

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



**Tiangong International Company Limited**

**天工國際有限公司\***

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號: 826)

## 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第 13.10B 條而作出。

茲載列江蘇天工科技股份有限公司（「天工股份」）（本公司之全資附屬公司）於中國全國中小企業股份轉讓系統網站刊登日期為二零一六年四月十五日的「2015 年年度報告」，僅供參閱。

承董事會命  
主席  
朱小坤

香港，二零一六年四月十七日

於本公告日期，本公司董事為：

執行董事：朱小坤、嚴榮華、吳鎖軍及蔣光清

獨立非執行董事：高翔、李卓然及尹書明

\* 僅供識別



天工股份

NEEQ :834549

江苏天工科技股份有限公司

( Jiangsu Tiangong Technology Co., Ltd. )



年度报告

2015

# 公司年度大事记



- ◆ 江苏天工科技股份有限公司于 2015 年 12 月 3 日成功登陆“新三板”，股票简称“天工股份”，股票代码：834549，国内证券市场响起了“天工声音”，为释放公司价值和业务发展提供了融资平台。



- ◆ 与国内“四大”知名钛材生产企业合作，并获供中航工业北京航空材料研究院首批订单。



- ◆ 完成了钛合金扩能项目建设，钛材生产装备水平进一步提升，为实现万吨钛材生产基地的目标奠定了基础。



- ◆ 成功攻克盘重 150KG 钛合金盘圆热轧工艺生产难题，填补了中国钛线材热轧工艺空白。



- ◆ 成功领取了保密资格认证，并已着手准备质量体系认证，为最终获取武器装备科研生产许可证打下了坚实基础。

## 目录

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 第一节 声明与提示.....             | 5  |
| 第二节 公司概况.....              | 7  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....       | 9  |
| 第四节 管理层讨论与分析.....          | 11 |
| 第五节 重要事项.....              | 20 |
| 第六节 股本变动及股东情况.....         | 22 |
| 第七节 融资及分配情况.....           | 24 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况..... | 24 |
| 第九节 公司治理及内部控制.....         | 27 |
| 第十节 财务报告.....              | 31 |

## 释义

| 释义项目      | 释义  |
|-----------|---|
| 公司        | 江苏天工科技股份有限公司  |
| 有限公司      | 江苏天工钛业科技有限公司，系江苏天工科技股份有限公司的前身   |
| 天工工具      | 江苏天工工具有限公司，系江苏天工科技股份有限公司的股东   |
| 天发精锻      | 丹阳天发精锻有限公司，系江苏天工科技股份有限公司的股东   |
| 中国天工（香港）  | China Tiangong (Hong Kong) Company Limited, 一家注册于中国香港的公司，系天工工具 100%控股股东               |
| 中国天工（BVI） | China Tiangong Company Limited, 一家注册于英属维尔京群岛的公司，系中国天工（香港）100%控股股东                     |
| 天工国际      | Tiangong International Company Limited, 一家注册于开曼群岛的公司，在香港交易所主板上市的公司，系中国天工（BVI）100%控股股东 |
| 天工控股      | Tiangong Holding Company Limited, 一家注册于英属维尔京群岛的公司，系天工国际股东                             |
| 高级管理人员    | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书   |
| 证监会       | 中国证券监督管理委员会   |
| 主办券商、申万宏源 | 申万宏源证券有限公司  |
| 挂牌        | 公司股份进入全国中小企业股份转让系统进行转让之行为   |
| 元、万元      | 人民币元、人民币万元  |
| 《公司法》     | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《业务规则》    | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》  |
| 公司章程      | 天工股份 2015 年 8 月 1 日召开之创立大会暨第一次股东大会审议通过的《江苏天工科技股份有限公司章程》                               |
| 三会        | 股东（大）会、董事会、监事会  |
| “三会”议事规则  | 《股东（大）会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》  |

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

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

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称    | 重要风险事项简要描述  |
|-------------|---|
| 控股股东不当控制的风险 | 尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，但由于股份公司成立时间较短，且公司股权较为集中，控股股东江苏天工工具有限公司持有公司 90% 股份，若控股股东利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司人事任免、经营决策、财务制度、利润分配等进行控制，可能对公司、债权人及其他第三方的利益产生不利的影响。  |
| 供应商集中风险     | 2015 年公司向前五名供应商采购金额占全年采购总额的比例为 88.78%。长期以来，公司与原材料供应商保持长期稳定关系，而且公司采取稳健的库存管理保证原材料的供应，但是如果出现供应商的生产经营或销售政策出现巨大变化或者向本公司供应出现不稳定的情况，那么将对公司原材料供应带来一定冲击，公司存在供应商较为集中的风险。  |
| 存货减值风险      | 2015 年底，存货账面价值为 113,176,818.52 元，占总资产的比例为 25.13%。公司存货占总资产比例较高，主要是由于公司产品生产周期较长，存货流转时间长，导致报告期末公司存货余额较高，存货占用资金较大。虽然存货情况与公司生产规模相符并符合实际生产经营需要，但原材料价格变动、存货占资产比重较高都将会对公司现金流量带来一定影响，且如果客户违约或产品销售发生异常变化，将会导致存货跌价或存货变现困难，给公司业绩带来较大影响。 |

|                  |  |
|------------------|--|
| 净资产收益率较低的风险      | 2015 年，公司净资产收益率（扣除非经常性损益后）为 4.32%，盈利能力相对较低。如果盈利能力长期维持较低水平，将会导致研发投入减少，人才吸引力降低，进而削弱公司的核心竞争能力。  |
| 原材料价格波动风险        | 海绵钛作为公司最主要的原材料，其价格容易受国际金属价格、市场需求、行业内竞争情况及市场短期投机因素等影响。从主营业务成本和毛利对海绵钛价格变化的敏感性分析可以看出，公司主要原材料—海绵钛成本占生产成本的 60%左右。公司毛利率对海绵钛价格波动比较敏感，因此，公司主要原材料海绵钛的价格是影响公司主营业务成本和毛利率的重要因素，海绵钛价格的变化对公司的盈利能力和经营业绩能产生较大影响。虽然公司采取了各种措施应对主要原材料价格波动的风险，但该等措施无法保证能够完全消除原材料价格大幅波动对公司产品成本的影响。因此，若未来原材料价格大幅波动，将会对公司的经营业绩产生一定影响。 |
| 受宏观经济景气变化周期的影响较大 | 钛工业的生产和销售会受到国民经济景气变化周期的影响，特别是直接受到下游应用行业的周期性所影响。由于目前钛工业的下游行业中，应用最多的是强周期的化工行业，因而钛工业受宏观经济景气变化周期的影响较大。   |
| 税收政策风险           | 公司目前为高新技术企业，根据 2013 年 8 月 5 日颁发的 GF201332000117 号高新技术企业证书，公司自 2013 年度至 2015 年度期间，享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策。若公司以后年度相关证书复审不合格或国家取消、调整相关税收优惠政策，将会对公司的税负、盈利带来一定影响。  |
| 核心技术人员流失及技术失密的风险 | 公司作为一家以技术为核心的企业，公司的技术团队是公司核心竞争力的体现，报告期内公司技术人员队伍基本稳定。但未来，随着市场竞争的加剧，公司将面临核心人员流失风险。若核心技术人才发生人员流失问题时，则可能造成公司核心技术失密，进而可能给公司的持续发展产生重大不利影响。   |
| 本期重大风险是否发生重大变化：  | 否  |

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|            |                                       |
|------------|---------------------------------------|
| 公司中文全称     | 江苏天工科技股份有限公司                          |
| 英文名称及缩写    | Jiangsu Tiangong Technology Co., Ltd. |
| 证券简称       | 天工股份                                  |
| 证券代码       | 834549                                |
| 法定代表人      | 朱小坤                                   |
| 注册地址       | 江苏省句容市下蜀镇临港工业区 9 号                    |
| 办公地址       | 江苏省句容市下蜀镇临港工业区 9 号                    |
| 主办券商       | 申万宏源证券有限公司                            |
| 主办券商办公地址   | 上海市徐汇区长乐路 989 号                       |
| 会计师事务所     | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）                   |
| 签字注册会计师姓名  | 徐侃瓴、龚伟礼                               |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层        |

### 二、联系方式

|               |                              |
|---------------|------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 徐少奇                          |
| 电话            | 0511-86326209                |
| 传真            | 0511-86321331                |
| 电子邮箱          | shaoqi_xu@tiangong-tools.com |
| 公司网址          | www.tggj.cn                  |
| 联系地址及邮政编码     | 江苏省句容市下蜀镇临港工业区 9 号 212411    |
| 公司指定信息披露平台的网址 | http://www.neeq.com.cn       |
| 公司年度报告备置地     | 董事会秘书办公室                     |

### 三、企业信息

单位：股

|                |                          |
|----------------|--------------------------|
| 股票公开转让场所       | 全国中小企业股份转让系统             |
| 挂牌时间           | 2015-12-03               |
| 行业（证监会规定的行业大类） | C32 有色金属冶炼和压延加工业         |
| 主要产品与服务项目      | 以海绵钛为原料的钛加工材的生产、加工、研发与销售 |
| 普通股股票转让方式      | 协议转让                     |
| 普通股总股本         | 300,000,000              |
| 控股股东           | 江苏天工工具有限公司               |
| 实际控制人          | 朱小坤、于玉梅                  |



