中的权益。

4. 关键管理人员薪酬

项目	2017 年 1-9 月发生额	2016 年度发生额	2015 年度发生额	2014 年度发生额
关键管理人员报酬	501.42	589.06	703.18	429.59

注：关键管理人员薪酬列示金额单位为万元。

十二、股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
公司本期授予的各项权益工具总额				11,050,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额				11,050,000.00

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法				以引入外部机构或战略投资者相对公允的价格
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法				授予后立即可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因				无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	11,050,000.00	11,050,000.00	11,050,000.00	11,050,000.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额				11,050,000.00

2014 年 7 月，公司 2014 年第一次临时股东大会决议通过，同意引进北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）为新股东进行增资，其中新股东北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）货币出资 5,110.00 万元，365.00 万元计入股本，4,745.00 万元计入资本公积，增资价格为 14.00 元/股；原股东深圳市创新投资集团有限公司货币出资 2,100.00 万元，150.00 万元计入股本，1,950.00 万元计入资本公积，增资价格为 14.00 元/股。

2014 年 9 月，公司 2014 年第二次临时股东大会决议通过，公司实际控制人叶露、吴晓宁分别将其持有的公司 50 万股股份转让给张宗慧，共计 100 万股，转让价格 5.5 元/股；公司实际控制人叶露将其持有的公司 30 万股股份转让给程传龙，共计 30 万股，转让价格 5.5 元/股。

中石伟业根据与公司无关联关系第三方增资的价格确定股权公允价值为 14.00 元/股，并根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》对低于股权公允价值的员工立即可行权的出资行为确定为股份支付，借记：管理费用 11,050,000.00 元，贷记：资本公积 11,050,000.00 元。

3. 以现金结算的股份支付情况

公司报告期内无以现金结算的股份支付的情况。

4. 股份支付的修改、终止情况的说明

公司报告期内无股份支付的修改、终止的情况。

十三、承诺及或有事项

本公司无需披露的重要承诺及或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

韩国分公司于2014年7月3日成立，主要负责韩国市场的电子元器件批发、零售及代加工和外贸业务。

瑞典分公司于2017年8月23日注销。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

种类	2017年9月30日			
	账面余额		坏账准备	
	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				
其中：账龄组合	35,956,975.94	74.30	1,110,664.10	3.09
应收关联方款项	12,436,856.29	25.70		
组合小计	<u>48,393,832.23</u>	<u>100.00</u>	<u>1,110,664.10</u>	<u>2.30</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>48,393,832.23</u>	<u>100.00</u>	<u>1,110,664.10</u>	

(续上表)

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	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				
其中：账龄组合	24,534,702.21	83.65	881,707.96	3.59
应收关联方款项	4,796,180.07	16.35		
组合小计	<u>29,330,882.28</u>	<u>100.00</u>	<u>881,707.96</u>	<u>3.01</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>29,330,882.28</u>	<u>100.00</u>	<u>881,707.96</u>	

(续上表)

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	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				
其中：账龄组合	35,641,256.45	88.18	900,921.89	2.53
应收关联方款项	4,779,691.89	11.82		
组合小计	<u>40,420,948.34</u>	<u>100.00</u>	<u>900,921.89</u>	<u>2.23</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>40,420,948.34</u>	<u>100.00</u>	<u>900,921.89</u>	

(续上表)

类别	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	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				
其中：账龄组合	64,992,531.22	95.30	1,595,886.46	2.46
应收关联方款项	3,206,845.17	4.70		
组合小计	<u>68,199,376.39</u>	<u>100.00</u>	<u>1,595,886.46</u>	<u>2.34</u>

类别	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	68,199,376.39	100.00	1,595,886.46	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

种类	2017 年 9 月 30 日			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
其中：半年以内 (含半年)	33,871,561.40	94.20	677,431.23	2.00
半年至 1 年 (含 1 年)	1,232,577.52	3.43	61,628.88	5.00
1 年以内小计	35,104,138.92	97.63	739,060.11	2.11
1 至 2 年 (含 2 年)	526,719.31	1.46	52,671.93	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	10,265.21	0.03	3,079.56	30.00
3 年以上	315,852.50	0.88	315,852.50	100.00
合计	35,956,975.94	100.00	1,110,664.10	