#### 四、注册情况

| 项目          | 号码              | 报告期内是否变更 |
|-------------|-----------------|----------|
| 企业法人营业执照注册号 | 321183000073004 | 否        |
| 税务登记证号码     | 321123550253205 | 否        |
| 组织机构代码      | 55025320-5      | 否        |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

|  | 本期             | 上年同期           | 增减比例%  |
|--|----------------|----------------|--------|
| 营业收入   | 198,182,449.20 | 148,167,512.00 | 33.76% |
| 毛利率%   | 18.38%         | 17.70%         | -      |
| 净利润（元）                                       | 15,598,843.57  | 12,089,996.19  | 29.02% |
| 扣除非经常性损益后的净利润（元）                             | 15,711,501.41  | 12,107,336.15  | 29.77% |
| 加权平均净资产收益率%<br>（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | 4.28%          | 3.55%          | -      |
| 加权平均净资产收益率%<br>（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 4.32%          | 3.56%          | -      |
| 基本每股收益                                       | 0.052          | 0.040          | 30.00% |

#### 二、偿债能力

单位：元

|          | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%  |
|----------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计     | 450,427,911.00 | 419,850,050.84 | 7.28%  |
| 负债总计     | 78,421,160.01  | 63,442,143.42  | 23.61% |
| 净资产（元）   | 372,006,750.99 | 356,407,907.42 | 4.38%  |
| 每股净资产（元） | 1.24           | 1.19           | 4.20%  |
| 资产负债率%   | 17.41%         | 15.11%         | -      |
| 流动比率     | 4.71           | 4.36           | -      |
| 利息保障倍数   | -              | -              | -      |

### 三、营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期          | 增减比例% |
|---------------|---------------|---------------|-------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 51,855,835.35 | -4,877,951.96 | -     |
| 应收账款周转率       | 3.27          | 4.21          | -     |
| 存货周转率         | 1.43          | 1.19          | -     |

### 四、成长情况

|          | 本期     | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|--------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | 7.28%  | 12.87%  | -     |
| 营业收入增长率% | 33.76% | 94.88%  | -     |
| 净利润增长率%  | 29.02% | 299.50% | -     |

### 五、股本情况

单位：股

|            | 本期期末        | 上年期末        | 增减比例% |
|------------|-------------|-------------|-------|
| 普通股总股本     | 300,000,000 | 300,000,000 | -     |
| 计入权益的优先股数量 | -           | -           | -     |
| 计入负债的优先股数量 | -           | -           | -     |
| 带有转股条款的债券  | -           | -           | -     |
| 期权数量       | -           | -           | -     |

### 六、非经常性损益

单位：元

| 项目            | 金额          |
|---------------|-------------|
| 非经常性损益合计      | -132,538.64 |
| 所得税影响数        | 19,880.80   |
| 少数股东权益影响额（税后） | -           |
| 非经常性损益净额      | -112,657.84 |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

##### (一) 公司的采购模式

公司根据生产计划, 制定物料采购单, 向合格供应商采购原材料, 同时广泛收集市场信息, 并定期对供应商进行评价, 确保主要物料拥有多家合格供应商。

公司设有专门的采购部门及专职采购人员, 每年根据质量、价格、交货期对供应商进行评价, 确定合格供应商, 并根据公司生产所需物料向合格供应商进行采购。公司生产、供应部门根据订单内容判断产品的技术要求以及质量标准, 并编制采购计划表流转至采购人员。各主管采购人员根据所需采购物资的具体情况选择合适的、且已被公司认可的合格供应商进行招标询价。根据招标询价的结果, 公司与选定的供应商签订采购合同, 质量管理相关人员对来料检验合格后, 仓库验收。财务部按照采购合同的付款方式审核付款并通知采购人员根据合同内容催要发票入账。

##### (二) 公司的生产模式

公司主要实行“以销定产”, 按订单生产的生产模式。公司根据订单制定年度生产计划, 保证公司正常的经营活动。生产计划下发后, 通过采购人员采购原材料, 然后组织生产, 生产完成后, 交由生产部质检科对质量、规格进行最终的检查认定, 检验认定合格后入库, 等待发货。

公司严格按照质量保证体系和公司内部质量管理手册来执行质量管理, 对产品生产过程和产成品进行监视和测量, 确保满足顾客要求。公司通过不断提高产品生产的科学管理水平, 进一步实现管理的标准化和规范化。

##### (三) 公司的研发模式

公司设立研发部门专门承担公司新产品的研发, 新产品研发的工作流程主要包括市场调研、可行性报告、试制方案制定、小批量试制、试制总结及评估、修订试制方案、试制批生产、工艺固化及稳定批生产等环节。

研发部门凭借对产品生产各个工艺环节的深度了解及对产品功能特性及其应用领域深刻认识, 一方面在生产工艺环节进行相关研发和调试; 另一方面在拓展钛盘圆的应用领域进行探索和创新。同时, 在预测未来产品市场发展的条件下, 有计划地逐步开发新产品、拓展新业务领域, 把产品应用到更广阔、更高端的市场。

##### (四) 公司的销售模式

公司销售主要采取直销模式, 该模式具有渠道短、控制力强的特点, 能够直接收集市场信息并迅速做出相关反应, 具有服务及时、终端价格可控性强等优点。同时, 该模式有利于深入及时了解客户的真实需求, 有利于与客户的长期合作, 同时市场风险也得以控制。

公司主要通过参与客户的招投标来取得销售订单, 同时也有部分客户主动向公司询价洽谈采购产品的事宜。产品检验合格后准时向客户交货, 客户验收入库后开具收货凭证。之后由公司销售部门和技术部门对销售客户进行跟踪调查并提供相应的售后服务。在销售过程中, 当公司经与客户确认产品销售已达到双方销售合同约定的条件时, 公司确认相应收入与应收账款, 客户则针对该笔结算金额在双方销售合同约定的付款期

限内付款。报告期内, 本公司客户的付款期限基本在 60-90 天左右。

(五) 公司的盈利模式

公司的盈利主要来自于钛加工材的销售和服务所产生的利润。凭借公司在品牌知名度、产品质量、售后服务上的优势和综合竞争力, 得到客户的认可并保持长期合作关系。同时, 公司不断开发新产品并拓展产品的应用领域, 尤其是向下游高附加值产品的转型, 更有利于公司增加自身的盈利。

年度内变化统计:

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

(二) 报告期内经营情况回顾

报告期内, 公司按照既定的商业模式稳中求进, 具体情况如下:

- 1、财务情况: 2015 年, 公司实现营业收入 198,182,499.20 元, 同比增长 33.76%; 利润总额和净利润分别为 18,351,973.55 元和 15,598,843.57 元, 同比增长 29.03%和 29.02%。截至 2015 年 12 月 31 日, 公司总资产为 450,427,911.00 元, 净资产为 372,006,750.99 元。公司财务状况较去年同期有了显著提升。
- 2、经营情况: 2015 年度公司生产工艺不断改进和成熟, 不断开拓新市场新客户, 公司钛合金的销售额显著增长, 市场份额也逐步扩大, 与国内知名钛材生产企业合作, 对公司业务增长起到了重大作用。年内公司完成了钛合金扩能项目建设, 钛材生产装备水平进一步提升, 钛材生产能力全面提高, 为实现万吨钛材生产基地的目标奠定了基础。
- 3、新品研发方面: 公司研发团队注重产品工艺改进以及新产品的开发, 成功攻克钛盘圆热轧工艺生产难题, 填补了中国钛线材热轧工艺空白。年内公司成功领取了保密资格认证, 并已着手准备质量体系认证, 为最终获取武器装备科研生产许可证打下了坚实基础, 为进入军品生产领域做好了前期准备。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位: 元

| 项目   | 本期             |        |           | 上年同期           |        |           |
|------|----------------|--------|-----------|----------------|--------|-----------|
|      | 金额             | 变动比例%  | 占营业收入的比重% | 金额             | 变动比例%  | 占营业收入的比重% |
| 营业收入 | 198,182,449.20 | 33.76% | -         | 148,167,512.00 | 94.88% | -         |
| 营业成本 | 161,764,799.90 | 32.66% | 81.62%    | 121,940,142.49 | 87.17% | 82.30%    |
| 毛利率% | 18.38%         | -      | -         | 17.70%         | -      | -         |
| 管理费用 | 16,625,113.59  | 81.65% | 8.39%     | 9,152,038.48   | 45.73% | 6.18%     |

江苏天工科技股份有限公司  
2015 年度报告

|       |               |          |       |               |          |       |
|-------|---------------|----------|-------|---------------|----------|-------|
| 销售费用  | 1,127,431.82  | 47.33%   | 0.57% | 765,230.26    | 161.07%  | 0.52% |
| 财务费用  | -135,005.57   | -927.00% | 0.07% | 16,324.50     | -154.52% | 0.01% |
| 营业利润  | 18,484,512.19 | 29.78%   | 9.33% | 14,243,450.60 | 597.01%  | 9.61% |
| 营业外收入 | 21,000.00     | -        | 0.01% | -             | -        | -     |
| 营业外支出 | 153,538.64    | 652.64%  | 0.08% | 20,399.95     | -        | 0.01% |
| 净利润   | 15,598,843.57 | 29.02%   | 7.87% | 12,089,996.19 | 299.50%  | 8.16% |

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期增长 33.76%，主要是由于公司生产工艺不断改进和成熟，努力开拓新市场新客户，公司钛合金的市场份额逐步扩大，销售额显著增长。
- 2、营业成本较上年同期增长 32.66%，主要是由于销量增加造成的营业成本相应增长。
- 3、管理费用较上年同期增长 81.65%，主要是由于研发费用、人工成本以及挂牌新三板中介费用大幅增长。
- 4、销售费用较上年同期增长 47.33%，约人民币 36 万元，主要由于运输费用增加。运费增加是由于本年钛合金销量增加，且中西部地区业务迅猛增长，直接导致运输费用上涨。
- 5、营业外支出较上年大幅增长，主要是公司本年度支付的工伤补助款增加。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期收入金额         | 本期成本金额         | 上期收入金额         | 上期成本金额         |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 173,361,352.91 | 139,789,931.21 | 132,724,615.52 | 107,904,947.06 |
| 其他业务收入 | 24,821,096.29  | 21,974,868.69  | 15,442,896.48  | 14,035,195.43  |
| 合计     | 198,182,449.20 | 161,764,799.90 | 148,167,512.00 | 121,940,142.49 |

按产品或区域分类分析:

单位：元

| 类别/项目  | 本期收入金额         | 占营业收入比例% | 上期收入金额         | 占营业收入比例% |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|
| 钛加工材   | 173,361,352.91 | 87.48%   | 132,724,615.52 | 89.58%   |
| 受托加工业务 | 22,945,134.85  | 11.58%   | 15,442,896.48  | 10.42%   |
| 厂房租赁   | 1,875,961.44   | 0.94%    | -              | 0.00%    |

收入构成变动的原因

- 1、钛合金生产销售是公司的主要收入来源，约占总体销售收入的 87.48%，主要销售不同规格的钛管、钛板、钛棒和钛锭等，随着公司生产工艺不断改进和成熟，努力开拓新市场新客户，公司钛合金的销售额显著增长。
- 2、受托加工业务主要指天工股份替关联方天工爱和特钢有限公司（以下简称“天工爱和”）加工模具钢并根据加工投入成本加上一定比例加成收取加工费收入。关联方模具钢业务也处于不断发展扩张的阶段，因此本公司承接的加工量和加工收入相应增长。
- 3、厂房租赁收入主要是公司二号厂房全部租赁给天工爱和用于模具钢加工生产。按照租赁协议，厂房面积约 2.6 万平方米，租金为 9 元/平米/月，租期自 2015 年 5 月 1 日至 2016 年 4 月 30 日。

### (3) 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额          |
|---------------|----------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 51,855,835.35  | -4,877,951.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -34,408,514.80 | -5,273,511.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -              | 9,803,028.76  |

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流入净额增加，主要由于销售商品和提供劳务收到的现金较去年增加 8,082 万元，增幅达 53.74%。主要是由于报告期内，公司生产规模扩大，营业额稳步增长，同时加强应收账款和应付账款的管理，经营现金流得到改善。
- 2、投资活动产生的现金流出净额增加，主要原因系公司 2014 年收到关联方资金往来 4,000 万元，2015 年无该项资金流入。

### (4) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户名称       | 销售金额           | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------------|----------------|--------|----------|
| 1  | 客户 a       | 33,046,871.37  | 16.67% | 否        |
| 2  | 客户 b       | 27,110,597.35  | 13.68% | 否        |
| 3  | 天工爱和特钢有限公司 | 24,821,096.29  | 12.52% | 是        |
| 4  | 客户 c       | 16,987,476.92  | 8.57%  | 否        |
| 5  | 客户 d       | 11,074,776.92  | 5.59%  | 否        |
| 合计 |            | 113,040,818.85 | 57.03% | -        |

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

### (5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额           | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-------|----------------|--------|----------|
| 1  | 供应商 a | 68,270,722.40  | 40.11% | 否        |
| 2  | 供应商 b | 38,565,652.40  | 22.66% | 否        |
| 3  | 供应商 c | 21,415,000.00  | 12.58% | 否        |
| 4  | 供应商 d | 16,520,000.00  | 9.71%  | 否        |
| 5  | 供应商 e | 6,330,000.00   | 3.72%  | 否        |
| 合计 |       | 151,101,374.80 | 88.78% | -        |

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

### (6) 研发支出

单位：元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额         |
|---------------|---------------|--------------|
| 研发投入金额        | 10,658,455.11 | 6,055,475.24 |
| 研发投入占营业收入的比例% | 5.38%         | 4.09%        |

## 2. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期末            |         |          | 上年期末           |         |          | 占总资产比重的<br>增减 |
|--------|----------------|---------|----------|----------------|---------|----------|---------------|
|        | 金额             | 变动比例%   | 占总资产的比重% | 金额             | 变动比例%   | 占总资产的比重% |               |
| 货币资金   | 18,413,891.06  | 290.41% | 4.09%    | 4,716,570.51   | 258.67% | 1.12%    | 2.97%         |
| 应收账款   | 72,260,949.13  | 47.57%  | 16.04%   | 48,968,527.19  | 128.46% | 11.66%   | 4.38%         |
| 存货     | 113,176,818.52 | 0.56%   | 25.13%   | 112,541,622.88 | 22.57%  | 26.81%   | -1.68%        |
| 长期股权投资 | -              | -       | -        | -              | -       | -        | -             |
| 固定资产   | 116,297,036.28 | -21.33% | 25.82%   | 147,825,520.44 | 78.33%  | 35.21%   | -9.39%        |
| 在建工程   | 22,319,009.96  | -31.05% | 4.96%    | 32,369,980.29  | -46.07% | 7.71%    | -2.75%        |
| 短期借款   | -              | -       | -        | -              | -       | -        | -             |
| 长期借款   | -              | -       | -        | -              | -       | -        | -             |
| 资产总计   | 450,427,911.00 | 7.28%   | -        | 419,850,050.84 | 12.87%  | -        | -             |

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较 2014 年大幅增长主要是因为经营活动产生的现金流量净额增加，随着本期营业收入的稳步增长，以及应收账款的控制，使得销售商品和提供劳务收到的现金较 2014 年有所增长，增幅达 53.74%。
- 2、应收账款较上年增长 47.57%，约人民币 2,329 万元，应收账款增长主要由于对第三方收入的增长。
- 3、在建工程较上年减少 31.05%，主要由于大量在建工程项目已于 2015 年内转固。

## 3. 投资状况分析

### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

-

### (2) 委托理财及衍生品投资情况

-

### (三) 外部环境的分析

- 1、宏观环境、行业发展分析  
钛工业作为高端制造业中重要的一环，其发展前景十分广阔。同时钛工业作为一个强周期行业，市场的需求受国内外宏观经济环境的影响较大。  
由于钛金属的特殊性能和广泛用途，钛工业对国家具有重要的战略性意义，已经纳入“十二五”国家战略性新兴产业发展规划的大飞机、核电、南海开发、海水淡化项目等均广泛用钛，钛在我国经济建设和国防战略中的重要地位日益凸显。  
在国家经济转型，产业升级，科学发展的政策引导下，中国钛行业也必将迎来一个变革发展时期。“十二五”期间，国务院及其下属机构编制了多项产业政策，重点支持产业升级、转变增长方式、节能减排，尤其是重点支持大飞机计划、核电建设计划等，对于扩大钛制品的应用领域、促进钛工业的产品结构升级都十分有利。
- 2、市场竞争方面  
公司始建于 2010 年，经过近几年的发展，在钛加工材行业储备了丰富的相关理论和实践经验。因此，公司各类产品均具有较高的技术含量、性能指标突出、产品质量稳定，因此在行业内具备较强的竞争力。公司的有色金属材料以钛加工材为主，



主要竞争对手有宝鸡钛业股份有限公司、西部钛业有限责任公司等钛产业核心企业。

### 3、外部重大事项对公司的影响

产业政策扶持：“十二五”以来，我国在产业政策上积极鼓励发展高端制造业，国防工业发展也得到了十分迅速的发展。未来中国的军用、商用及民用飞行器将进入高速发展期，飞机的轻量化是今后航空业不变的主题。这对于提高我国钛工业发展水平，扩展钛工业市场规模有十分巨大的推动作用。

## (四) 竞争优势分析

### 1、竞争优势：

#### (1) 产品优势

钛加工材下游客户对产品普遍有很高的质量要求。公司产品的品牌优势和产品口碑成为下游用户的首要参考因素。公司近年来自研发的纯钛盘圆生产技术实现了大盘卷重钛线材生产。在不改变连轧机装备设施的工况条件下，根据轻金属特性进行了工艺剖析研究。同时也实现了合金钢连轧机组在不增加特殊装备的前提下生产钛大卷重盘圆线材，填补了国内大卷重钛及钛合金盘圆产品空白。

公司产品分为钛管、钛板、钛棒及钛锭等，是目前国内同行业中产品规格最齐全的钛加工材生产企业之一。产品规格齐全有助于公司满足客户的多样化需求，并在市场竞争中占据有利地位。

#### (2) 技术优势

公司在生产经营实践中，消化吸收了大量先进技术，拥有国内先进水平的“纯钛盘圆生产技术”及“纯钛以轧代锻技术”的钛加工材生产工艺。

#### (3) 管理团队优势

公司所有管理团队成員均拥有较强的专业背景以及丰富的行业经验。专业的管理决策层，能够细心地察觉行业的变化，及时做出准确的调整，保证公司发展战略始终紧跟行业的发展趋势，而专业的生产管理人员，是保证公司技术领先、产品质量突出的关键。

#### (4) 区位优势

公司生产基地位于句容市下蜀镇临港工业区，生产基地紧邻沪宁高速、京沪高铁，紧邻长江水运港口。公司所处区域，集中了大量的下游生产企业。公司与其周边区域内的多家钛产品生产企业建立了稳定的合作关系，销售渠道优势明显。公司能够在巩固区域内优势的基础上，稳步推进其他区域市场的客户开发工作。

### 2、竞争劣势

#### (1) 技术人才储备不足

公司虽然拥有大批优秀技术人才和生产一线技能型操作人才，但仍需要增加补充各类专业人才以及跨专业的复合型人才，使其能够承担新产品开发、深度生产管理、高端营销等重任；生产一线的操作人员队伍中高技能人才数量仍然不足，需要不断补充，为后续向产业链下游发展奠定良好的基础。