(续上表)

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
其中：半年以内 (含半年)	22,177,063.48	90.39	443,541.27	2.00
半年至 1 年 (含 1 年)	1,627,773.21	6.63	81,388.66	5.00
1 年以内小计	23,804,836.69	97.02	524,929.93	2.21
1 至 2 年 (含 2 年)	409,138.15	1.67	40,913.82	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	6,947.37	0.03	2,084.21	30.00
3 年以上	313,780.00	1.28	313,780.00	100.00
合计	24,534,702.21	100.00	881,707.96	

(续上表)

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
其中: 半年以内 (含半年)	34,607,024.70	97.10	692,140.49	2.00
半年至 1 年 (含 1 年)	607,755.77	1.71	30,387.79	5.00
<u>1 年以内小计</u>	<u>35,214,780.47</u>	<u>98.81</u>	<u>722,528.28</u>	<u>2.05</u>
1 至 2 年 (含 2 年)	108,385.98	0.30	10,838.60	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	215,049.99	0.60	64,515.00	30.00
3 年以上	103,040.01	0.29	103,040.01	100.00
<u>合计</u>	<u>35,641,256.45</u>	<u>100.00</u>	<u>900,921.89</u>	

(续上表)

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
其中: 半年以内 (含半年)	62,631,725.27	96.37	1,252,634.51	2.00
半年至 1 年 (含 1 年)	1,077,380.11	1.66	53,869.01	5.00
<u>1 年以内小计</u>	<u>63,709,105.38</u>	<u>98.03</u>	<u>1,306,503.52</u>	<u>2.05</u>
1 至 2 年 (含 2 年)	668,009.88	1.03	66,800.99	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	561,191.45	0.86	168,357.44	30.00
3 年以上	54,224.51	0.08	54,224.51	100.00
<u>合计</u>	<u>64,992,531.22</u>	<u>100.00</u>	<u>1,595,886.46</u>	

(3) 本报告期应收账款无收回以前年度已全额计提坏账准备的、以前年度计提坏账准备比例较大的、通过债务重组等其他方式收回的情况。

(4) 报告期计提、转回或收回情况

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
本期计提应收账款坏账准备	228,956.14			21,319.68
本期收回或转回的应收账款坏账准备		19,213.93	375,096.61	

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

1) 2015 年度实际核销的应收账款情况

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户	319,867.96	货款	无法收回	否
<u>合计</u>	<u>319,867.96</u>			

(6) 本报告期末应收款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(7) 本报告期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)
北京中石伟业科技无锡有限公司	子公司	11,116,051.07	半年以内、半年到 1 年	22.97
鸿富锦精密工业(武汉)有限公司	非关联方	7,720,119.99	半年以内	15.95
国基电子(上海)有限公司	非关联方	3,377,740.02	半年以内	6.98
深圳市佰瑞兴实业有限公司	非关联方	2,834,156.15	半年以内	5.86
捷普电子(无锡)有限公司	非关联方	2,511,808.38	半年以内、半年到 1 年	5.19
<u>合计</u>		<u>27,559,875.61</u>		<u>56.95</u>

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	2017 年 9 月 30 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	131,326.32	0.07	7,704.30	5.87
应收关联方款项	198,241,395.82	99.93		
<u>组合小计</u>	<u>198,372,722.14</u>	<u>100.00</u>	<u>7,704.30</u>	<u>0.01</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<u>合计</u>	<u>198,372,722.14</u>	<u>100.00</u>	<u>7,704.30</u>	

(续上表)

类别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	848,102.17	1.40	23,815.02	2.81
应收关联方款项	59,607,119.00	98.11		
组合小计	<u>60,455,221.17</u>	<u>99.51</u>	<u>23,815.02</u>	<u>0.04</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,500.00	0.49	300,500.00	100.00
合计	<u>60,755,721.17</u>	<u>100.00</u>	<u>324,315.02</u>	