#### (2) 国外市场有待开发

公司目前销售客户全部集中在中国国内，国外市场尚未开发，公司仍需要加强海外市场拓展，完善销售网络，扩大公司在国内外的品牌知名度。

## (五) 持续经营评价

本年度公司营业收入、营业利润等财务指标保持增长，净利润率 7.87%，净资产收益率 4.28%，经营业务现金充裕，业绩稳定，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，公司治理结构得到进一步规范，运营管理能力得到显著提升。为了维护投资人利益，公司严格按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规定规范编制、及时披露相关报告，为管理层、投资人、主管部门、中介机构提供及时和准确的信息。公司在报告期内持续优化公司管理，强化管理过程和结果，加强绩效考核，核心业务人员队伍稳定。公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利事项。

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

钛工业作为高端制造业中重要的一环，其发展前景十分广阔。根据中国有色金属工业协会钛锆钎分会的统计，2013 年中国钛加工材 44453 吨，实际需求约 4 万吨，按与国民经济同步 7%-8% 的增长率增长，2020 年中国对钛加工材的需求将达到每年 8 万吨。2013 年，中国航空航天领域对钛加工材的需求是 4666 吨，预计到 2020 年，将增长到年需求 12000 吨。航空航天、海洋、医疗、电力等行业将是用钛量增长的主要行业。

在国家经济转型，产业升级，科学发展的政策引导下，中国钛行业也必将迎来一个变革发展时期。这个时期里，节能减排与环境和谐发展，提高企业的管理水平和技术水平，提高产品质量，增强自主创新能力将是主旋律。根据趋势预测，未来企业通过积累式发展或者通过兼并重组，在 2020 年前中国将成长起 5-10 家大型钛联合企业。这些企业将有较大的规模产能，较长的产业链和较强的自主创新的科研能力。同时行业中的中小企业仍将保持很强的活力，实现专业化、差异化发展。另外，根据科学技术的进步，高性能钛合金加工材产品升级将是行业中企业努力攻克的难题。攻克钛及其合金加工材性能均匀性、稳定性、批量一致性的技术难题，开发先进钛合金及其加工技术，促进钛合金加工材产品性能全面升级，满足航空、航天、海洋工程和医疗领域对高性能钛材的需求。

### （二）公司发展战略

瞄准国家目标，重点突破航空、航天、新能源等国家重点工程所需的新材料技术，把握国家支持的新能源、核电、节能环保、高端装备制造、低碳技术和绿色经济所需的钛合金新材料研发方向。面向未来，为了实现“全球最具竞争力的钛合金新材料强企之一”这一目标，公司将从延伸服务领域、创新商业模式、拓展发展空间三个方面，积极探索实施从“钛合金到延伸产业、制造到服务、中国到全球”的三大转型升级战略。积极发展工业化和信息化的两化融合，加速大数据化、网络化的管理进程，快速提升公司的市场营运能力。

### （三）经营计划或目标

公司经营目标是从上游有色金属材料加工逐步向下游金属复合材料生产以及相关终端产品的应用转型。

具体主要有以下几个方面：

1. 积极引入战略投资者，全力推进公司资本市场运作常态化。按照募投方案，做好募集资金的使用和安排，规范运作，实现预期目标。

2. 寻求上下游兼并重组机会，延伸钛产品产业链。把握合适时机，进一步稳定资源供应渠道，降低资源价格及供应风险，提升公司核心竞争力；聚焦重点领域，加快钛及钛合金新材料产业突破。继续大力推进先进钛合金新材料的高效研发与绿色制造，不断扩大市

场份额。

3. 进一步提升经营效率和质量。一是持续优化生产工艺，不断提高产品成材率；细化作业管理，努力提高劳动生产率。二是持续加强在原材料采购、低值易耗品采购等方面的管理，严格控制各项费用支出。三是以供应链管理为抓手，加快存货、应收账款周转速度，在提质增效上迈上新台阶。

4. 吸引高端优秀人才，引进新技术。通过加强学习型组织建设和员工培训工作力度，突破传统观念，瞄准公司战略需求，加大引进高端、关键人才的力度。

5. 坚持技术创新，大力推进研发工作，为公司未来产业链的延伸、升级做好技术储备。

#### （四）不确定性因素

- 1、为实现上述发展计划，公司需要进行大量的研发工作以保持持续创新能力，若未来不能保证充足的研发经费和研发团队投入，将对公司实现上述发展规划、计划产生不利影响。
- 2、上下游兼并重组和市场开拓需要资金来保障企业的正常运转，如资金短缺或不到位有可能错失发展良机。

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

- 1、宏观经济景气变化的风险  
钛工业的生产和销售会受到国民经济景气变化周期的影响，特别是直接受到下游应用行业的周期性所影响。由于目前钛工业的下游行业中，应用最多的是强周期的化工行业，因而钛工业受宏观经济景气变化周期的影响较大。  
报告期内采取的风险管理措施：  
1.1 延伸服务领域，重点突破航空、航天、新能源等国家重点工程所需的新材料技术；  
1.2 布局有色金属产业链，并在技术及资质、产品和品牌、公司管理、人才储备上进行相应的投入，为今后产品结构上的拓展打下良好的基础。公司目前计划生产高附加值的钛合金相关产品。
- 2、原材料价格变动的风险  
公司的主要原材料为海绵钛。近年来，受宏观经济环境和供求状况的影响，海绵钛价格持续波动。如果海绵钛价格发生大幅波动，将对公司的经营业绩产生影响。  
报告期内采取的风险管理措施：  
2.1 公司全年积极应对海绵钛等原辅材料市场变化，保障生产需求的同时，不断完善对供应商的历史业绩评价和风险控制。  
2.2 逐步增加战略合作的供应商，进一步扩大选择供应商的范围。
- 3、核心技术人员流失及技术失密的风险  
公司作为一家以技术为核心的企业，公司的技术团队是公司核心竞争力的体现，报告期内公司技术人员队伍基本稳定。但未来，随着市场竞争的加剧，公司将面临核心人员流失风险。若核心技术人员发生人员流失问题时，则可能造成公司核心技术失密，进而可能给公司的持续发展产生重大不利影响。  
报告期内采取的风险管理措施：  
3.1 根据研发项目的不同特点，制定了相应的激励制度。对完成较好的课题，根据课题完成情况评出相应级别分别给予不同的奖罚。  
3.2 公司对核心技术采取多重保护措施：  
(1) 将核心技术分解为多个技术环节，相关研发操作人员只掌握其中一个环节，仅掌

握某个技术环节不能形成完整技术体系；

(2) 执行严格的保密措施，首先对掌握核心技术的技术人员都与公司签订了保密协议；其次所有的研发资料进行严格管理不允许以复制或其他形式外传；

(3) 公司内部建有内部网络管理系统以保证公司的网络安全和核心技术的安全；

(4) 对所有的纸质技术资料进行登记并进行严格管理，未经允许不得将原件、复制件或其他形式外传。

#### 4、 存货跌价的风险

公司存货占总资产比例较高，主要是由于公司产品生产周期较长，存货流转时间长，导致报告期末公司存货余额较高，占用存货占用资金较大。虽然存货情况与公司生产规模相符并符合实际生产经营需要，但原材料价格变动、存货占资产比重较高都将会对公司现金流量带来一定影响，且如果客户违约或产品销售发生异常变化，将会导致存货跌价或存货变现困难，给公司业绩带来较大影响。

报告期内采取的风险管理措施：

4.1 公司将合理安排各类存货最佳储备量，严格执行以销定产，加强库存管理和存货质量管理，加快存货流转。

### (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

## 四、 对非标准审计意见审计报告的说明

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

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                         | 是或否 | 索引    |
|----------------------------|-----|-------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项              | 否   | -     |
| 是否存在对外担保事项                 | 否   | -     |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | 是   | 二、(一) |
| 是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项      | 是   | 二、(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项     | 否   | -     |
| 是否存在经股东大会审议过的对外投资事项        | 否   | -     |
| 是否存在经股东大会审议过的企业合并事项        | 否   | -     |
| 是否存在股权激励事项                 | 否   | -     |
| 是否存在已披露的承诺事项               | 是   | 二、(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 否   | -     |
| 是否存在被调查处罚的事项               | 否   | -     |
| 是否存在重大资产重组的事项              | 否   | -     |
| 是否存在媒体普遍质疑的事项              | 否   | -     |
| 是否存在自愿披露的重要事项              | 否   | -     |

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

| 占用者  | 占用形式<br>(资金、资产、资源) | 期初余额 | 期末余额 | 是否无偿占用 | 是否履行必要决策程序 |
|------|--------------------|------|------|--------|------------|
| 天工工具 | 资产转让               | -    | -    | 否      | 否          |
| 合计   |                    | -    | -    |        |            |

占用原因、归还及整改情况：

公司为了减少持续发生的关联交易可能会对公司独立性构成不利影响，因而将与模具钢加工业务相关的机器设备转让给关联方江苏天工工具有限公司。

该资产转让按照协议价格 19,759,151.88 元进行交易，形成其他应收款 23,118,207.70 元（含税），并于 2015 年度内以转账方式全部偿还，期末余额为 0。

公司委托毕马威华振会计事务所（特殊普通合伙）审计了公司控股股东及其关联方占用资金情况，并出具了专项审计说明。

**(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况**

| <b>日常性关联交易事项</b>  |          |                      |            |
|---|----------|----------------------|------------|
| 具体事项类型  | 预计金额     | 发生金额                 |            |
| 1 购买原材料、燃料、动力   | -        | -                    |            |
| 2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售   | -        | 23,420,798.89        |            |
| 3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）   | -        | -                    |            |
| 4 财务资助（挂牌公司接受的）   | -        | -                    |            |
| 5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型  | -        | 1,875,961.44         |            |
| <b>总计</b>   | <b>-</b> | <b>25,296,760.33</b> |            |
| 注：<br>1、2015 年内，公司存在接受关联公司江苏天工工具有限公司提供的锻造工序的加工业务，全年不含税交易额为 475,664.04 元。<br>2、2015 年内，公司存在向关联公司天工爱和特钢有限公司提供模具钢受托加工业务，全年不含税交易额为 22,945,134.85 元，与毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具的关联方资金占用报告内容一致。<br>3、2015 年 4 月 28 日，公司与天工爱和特钢有限公司签订土地及厂房租赁合同，规定自 2015 年 5 月 1 日起，按照市场价格向天工爱和特钢有限公司收取租金，租赁面积约为 2.6 万平方米，本期发生金额为 2015 年度 8 个月的厂房租赁费，合计 1,875,961.44 元，与毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具的关联方资金占用报告内容一致。 |          |                      |            |
| <b>偶发性关联交易事项</b>  |          |                      |            |
| 关联方   | 交易内容     | 交易金额                 | 是否履行必要决策程序 |
| 江苏天工工具有限公司  | 资产转让     | 19,759,151.88        | 否          |
| 总计  | -        | 19,759,151.88        | -          |
| 注：1、公司将模具钢加工业务相关的机器设备转让给关联方江苏天工工具有限公司，按照协议价格 19,759,151.88 元进行交易，含税价 23,118,207.70 元，与毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具的关联方资金占用报告内容一致。  |          |                      |            |

**(三) 承诺事项的履行情况**

|   |
|---|
| <p>1、2015 年 8 月 18 日，公司股东及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其未从事任何与公司相同、相近、相似的业务或任何与公司构成竞争的经营行为，若有任何违背承诺的行为，将立即停止相关行为，并将由此获得的利益无偿划转给公司。</p> <p>该承诺的履行情况：该承诺在继续履行。</p> <p>2、2015 年 4 月 28 日，公司与天工爱和特钢有限公司签署土地及厂房租赁合同，自 2015 年 5 月 1 日起，按照市场价格向天工爱和特钢有限公司收取租金，不再就相关土地厂房折旧收取加工费。</p> <p>该承诺的履行情况：该承诺在继续履行。</p> |
|---|

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

| 股份性质    |               | 期初          |         | 本期变动 | 期末          |         |
|---------|---------------|-------------|---------|------|-------------|---------|
|         |               | 数量          | 比例%     |      | 数量          | 比例%     |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | -           | -       | -    | -           | -       |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | -           | -       | -    | -           | -       |
|         | 董事、监事、高管      | -           | -       | -    | -           | -       |
|         | 核心员工          | -           | -       | -    | -           | -       |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 300,000,000 | 100.00% | -    | 300,000,000 | 100.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 300,000,000 | 100.00% | -    | 300,000,000 | 100.00% |
|         | 董事、监事、高管      | -           | -       | -    | -           | -       |
|         | 核心员工          | -           | -       | -    | -           | -       |
| 普通股总股本  |               | 300,000,000 | -       | -    | 300,000,000 | -       |
| 普通股股东人数 |               | 2           |         |      |             |         |

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号        | 股东名称       | 期初持股数       | 持股变动 | 期末持股数       | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量  | 期末持有无限售股份数量 |
|-----------|------------|-------------|------|-------------|---------|-------------|-------------|
| 1         | 江苏天工工具有限公司 | 270,000,000 | -    | 270,000,000 | 90.00%  | 270,000,000 | -           |
| 2         | 丹阳天发精锻有限公司 | 30,000,000  | -    | 30,000,000  | 10.00%  | 30,000,000  | -           |
| <b>合计</b> |            | 300,000,000 | -    | 300,000,000 | 100.00% | 300,000,000 | -           |

前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，天工工具持有天发精锻 75%的股份，天工工具为中国天工（香港）全资子公司，中国天工（香港）为中国天工（BVI）全资子公司，中国天工（BVI）持有天发精锻 25%股份，同时，中国天工（BVI）为天工国际全资子公司。

### 二、优先股股本基本情况

| 项目         | 期初股份 | 数量变动 | 期末股份 |
|------------|------|------|------|
| 计入权益的优先股数量 | -    | -    | -    |
| 计入负债的优先股数量 | -    | -    | -    |
| 优先股总计      | -    | -    | -    |

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

截至本报告期末，江苏天工工具有限公司持有公司 270,000,000 股，占公司总股本的 90%，系本公司的控股股东。报告期内，公司控股股东及其股权未发生变化。公司控股股东的基本情况如下：

江苏天工工具有限公司于 1997 年 7 月 7 日在丹阳市丹北镇后巷前巷村成立，组织机构代码为 13479552-3，注册资本 181,000 万元，法定代表人为朱小坤，经营范围为：工具、刃具、量具、室内外电视天线制造(地面卫星接收设施除外)、建筑五金件及五金件的开发、生产、销售，工具钢冶炼、销售，进出口业务。

#### (二) 实际控制人情况

朱小坤先生，于玉梅女士通过天工控股 (BVI) 与 Golden Power (HK) Limited 间接持有公司股份 11,073 万股，占公司总股本的 36.91%。自公司设立至今朱小坤先生一直担任有限公司、股份公司的董事长，对公司决策起决定作用，负责公司的整体运营。朱小坤先生，于玉梅女士共同为公司的实际控制人，两人系夫妻关系。报告期内，公司实际控制人未发生变化

朱小坤先生，1957 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1984 年 10 月至今就职于江苏天工集团有限公司，任董事长兼总经理；1997 年 7 月至今就职于江苏天工工具有限公司，任董事长兼总经理；2006 年 8 月至今任天工国际董事局主席；2010 年 1 月-2015 年 7 月任有限公司董事长；2015 年 8 月至今，任股份公司董事长。

于玉梅女士，1961 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991 年 9 月-2011 年 6 月，就职于丹阳市丹北镇后巷中心校，任教师；2011 年 6 月至今退休在家。

### 四、股份代持情况

否



## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途（具体用途） | 募集资金用途是否变更 |
|----------|------------|------|------|------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|--------------|------------|
| -        |            |      |      |      |                 |            |              |               |                |              |            |

### 二、债券融资情况

单位：元

| 代码 | 简称 | 债券类型 | 融资金额 | 票面利率% | 存续时间 | 是否违约 |
|----|----|------|------|-------|------|------|
| 合计 |    |      | -    |       |      |      |

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

### 三、间接融资情况

单位：元

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率% | 存续时间 | 是否违约 |
|------|-----|------|------|------|------|
| 合计   |     | -    |      |      |      |

### 四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| -      | -             | -         | -         |

14 年已分配

单位：股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
|--------|---------------|-----------|-----------|

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一)基本情况

| 姓名        | 职务       | 性别 | 年龄 | 学历    | 任期                   | 在公司是否领取薪水 |
|-----------|----------|----|----|-------|----------------------|-----------|
| 朱小坤       | 董事长      | 男  | 60 | 大专    | 2015年8月1日-2018年7月31日 | 是         |
| 蒋荣军       | 董事兼总经理   | 男  | 47 | 高中    | 2015年8月1日-2018年7月31日 | 是         |
| 杨 昭       | 董事兼总工程师  | 女  | 56 | 大专    | 2015年8月1日-2018年7月31日 | 是         |
| 徐少奇       | 董事兼董事会秘书 | 男  | 35 | 本科    | 2015年8月1日-2018年7月31日 | 是         |
| 王 刚       | 董事兼财务总监  | 男  | 33 | 硕士研究生 | 2015年8月1日-2018年7月31日 | 是         |
| 陈建国       | 监事会主席    | 男  | 56 | 高中    | 2015年8月1日-2018年7月31日 | 是         |
| 汪泽锋       | 监事       | 男  | 37 | 中专    | 2015年8月1日-2018年7月31日 | 是         |
| 刘 佳       | 监事       | 男  | 29 | 中专    | 2015年8月1日-2018年7月31日 | 是         |
| 陈 杰       | 副总经理     | 男  | 46 | 本科    | 2015年8月1日-2018年7月31日 | 是         |
| 董事会人数:    |          |    |    |       |                      | 5         |
| 监事会人数:    |          |    |    |       |                      | 3         |
| 高级管理人员人数: |          |    |    |       |                      | 4         |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员互相之间不存在关联关系。

#### (二)持股情况

单位: 股

| 姓名 | 职务 | 年初持普通股股数 | 数量变动 | 年末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|----|----|----------|------|----------|------------|------------|
| 合计 |    | -        | -    | -        | -          | -          |

#### (三)变动情况

|      |             |                |      |        |
|------|-------------|----------------|------|--------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   |                |      | 否      |
|      | 总经理是否发生变动   |                |      | 否      |
|      | 董事会秘书是否发生变动 |                |      | 否      |
|      | 财务总监是否发生变动  |                |      | 否      |
| 姓名   | 期初职务        | 变动类型(新任、换届、离任) | 期末职务 | 简要变动原因 |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

| 按工作性质分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 行政管理人员      | 5          | 6          |
| 生产人员        | 117        | 118        |
| 销售人员        | 1          | 2          |
| 技术人员        | 16         | 18         |
| 财务人员        | 2          | 3          |
| <b>员工总计</b> | <b>141</b> | <b>147</b> |