(续上表)

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	517,480.74	1.65	27,890.98	5.39
应收关联方款项	30,500,000.00	97.39		
组合小计	<u>31,017,480.74</u>	<u>99.04</u>	<u>27,890.98</u>	<u>0.09</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,500.00	0.96	300,500.00	100.00
合计	<u>31,317,980.74</u>	<u>100.00</u>	<u>328,390.98</u>	

(续上表)

类别	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	1,080,336.66	100.00	27,050.71	2.50
应收关联方款项				
组合小计	<u>1,080,336.66</u>	<u>100.00</u>	<u>27,050.71</u>	<u>2.50</u>
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	<u>1,080,336.66</u>	<u>100.00</u>	<u>27,050.71</u>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017 年 9 月 30 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
其中: 半年以内 (含半年)	71,238.24	54.25	1,424.76	2.00
半年至 1 年 (含 1 年)				
<u>1 年以内小计</u>	<u>71,238.24</u>	<u>54.25</u>	<u>1,424.76</u>	<u>2.00</u>
1 至 2 年 (含 2 年)	58,734.45	44.72	5,873.45	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,353.63	1.03	406.09	30.00
<u>合计</u>	<u>131,326.32</u>	<u>100.00</u>	<u>7,704.30</u>	

(续上表)

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
其中: 半年以内 (含半年)	742,259.09	87.52	14,845.18	2.00
半年至 1 年 (含 1 年)	90,049.45	10.62	4,502.47	5.00
<u>1 年以内小计</u>	<u>832,308.54</u>	<u>98.14</u>	<u>19,347.65</u>	<u>2.32</u>
1 至 2 年 (含 2 年)	1,353.63	0.16	135.36	10.00
2-3 年 (含 3 年)	14,440.00	1.70	4,332.01	30.00
<u>合计</u>	<u>848,102.17</u>	<u>100.00</u>	<u>23,815.02</u>	

(续上表)

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
其中: 半年以内 (含半年)	395,430.11	76.41	7,908.60	2.00
半年至 1 年 (含 1 年)	4,453.63	0.86	222.68	5.00
<u>1 年以内小计</u>	<u>399,883.74</u>	<u>77.27</u>	<u>8,131.28</u>	<u>2.03</u>
1 至 2 年 (含 2 年)	77,597.00	15.00	7,759.70	10.00
2-3 年 (含 3 年)	40,000.00	7.73	12,000.00	30.00
<u>合计</u>	<u>517,480.74</u>	<u>100.00</u>	<u>27,890.98</u>	

(续上表)

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
其中: 半年以内 (含半年)	1,003,262.30	92.86	20,065.27	2.00
半年至 1 年 (含 1 年)	14,440.00	1.34	722.00	5.00
1 年以内小计	<u>1,017,702.30</u>	<u>94.20</u>	<u>20,787.27</u>	<u>2.04</u>
1 至 2 年 (含 2 年)	62,634.36	5.80	6,263.44	10.00
合计	<u>1,080,336.66</u>	<u>100.00</u>	<u>27,050.71</u>	

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2016 年 12 月 31 日余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
北京正天开元科技有限公司	300,500.00	300,500.00	100.00

(续上表)

单位名称	2015 年 12 月 31 日余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
北京正天开元科技有限公司	300,500.00	300,500.00	100.00

注: 该款项系账龄超过三年以上的预付设备采购款, 转入其他应收款全额计提坏账准备。

(4) 报告期计提、转回或收回情况

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
本期计提其他应收款坏账准备			301,340.27	19,676.34
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	316,610.72	4,075.96		

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 本报告期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
北京中石伟业科技无锡有限公司	子公司	往来款	180,178,238.82	半年以内、半年到 1 年	90.83
无锡中石伟业功能材料有限公司	子公司	往来款	18,000,000.00	半年到 1 年、1-2 年	9.07
张钢	非关联方	备用金借款	50,880.00	1-2 年	0.03
朱迪	非关联方	备用金借款	20,000.00	半年以内	0.01