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

| 按教育程度分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 博士          | 0          | 0          |
| 硕士          | 0          | 1          |
| 本科          | 5          | 7          |
| 专科          | 43         | 47         |
| 专科以下        | 93         | 92         |
| <b>员工总计</b> | <b>141</b> | <b>147</b> |

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

人员变动： 报告期末，公司员工总数和员工结构较报告期初无重大变化。

人才引进、培训与招聘： 由于公司技术的领先性和业务的创新性，对于技术人员倾向于采用内部培养、提拔的方式，通过传帮带的方式对技术人员进行培训；对于管理人员，公司采用内部培养与外部招收相结合的方式。

薪酬政策： 公司按照不同岗位的工作性质和特点，制定了灵活的薪酬制度，一方面保障员工的基本需要，另一方面能够很大程度上激发员工对业务和工作的积极参与性。

需公司承担费用的离退休职工人数： 0

### (二) 核心员工

单位：股

|      | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 | 期末股票期权数量 |
|------|--------|--------|-----------|----------|
| 核心员工 | 0      | 0      | -         | -        |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司主要技术及业务团队较为稳定，未发生重大变化。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、规章制度的要求，结合公司实际情况、自身特点和管理需要，建立了较为切实可行的公司治理制度体系。报告期内，公司整体运作规范，符合各法律法规、规章制度及公司内控机制的要求。公司治理制度列表如下：

- 1 公司章程
- 2 股东大会议事规则
- 3 董事会议事规则
- 4 监事会议事规则
- 5 总经理工作细则
- 6 对外担保管理制度
- 7 投资者关系管理制度
- 8 关联交易管理制度
- 9 董事会秘书工作制细则
- 10 信息披露管理制度
- 11 对外投资融资管理制度
- 12 关联方资金往来管理制度

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。报告期内，公司未对已建立的各项公司治理制度进行变更。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次严格遵守《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，依法履行召集、召开、表决、股东的参会资格和对董事会授权等工作程序。公司制定的《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等规定，在制度层面保障股东特别是中小股东的表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有的治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度要求进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

根据公司经营发展需要以及全国中小企业股份转让系统相关规定的要求，重新制订了《江苏天工科技股份有限公司章程》，并于 2015 年 8 月 1 日在创立大会暨第一次股东大会中审议通过。

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）  |
|------|-------------|---|
| 董事会  | 2           | <p>1、公司于 2015 年 8 月 1 日召开了第一届董事会第一次会议，会议审议通过以下决议：<br/>《关于选举朱小坤为董事长的议案》、《关于聘任蒋荣军为总经理的议案》、《关于聘任陈杰为副总经理的议案》、《关于聘任王刚为财务总监的议案》、《关于聘任徐少奇为董事会秘书的议案》以及关于制定公司信息披露管理、投资者管理制度等议案。</p> <p>2、公司于 2015 年 8 月 4 日召开了第一届董事会第二次会议，会议审议通过以下决议：《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》、《关于召开江苏天工科技股份有限公司 2015 年第二次股东大会的议案》。</p> |
| 监事会  | 1           | <p>1、公司于 2015 年 8 月 1 日召开了第一届监事会第一次会议，会议审议通过《关于选举陈建国为监事会主席的议案》。</p>   |
| 股东大会 | 2           | <p>1、公司于 2015 年 8 月 1 日召开了创立大会暨第一次股东大会，会议审议并通过以下决议：《关于股份公司筹办情况的报告》、《关于变更设立股份公司的议案》、《关于股份公司设立费用的议案》、《关于股份公司章程的议案》和三会议事规则的议案以及申请全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的相关议案，同时包括对外投资、对外担保、关联交易等管理制度的议案。</p> <p>2、公司于 2015 年 8 月 19 日召开了第二次临时股东大会，审议并通过以下决议：《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》。</p>                            |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司2015年历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且三会成员均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台与公司官方网站，及时按照相关法律法规的要求进行信息披露，保护投资者权益。此外，公司通过电话、网站以及参加路演等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》等法律法规、各项规章制度及《公司章程》规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均具有独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

#### 1、业务独立

公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、供应、销售体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系，而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

#### 2、人员独立

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》等法律法规、规章制度，公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

#### 3、资产独立

公司合法拥有与目前业务有关的经营场所、设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

#### 4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

#### 5、财务独立

公司设立了独立的财务部，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### (三)对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

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

### (四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守相关信息披露管理制度，执行情况良好。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|   |                                |
|---|--------------------------------|
| 是否审计  | 是                              |
| 审计意见  | 标准无保留意见                        |
| 审计报告编号  | 毕马威华振审字第 1601109 号             |
| 审计机构名称  | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）            |
| 审计机构地址  | 北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层 |
| 审计报告日期  | 2016 年 4 月 13 日                |
| 注册会计师姓名   | 徐侃瓴、龚伟礼                        |
| 会计师事务所是否变更  | 否                              |
| 会计师事务所连续服务年限  | 2 年                            |
| 审计报告正文：<br><p style="text-align: center;">审计报告<br/>毕马威华振审字第 1601109 号</p> <p>我们审计了后附的第 1 页至第 53 页的江苏天工科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照中华人民共和国财政部颁布的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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果及现金流量。</p> <p>毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）<br/>中国北京</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师<br/>徐侃瓴<br/>龚伟礼<br/>日期：2016 年 4 月 13 日</p> |                                |



## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           | -    |                |                |
| 货币资金                   | 五、1  | 18,413,891.06  | 4,716,570.51   |
| 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                 | -    | -              | -              |
| 买入返售金融资产               | -    | -              | -              |
| 应收票据                   | 五、2  | 19,413,745.20  | 29,469,349.03  |
| 应收账款                   | 五、3  | 72,260,949.13  | 48,968,527.19  |
| 预付款项                   | 五、4  | 11,720,964.69  | 4,396,053.71   |
| 应收利息                   | -    | -              | -              |
| 应收股利                   | -    | -              | -              |
| 其他应收款                  | -    | -              | -              |
| 存货                     | 五、5  | 113,176,818.52 | 112,541,622.88 |
| 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                 | 五、6  | 8,169,398.12   | 15,248,710.61  |
| <b>流动资产合计</b>          | -    | 243,155,766.72 | 215,340,833.93 |
| <b>非流动资产：</b>          | -    |                |                |
| 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                 | 五、7  | 47,007,332.28  | -              |
| 固定资产                   | 五、8  | 116,297,036.28 | 147,825,520.44 |
| 在建工程                   | 五、9  | 22,319,009.96  | 32,369,980.29  |
| 工程物资                   | -    | -              | -              |
| 固定资产清理                 | -    | -              | -              |
| 生产性生物资产                | -    | -              | -              |
| 油气资产                   | -    | -              | -              |
| 无形资产                   | 五、10 | 19,662,620.00  | 19,504,372.00  |
| 开发支出                   | -    | -              | -              |
| 商誉                     | -    | -              | -              |
| 长期待摊费用                 | -    | -              | -              |
| 递延所得税资产                | 五、11 | 410,942.92     | 363,603.33     |
| 其他非流动资产                | 五、12 | 1,575,202.84   | 4,445,740.85   |
| <b>非流动资产合计</b>         | -    | 207,272,144.28 | 204,509,216.91 |

江苏天工科技股份有限公司  
2015 年度报告

|                        |      |                |                |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>资产总计</b>            | -    | 450,427,911.00 | 419,850,050.84 |
| <b>流动负债：</b>           | -    |                |                |
| 短期借款                   | -    | -              | -              |
| 向中央银行借款                | -    | -              | -              |
| 吸收存款及同业存放              | -    | -              | -              |
| 应付短期融资款                | -    | -              | -              |
| 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                   | 五、13 | 46,560,046.09  | 29,810,433.38  |
| 预收款项                   | -    | 34,248.46      | 133,741.98     |
| 卖出回购金融资产款              | -    | -              | -              |
| 应付手续费及佣金               | -    | -              | -              |
| 应付职工薪酬                 | 五、14 | 723,697.16     | 730,769.17     |
| 应交税费                   | 五、15 | 924,834.14     | 2,525,055.48   |
| 应付利息                   | -    | -              | -              |
| 应付股利                   | -    | -              | -              |
| 其他应付款                  | 五、16 | 3,391,734.16   | 16,242,143.41  |
| 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                 | -    | -              | -              |
| <b>流动负债合计</b>          | -    | 51,634,560.01  | 49,442,143.42  |
| <b>非流动负债：</b>          | -    |                |                |
| 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                | 五、17 | 26,786,600.00  | 14,000,000.00  |
| <b>非流动负债合计</b>         | -    | 26,786,600.00  | 14,000,000.00  |
| <b>负债总计</b>            | -    | 78,421,160.01  | 63,442,143.42  |
| <b>所有者权益：</b>          | -    |                |                |

江苏天工科技股份有限公司  
2015 年度报告

|                   |      |                |                |
|-------------------|------|----------------|----------------|
| 股本                | 五、18 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 其他权益工具            | -    | -              | -              |
| 其中：优先股            | -    | -              | -              |
| 永续债               | -    | -              | -              |
| 资本公积              | 五、19 | 62,644,087.29  | 30,994,969.56  |
| 减：库存股             | -    | -              | -              |
| 其他综合收益            | -    | -              | -              |
| 专项储备              | -    | -              | -              |
| 盈余公积              | 五、20 | 1,559,884.34   | 3,811,940.38   |
| 一般风险准备            | -    | -              | -              |
| 未分配利润             | 五、21 | 7,802,779.36   | 21,600,997.48  |
| 归属于母公司所有者权益合计     | -    | -              | -              |
| 少数股东权益            | -    | -              | -              |
| <b>所有者权益合计</b>    | -    | 372,006,750.99 | 356,407,907.42 |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | -    | 450,427,911.00 | 419,850,050.84 |