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
魏丽坤	非关联方	备用金借款	7,854.45	半年以内	0.01
<u>合计</u>			<u>198,256,973.27</u>		<u>99.95</u>

(7) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款情况。

(8) 期末余额变动30%以上的原因

其他应收款2017年9月30日余额较2016年12月31日余额增加137,617,000.97元,增幅226.51%,主要原因系应收子公司往来款增加138,634,276.82元;

其他应收款2016年12月31日余额较2015年12月31日余额增加29,437,740.43元,增幅94.00%,主要原因系应收子公司往来款增加29,043,962.00元;

其他应收款2015年12月31日余额较2014年12月31日余额增加30,237,644.08元,增幅2,798.91%,主要原因系应收子公司往来款增加。

3. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算 方法	初始投资 金额	2016 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2017 年 9 月 30 日
北京中石伟业科技无锡有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00
北京中石正旗技术有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00			9,500,000.00
无锡中石伟业功能材料有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
JONES TECH (USA), INC.	成本法	326.93	326.93			326.93
<u>合计</u>		<u>74,500,326.93</u>	<u>74,500,326.93</u>			<u>74,500,326.93</u>

(续上表)

在被投资单位的持 股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
100.00	100.00				
95.00	95.00				
100.00	100.00				
<u>100.00</u>	<u>100.00</u>				

(续上表)

被投资单位	核算方法	初始投资金额	2015 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2016 年 12 月 31 日
北京中石伟业科技无锡有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00
北京中石正旗技术有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00			9,500,000.00
无锡中石伟业功能材料有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
JONES TECH (USA), INC.	成本法	326.93		326.93		326.93
<u>合计</u>		<u>74,500,326.93</u>	<u>74,500,000.00</u>	<u>326.93</u>		<u>74,500,326.93</u>

(续上表)

在被投资单位的持 股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
100.00	100.00				
95.00	95.00				
100.00	100.00				
<u>100.00</u>	<u>100.00</u>				

(续上表)

被投资单位	核算方法	初始投资金额	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
北京中石伟业科技无锡有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00
北京中石正旗技术有限公司	成本法	9,500,000.00	1,000,000.00	9,000,000.00	500,000.00	9,500,000.00
无锡中石伟业功能材料有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00
<u>合计</u>		<u>74,500,000.00</u>	<u>61,000,000.00</u>	<u>14,000,000.00</u>	<u>500,000.00</u>	<u>74,500,000.00</u>

(续上表)

在被投资单位的 持股比例 (%)	在被投资单位表 决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红 利
100.00	100.00				
95.00	95.00				
<u>100.00</u>	<u>100.00</u>				

(续上表)

被投资单位	核算方法	初始投资金额	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
北京中石伟业科技无锡有限公司	成本法	60,000,000.00	29,970,000.00	30,030,000.00		60,000,000.00
北京中正旗技术有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00
合计		<u>61,000,000.00</u>	<u>29,970,000.00</u>	<u>31,030,000.00</u>		<u>61,000,000.00</u>

(续上表)

在被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
100.00	100.00				
<u>100.00</u>	<u>100.00</u>				

注1:无锡中石伟业功能材料有限公司成立于2015年4月21日成立,注册资本500万元,截至2017年9月30日,实收资本500万元,公司持有100.00%股权。

注2:美国中石于2014年4月10日成立,注册资本50美元,公司持有100.00%股权,截至2017年9月30日,实收资本326.93元,公司持有100.00%股权。

注3:北京中正旗技术有限公司于2014年3月25日成立,注册资本1000万元,截至2017年9月30日,实收资本1000万元,公司持有95.00%股权。

注4:北京中石伟业科技无锡有限公司于2013年3月27日成立,注册资本6000万元,截至2017年9月30日,实收资本6000万元,公司持有100.00%股权。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	2017年1-9月	2016年度	2015年度	2014年度
主营业务收入	61,351,052.65	86,585,026.49	156,078,097.21	227,774,970.86
其他业务收入	6,267,445.66	1,744,887.31	1,603,212.04	1,228,297.29
主营业务成本	41,636,373.34	44,191,411.42	85,572,025.52	110,488,969.63
其他业务成本	4,698,139.98	280,315.77	154,110.50	212,492.59

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2017 年 1-9 月	
	营业收入	营业成本
电源滤波器	3,608,967.72	2,655,201.52
EMI 屏蔽材料	27,721,728.60	19,286,085.07
导热材料	<u>30,020,356.33</u>	<u>19,695,086.75</u>
其中：合成石墨材料	8,199,458.60	6,574,639.22
其他导热材料	21,820,897.73	13,120,447.53
合计	<u>61,351,052.65</u>	<u>41,636,373.34</u>

(续上表)

产品名称	2016 年度	
	营业收入	营业成本
电源滤波器	8,019,674.07	4,687,237.80
EMI 屏蔽材料	42,084,891.36	23,964,094.57
导热材料	<u>36,480,461.06</u>	<u>15,540,079.05</u>
其中：合成石墨材料	7,755,425.70	4,221,850.14
其他导热材料	28,725,035.36	11,318,228.91
合计	<u>86,585,026.49</u>	<u>44,191,411.42</u>

(续上表)

产品名称	2015 年度	
	营业收入	营业成本
电源滤波器	15,770,672.41	8,297,303.14
EMI 屏蔽材料	58,479,431.68	40,523,696.27
导热材料	<u>81,827,993.12</u>	<u>36,751,026.11</u>
其中：合成石墨材料	39,286,757.48	25,362,986.40
其他导热材料	42,541,235.64	11,388,039.71
合计	<u>156,078,097.21</u>	<u>85,572,025.52</u>

(续上表)

产品名称	2014 年度	
	营业收入	营业成本
电源滤波器	27,380,807.14	10,619,924.28
EMI 屏蔽材料	70,291,917.22	41,658,544.24

产品名称	2014 年度	
	营业收入	营业成本
导热材料	130,102,246.50	58,210,501.11
其中：合成石墨材料	95,048,845.87	47,808,434.16
其他导热材料	35,053,400.63	10,402,066.95
合计	227,774,970.86	110,488,969.63

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2017 年 1-9 月	
	营业收入	营业成本
华东	5,243,323.91	2,656,426.51
华南	17,126,109.74	9,890,070.53
华北	3,569,444.19	2,713,268.65
华中	8,496,323.25	6,266,891.62
海外	26,915,851.56	20,109,716.03
合计	61,351,052.65	41,636,373.34

(续上表)

地区名称	2016 年度	
	营业收入	营业成本
华东	19,944,247.16	11,319,565.36
华南	17,837,623.64	9,677,584.22
华北	7,111,277.21	3,871,693.89
华中	2,521,092.81	1,423,714.05
海外	39,170,785.67	17,898,853.90
合计	86,585,026.49	44,191,411.42

(续上表)

地区名称	2015 年度	
	营业收入	营业成本
华东	45,299,233.19	27,980,680.01
华南	19,740,129.59	10,550,542.62
华北	16,665,587.58	7,167,252.42
华中	3,374,122.70	1,442,150.71

地区名称	2015 年度	
	营业收入	营业成本
海外	70,999,024.15	38,431,399.76
<u>合计</u>	<u>156,078,097.21</u>	<u>85,572,025.52</u>

(续上表)

地区名称	2014 年度	
	营业收入	营业成本
华东	42,392,970.62	14,363,638.19
华南	29,202,760.25	13,856,525.19
华北	32,213,867.03	18,248,603.02
华中	6,512,080.31	2,450,658.02
海外	117,453,292.65	61,569,545.21
<u>合计</u>	<u>227,774,970.86</u>	<u>110,488,969.63</u>

(4) 公司前五名客户销售收入情况

客户名称	2017 年 1-9 月营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
鸿富锦精密工业(武汉)有限公司	6,598,393.16	9.76
捷普电子(无锡)有限公司	5,798,382.09	8.58
迈锐元器件科技(苏州)有限公司	5,053,181.89	7.47
深圳市佰瑞兴实业有限公司	4,911,826.48	7.26
国基电子(上海)有限公司	4,555,787.47	6.74
<u>合计</u>	<u>26,917,571.09</u>	<u>39.81</u>