法定代表人：朱小坤 主管会计工作负责人：蒋荣军 会计机构负责人：王刚

(二) 利润表

单位：元

| 项目                    | 附注   | 本期发生额           | 上期发生额           |
|-----------------------|------|-----------------|-----------------|
| <b>一、营业总收入</b>        | -    | 198,182,449.20  | 148,167,512.00  |
| 其中：营业收入               | 五、22 | 198,182,449.20  | 148,167,512.00  |
| 利息收入                  | -    | -               | -               |
| 已赚保费                  | -    | -               | -               |
| 手续费及佣金收入              | -    | -               | -               |
| <b>二、营业总成本</b>        | -    | -179,697,937.01 | -133,924,061.40 |
| 其中：营业成本               | -    | -161,764,799.90 | -121,940,142.49 |
| 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                  | -    | -               | -               |
| 营业税金及附加               | -    | -               | -               |
| 销售费用                  | 五、23 | -1,127,431.82   | -765,230.26     |
| 管理费用                  | 五、24 | -16,625,113.59  | -9,152,038.48   |
| 财务费用                  | 五、25 | 135,005.57      | -16,324.50      |
| 资产减值损失                | 五、26 | -315,597.27     | -2,050,325.67   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -    | -               | -               |

江苏天工科技股份有限公司  
2015 年度报告

|                                     |      |               |               |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | -    | -             | -             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  | -    | -             | -             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     | -    | -             | -             |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            | -    | 18,484,512.19 | 14,243,450.60 |
| 加：营业外收入                             | 五、27 | 21,000.00     | -             |
| 其中：非流动资产处置利得                        | -    | -             | -             |
| 减：营业外支出                             | 五、28 | 153,538.64    | 20,399.95     |
| 其中：非流动资产处置损失                        | -    | -             | -             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          | -    | 18,351,973.55 | 14,223,050.65 |
| 减：所得税费用                             | 五、29 | 2,753,129.98  | 2,133,054.46  |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            | -    | 15,598,843.57 | 12,089,996.19 |
| 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                       | -    | -             | -             |
| 少数股东损益                              | -    | -             | -             |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                | -    | -             | -             |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                | -    | -             | -             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                | -    | -             | -             |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | -    | -             | -             |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | -    | -             | -             |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 | -    | -             | -             |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -    | -             | -             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | -    | -             | -             |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            | -    | -             | -             |
| 4. 现金流量套期损益的有效                      | -    | -             | -             |

江苏天工科技股份有限公司  
2015 年度报告

|                    |      |               |               |
|--------------------|------|---------------|---------------|
| 部分                 |      |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额      | -    | -             | -             |
| 6. 其他              | -    | -             | -             |
| 归属少数股东的其他综合收益的税后净额 | -    | -             | -             |
| <b>七、综合收益总额</b>    | -    | 15,598,843.57 | 12,089,996.19 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额   | -    | -             | -             |
| 归属于少数股东的综合收益总额     | -    | -             | -             |
| <b>八、每股收益：</b>     | -    | -             | -             |
| （一）基本每股收益          | 五、30 | 0.052         | 0.040         |
| （二）稀释每股收益          | 五、30 | 0.052         | 0.040         |

法定代表人：朱小坤 主管会计工作负责人：蒋荣军 会计机构负责人：王刚

**(三) 现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|---------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        | -       |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | -       | 231,210,109.40 | 150,388,972.51 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              | -       | -              | -              |
| 向中央银行借款净增加额                  | -       | -              | -              |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              | -       | -              | -              |
| 收到原保险合同保费取得的现金               | -       | -              | -              |
| 收到再保险业务现金净额                  | -       | -              | -              |
| 保户储金及投资款净增加额                 | -       | -              | -              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | -       | -              | -              |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               | -       | -              | -              |
| 拆入资金净增加额                     | -       | -              | -              |
| 回购业务资金净增加额                   | -       | -              | -              |
| 收到的税费返还                      | -       | -              | -              |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、32(1) | 21,000.00      | -              |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | -       | 231,231,109.40 | 150,388,972.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -       | 160,722,506.58 | 145,562,429.36 |
| 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              | -       | 6,442,072.01   | 4,675,188.62   |
| 支付的各项税费                      | -       | 5,729,222.79   | 2,290,820.79   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、32(2) | 6,481,472.67   | 2,738,485.70   |

江苏天工科技股份有限公司  
2015 年度报告

|                           |          |                |                |
|---------------------------|----------|----------------|----------------|
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | -        | 179,375,274.05 | 155,266,924.47 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | 五、33(1)a | 51,855,835.35  | -4,877,951.96  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     | -        |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | -        | -              | -              |
| 取得投资收益收到的现金               | -        | -              | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -        | -              | -              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -        | -              | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 五、32(3)  | 16,676,660.58  | 54,005,327.23  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | -        | 16,676,660.58  | 54,005,327.23  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | -        | 51,085,175.38  | 59,278,838.37  |
| 投资支付的现金                   | -        | -              | -              |
| 质押贷款净增加额                  | -        | -              | -              |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | -        | -              | -              |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | -        | -              | -              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | -        | 51,085,175.38  | 59,278,838.37  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -        | -34,408,514.80 | -5,273,511.14  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | -        |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | -        | -              | -              |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | -        | -              | -              |
| 取得借款收到的现金                 | -        | -              | -              |
| 发行债券收到的现金                 | -        | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五、32(4)  | -              | 11,790,808.17  |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | -        | -              | 11,790,808.17  |
| 偿还债务支付的现金                 | -        | -              | -              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | -        | -              | -              |
| 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            | 五、32(5)  | -              | 1,987,779.41   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | -        | -              | 1,987,779.41   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | -        | -              | 9,803,028.76   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -        | -              | -              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 五、33(1)b | 17,447,320.55  | -348,434.34    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | -        | 966,570.51     | 1,315,004.85   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 五、33(2)  | 18,413,891.06  | 966,570.51     |

法定代表人：朱小坤 主管会计工作负责人：蒋荣军 会计机构负责人：王刚

## (四) 股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益          |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |                |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 一、上年期末余额              | 300,000,000.00 | -      | -   | -  | 30,994,969.56 | -     | -      | -    | 3,811,940.38  | -      | 21,600,997.48  | -      | 356,407,907.42 |
| 加：会计政策变更              | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -      | -              |
| 前期差错更正                | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -      | -              |
| 同一控制下企业合并             | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -      | -              |
| 其他                    | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -      | -              |
| 二、本年期初余额              | 300,000,000.00 | -      | -   | -  | 30,994,969.56 | -     | -      | -    | 3,811,940.38  | -      | 21,600,997.48  | -      | 356,407,907.42 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | -              | -      | -   | -  | 31,649,117.73 | -     | -      | -    | -2,252,056.04 | -      | -13,798,218.12 | -      | 15,598,843.57  |
| (一) 综合收益总额            | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -      | 15,598,843.57  | -      | 15,598,843.57  |
| (二) 所有者投入和减少资本        | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -      | -              |
| 1. 股东投入的普通股           | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -      | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -      | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -      | -              |
| 4. 其他                 | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -      | -              |
| (三) 利润分配              | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -      | -              |
| 1. 提取盈余公积             | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | 1,559,884.34  | -      | -1,559,884.34  | -      | -              |
| 2. 提取一般风险准备           | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | 1,559,884.34  | -      | -              | -      | -              |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -      | -              |
| 4. 其他                 | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -      | -              |
| (四) 所有者权益内部结转         | -              | -      | -   | -  | 31,649,117.73 | -     | -      | -    | -3,811,940.38 | -      | -27,837,177.35 | -      | -              |

|                  |                |   |   |   |               |               |   |   |              |               |              |                |                |
|------------------|----------------|---|---|---|---------------|---------------|---|---|--------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | -              | - | - | - | -             | -             | - | - | -            | -             | -            | -              | -              |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | -              | - | - | - | -             | -             | - | - | -            | -             | -            | -              | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -              | - | - | - | -             | -             | - | - | -            | -             | -            | -              | -              |
| 4. 其他            | -              | - | - | - | -             | 31,649,117.73 | - | - | -            | -3,811,940.38 | -            | -27,837,177.35 | -              |
| (五) 专项储备         | -              | - | - | - | -             | -             | - | - | -            | -             | -            | -              | -              |
| 1. 本期提取          | -              | - | - | - | -             | -             | - | - | -            | -             | -            | -              | -              |
| 2. 本期使用          | -              | - | - | - | -             | -             | - | - | -            | -             | -            | -              | -              |
| (六) 其他           | -              | - | - | - | -             | -             | - | - | -            | -             | -            | -              | -              |
| <b>四、本年期末余额</b>  | 300,000,000.00 | - | - | - | 62,644,087.29 | -             | - | - | 1,559,884.34 | -             | 7,802,779.36 | -              | 372,006,750.99 |