(续上表)

客户名称	2016 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
捷普电子(无锡)有限公司	12,408,816.21	14.05
南京爱立信熊猫通信有限公司	12,388,476.26	14.03
Ericsson Eesti AS	9,142,400.74	10.35
Jabil Guadalajara	3,895,901.42	4.41
深圳市中兴康讯电子有限公司	2,873,995.03	3.25
<u>合计</u>	<u>40,709,589.66</u>	<u>46.09</u>

(续上表)

客户名称	2015 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
迈锐元器件科技(苏州)有限公司	30,253,273.95	19.19
南京爱立信熊猫通信有限公司	25,349,205.01	16.08
Ericsson Eesti AS	13,486,089.93	8.55
Jabil Circuit India Pvt Ltd	9,277,081.31	5.88
Jabil Guadalajara	8,140,513.56	5.16
<u>合计</u>	<u>86,506,163.76</u>	<u>54.86</u>

(续上表)

客户名称	2014 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
迈锐元器件科技(苏州)有限公司	54,353,671.70	23.73
南京爱立信熊猫通信有限公司	32,089,598.89	14.01
Ericsson Eesti AS	26,534,209.75	11.59
DIC co.,Ltd	11,861,151.70	5.18
Jabil Guadalajara	9,092,849.29	3.97
<u>合计</u>	<u>133,931,481.33</u>	<u>58.48</u>

(5) 变动额超过 30%的原因说明

2016 年度营业收入较 2015 年度减少 69,351,395.45 元,降幅 43.98%,主要原因系公司石墨产品的生产销售转移到子公司所致;

2015 年度营业收入较 2014 年度减少 71,321,958.90 元,降幅 31.14%,主要原因系公司公司滤波器的生产销售转移到子公司所致。

5. 投资收益

产生投资收益的来源	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
处置长期股权投资产生的投资收益			702,500.00	
成本法核算的长期股权投资收益	10,750,000.00			
其他	197,929.43	2,991,162.36	3,176,520.11	2,322,209.30
<u>合计</u>	<u>10,947,929.43</u>	<u>2,991,162.36</u>	<u>3,879,020.11</u>	<u>2,322,209.30</u>

注 1: 2015 年处置长期股权投资产生的投资收益系中石伟业转让中石正旗 5%股份于袁靖时收到的处置收益。

注 2：2017 年无锡中石和中石正旗分别宣告发放股利 600 万元、475 万元。

注 3：投资收益其他为购买银行理财产品所得收益。

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

(1) 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号-净资产收益率和每股收益计算及披露》，公司报告期加权平均的净资产收益率和每股收益计算如下：

项目名称	加权平均净资产收益率（%）			
	2017 年 1-9 月	2016 年	2015 年	2014 年
归属于公司普通股股东的净利润	8.62	11.66	11.37	26.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.63	9.56	10.40	30.93

(续上表)

报告期利润	基本每股收益			
	2017 年 1-9 月	2016 年	2015 年	2014 年
归属于公司普通股股东的净利润	0.4561	0.5659	0.5172	0.8887
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.4561	0.4642	0.4731	1.0548

(续上表)

报告期利润	稀释每股收益			
	2017 年 1-9 月	2016 年	2015 年	2014 年
归属于公司普通股股东的净利润	0.4561	0.5659	0.5172	0.8887
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.4561	0.4642	0.4731	1.0548

(2) 计算过程说明：

1) 加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

2) 基本每股收益= $P \div S$

$$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

3) 稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀—S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

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，披露报告期非经常损益情况如下：

非经常性损益明细	2017年1-9月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
（一）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	29,375.37	-6,246.03	-229,139.32	24,304.96
（二）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	73,124.67	7,323,882.28	3,505,000.00	778,275.00
（三）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,597.38	495,438.18	104,610.95	57,986.51
（四）其他符合非经常性损益定义的损益项目				-11,050,000.00
非经常性损益合计	21,902.66	7,813,074.43	3,380,471.63	-10,189,433.53
减：所得税影响金额	6,961.92	1,171,961.16	507,070.74	129,084.99
扣除所得税影响后的非经常性损益	14,940.74	6,641,113.27	2,873,400.89	-10,318,518.52
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-2,387.79	6,628,847.69	2,873,400.89	-10,318,518.52
归属于少数股东的非经常性损益	17,328.53	12,265.58		