| 项目                           | 归属于母公司所有者权益    |        |   |   |               |       |        |      |              |        | 少数股东权益        | 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          |
| <b>一、上年期末余额</b>              | 300,000,000.00 | -      | - | - | 20,972,782.39 | -     | -      | -    | 1,998,440.95 | -      | 11,324,500.72 | -     | 334,295,724.06 |
| 加：会计政策变更                     | -              | -      | - | - | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -             | -     | -              |
| 前期差错更正                       | -              | -      | - | - | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -             | -     | -              |
| 同一控制下企业合并                    | -              | -      | - | - | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -             | -     | -              |
| 其他                           | -              | -      | - | - | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -             | -     | -              |
| <b>二、本年期初余额</b>              | 300,000,000.00 | -      | - | - | 20,972,782.39 | -     | -      | -    | 1,998,440.95 | -      | 11,324,500.72 | -     | 334,295,724.06 |
| <b>三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)</b> | -              | -      | - | - | 10,022,187.17 | -     | -      | -    | 1,813,499.43 | -      | 10,276,496.76 | -     | 22,112,183.36  |
| (一) 综合收益总额                   | -              | -      | - | - | -             | -     | -      | -    | -            | -      | 12,089,996.19 | -     | 12,089,996.19  |
| (二) 所有者投入和减少资本               | -              | -      | - | - | 10,022,187.17 | -     | -      | -    | -            | -      | -             | -     | 10,022,187.17  |
| 1. 股东投入的普通股                  | -              | -      | - | - | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -             | -     | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本             | -              | -      | - | - | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -             | -     | -              |



|                   |                |   |   |   |   |               |   |   |   |   |   |   |   |   |   |              |   |   |               |                |
|-------------------|----------------|---|---|---|---|---------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--------------|---|---|---------------|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | -             |                |
| 4. 其他             | -              | - | - | - | - | 10,022,187.17 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | 10,022,187.17 |                |
| (三) 利润分配          | -              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | -             |                |
| 1. 提取盈余公积         | -              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | -             |                |
| 2. 提取一般风险准备       | -              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | -             |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   | -              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | -             |                |
| 4. 其他             | -              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | -             |                |
| (四) 所有者权益内部结转     | -              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | -             |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | -              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | -             |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  | -              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | -             |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       | -              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | -             |                |
| 4. 其他             | -              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | -             |                |
| (五) 专项储备          | -              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | -             |                |
| 1. 本期提取           | -              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | -             |                |
| 2. 本期使用           | -              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | -             |                |
| (六) 其他            | -              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -            | - | - | -             |                |
| <b>四、本年期末余额</b>   | 300,000,000.00 | - | - | - | - | 30,994,969.56 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,811,940.38 | - | - | 21,600,997.48 | 356,407,907.42 |

法定代表人：朱小坤 主管会计工作负责人：蒋荣军 会计机构负责人：王刚

江苏天工科技股份有限公司  
财务报表附注  
(金额单位：人民币元)

一、 公司基本情况

江苏天工科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是在中华人民共和国江苏省句容市成立的股份有限公司。本公司的股东为江苏天工工具有限公司（以下简称“天工工具”）和丹阳天发精锻有限公司（以下简称“天发精锻”）。

本公司营业期限为 50 年，主要从事含钨、钼、钛、钒、镍等稀有金属合金材料、高温合金材料、高温焊接材料、精密模具材料、粉末冶金材料、高电阻电热合金、精密合金刀具、建筑五金件及五金件的研发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。本公司于 2010 年 1 月正式开始生产经营。

二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、 公司重要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果及现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

6、 金融工具

本公司的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项及实收资本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本公司在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：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、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产的减值

本公司在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

有关应收款项减值的方法，参见附注三、7。

(5) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入所有者权益。

7、 应收款项的坏账准备

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(a) 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     | 单项金额重大是指同一客户应收款项占年末所属类别应收款项总额 10% 或以上   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当应收款项的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 本公司对该部分差额确认减值损失, 计提应收款项坏账准备。 |

(b) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|                     |   |
|---------------------|---|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的理由 | 同一客户应收款项占年末所属类别应收款项总额 10% 以下但账龄为 1 年以上的应收款项                                       |
| 坏账准备的计提方法           | 当应收款项的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 本公司对该部分差额确认减值损失, 计提应收款项坏账准备。 |

(c) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于上述 (a) 和 (b) 中单项测试未发生减值的应收款项, 本公司也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合汇总再进行减值测试。

8、 存货

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品以及产成品。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外, 产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销, 计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度为实地盘存制。

9、 投资性房地产

本公司将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本公司采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本公司将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非投资性房地产符合持有待售的条件。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、13。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

| <u>类别</u> | <u>使用寿命 (年)</u> | <u>残值率 (%)</u> | <u>年折旧率 (%)</u> |
|-----------|-----------------|----------------|-----------------|
| 房屋及建筑物    | 20 年            | 5%             | 4.75%           |

## 10、 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、10 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本公司分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

### (2) 固定资产的折旧方法

本公司将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

| <u>类别</u> | <u>使用寿命 (年)</u> | <u>残值率 (%)</u> | <u>年折旧率 (%)</u> |
|-----------|-----------------|----------------|-----------------|
| 房屋及建筑物    | 20 年            | 5%             | 4.75%           |
| 机器设备      | 10 年            | 5%             | 9.5%            |
| 办公设备及其他设备 | 5 年             | 5%             | 19%             |

本公司至少在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。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、13。

### (4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本公司会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

## 11、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注三、13）在资产负债表内列示。

## 12、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、13）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本公司将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

| <u>项目</u> | <u>摊销年限(年)</u> |
|-----------|----------------|
| 土地使用权     | 50年            |

本公司将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 13、 除存货及金融资产外的其他资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产

本公司对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注三、14）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。



可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

#### 14、公允价值的计量

除特别声明外，本公司按下述原则计量公允价值：

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

本公司估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

#### 15、收入

收入是本公司在日常活动中形成、会导致所有者权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

##### (1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本公司确认销售商品收入：

- 本公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务收入

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

(4) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入按照有关合同或者协议约定的收费时间和方法计算确定。

16、 职工薪酬

(1) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利-设定提存计划

本公司所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本公司职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本公司在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 17、 政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资金公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本公司取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，本公司将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

## 18、 所得税

除因直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本公司拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且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），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本公司根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 19、 关联方

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。本公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (c) 与本公司同受一方控制、共同控制的企业；
- (d) 本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (e) 本公司母公司的关键管理人员；
- (f) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (g) 本公司的关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## 20、 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 各单项产品或劳务的性质；
- 生产过程的性质；
- 产品或劳务的客户类型；
- 销售产品或提供劳务的方式；
- 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

## 21、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

### - 应收款项减值

如附注三、7 所述，本公司在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

### - 存货跌价准备

如附注三、8 所述，本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本公司过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

### - 除存货及金融资产外的其他资产减值

如附注三、13 所述，本公司在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本公司不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，且不能可靠估计资产的公允价值。因此，本公司将预计未来现金流量的现值作为可收回金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

### - 投资性房地产、固定资产和无形资产等资产的折旧和摊销

如附注三、9、10 和 12 所述，本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本公司定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

- 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，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，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策（包括本公司是否符合《高新技术企业认定管理办法》）对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产及相关所得税费用的金额产生影响。

四、 税项

1、 主要税种及税率

| <u>税种</u> | <u>计税依据</u>   | <u>税率</u> |
|-----------|---|-----------|
| 增值税       | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%       |
| 营业税       | 按应税营业收入计征   | 5%        |
| 企业所得税     | 按应纳税所得额计征   | 25%       |
| 城市维护建设税   | 按实际缴纳营业税和应交增值税计征  | 5%        |
| 教育费附加     | 按实际缴纳营业税和应交增值税计征  | 3%        |
| 地方教育费附加   | 按实际缴纳营业税和应交增值税计征  | 2%        |

2、 税收优惠

本公司于 2013 年 8 月 5 日获得高新技术企业认定，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的相关规定，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司需要持续满足《高新技术企业认定管理办法》的要求，以持续享受 15% 的高新技术企业适用税率。

五、 财务报表项目注释

1、 货币资金

| <u>项目</u> | <u>2015 年</u>        | <u>2014 年</u>       |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 银行存款      | 18,413,891.06        | 966,570.51          |
| 其他货币资金    | -                    | 3,750,000.00        |
| 合计        | <u>18,413,891.06</u> | <u>4,716,570.51</u> |

于 2014 年 12 月 31 日，其他货币资金的余额为购买设备的保函保证金。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

| <u>种类</u> | <u>2015 年</u> | <u>2014 年</u> |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票    | 19,413,745.20 | 29,469,349.03 |

上述应收票据均为一年内到期。

(2) 年末本公司无已质押的应收票据。

(3) 年末本公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

| <u>种类</u> | <u>期末终止<br/>确认金额</u> | <u>期末未终止<br/>确认金额</u> |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票    | 6,017,949.74         | 5,222,250.00          |

3、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

| <u>客户类型</u> | <u>2015 年</u>  | <u>2014 年</u> |
|-------------|----------------|---------------|
| 关联方         | -              | 1,330,779.45  |
| 第三方         | 73,492,855.84  | 48,624,252.42 |
| 小计          | 73,492,855.84  | 49,955,031.87 |
| 减：坏账准备      | (1,231,906.71) | (986,504.68)  |
| 合计          | 72,260,949.13  | 48,968,527.19 |

(2) 应收账款账龄分析如下:

| <u>账龄</u>  | <u>2015年</u>         | <u>2014年</u>         |
|------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内(含1年)  | 73,009,829.51        | 48,845,557.53        |
| 1年至2年(含2年) | 483,026.33           | 1,109,474.34         |
| 小计         | 73,492,855.84        | 49,955,031.87        |
| 减: 坏账准备    | (1,231,906.71)       | (986,504.68)         |
| 合计         | <u>72,260,949.13</u> | <u>48,968,527.19</u> |

账龄自应收账款确认日起开始计算。



(3) 应收账款分类披露

| 类别             | 2015 年        |                |               |        | 2014 年        |              |               |        |
|----------------|---------------|----------------|---------------|--------|---------------|--------------|---------------|--------|
|