注：2014 年度“（四）其他符合非经常性损益定义的损益项目”为股份支付事项确认的管理费用。



营业执照

(副本) (15-1)

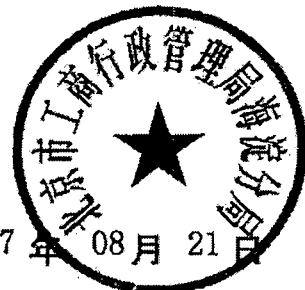
统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 类型 特殊普通合伙企业
 主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
 执行事务合伙人 邱靖之
 成立日期 2012年03月05日
 合伙期限 2012年03月05日至 长期
 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、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2016年06月30日；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



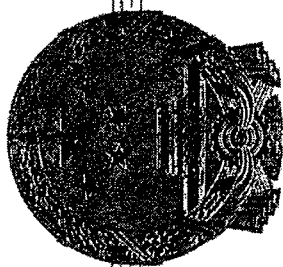
在线扫码获取详细信息

登记机关



提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年 08 月 21 日



证书序号: 000444

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年五月

证书有效期至: 二〇一〇年五月

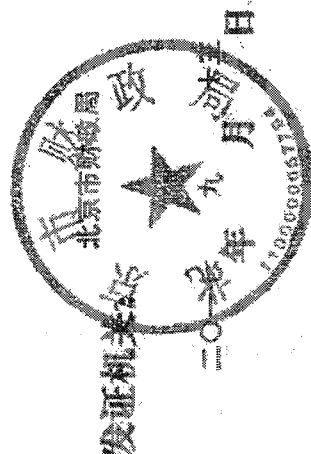


天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

证书序号: NO. 019964

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号88号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010150

注册资本(出资额): 6960万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

批准设立日期: 2011-11-14

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书在有效期内有效。有效期满后，应重新申请注册。
This certificate is valid for one year after issue.

2010年3月20日

2011年3月20日

2012年3月20日

2013年3月20日

2014年3月20日

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书在有效期内有效。有效期满后，应重新申请注册。
This certificate is valid for one year after issue.

2012年3月20日

2013年3月20日

2014年3月20日

2015年3月20日

2016年3月20日

注册会计师工作年度检验登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

变更单位
After the holder is transferred to

变更单位
After the holder is transferred to

变更单位
After the holder is transferred to

变更单位
After the holder is transferred to

注册会计师工作年度检验登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

变更单位
After the holder is transferred to

变更单位
After the holder is transferred to

变更单位
After the holder is transferred to

变更单位
After the holder is transferred to

注册会计师工作年度检验登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

变更单位
After the holder is transferred to

变更单位
After the holder is transferred to

变更单位
After the holder is transferred to

变更单位
After the holder is transferred to

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自注册之日起有效。
This certificate is valid for one year from the date of registration.

2007年12月15日

北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants

2008年3月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自注册之日起有效。
This certificate is valid for one year from the date of registration.

2007.3.10

北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants

2008-03-15

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

本证书自注册之日起有效。
This certificate is valid for one year from the date of registration.

2007.4.11

北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants

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

本证书自注册之日起有效。
This certificate is valid for one year from the date of registration.

2007.3.10

北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants

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

本证书自注册之日起有效。
This certificate is valid for one year from the date of registration.

2007.3.10

北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants

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

本证书自注册之日起有效。
This certificate is valid for one year from the date of registration.

2007.3.10

北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants

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

本证书自注册之日起有效。
This certificate is valid for one year from the date of registration.

2007.3.10

北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants

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

本证书自注册之日起有效。
This certificate is valid for one year from the date of registration.

2007.3.10

北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants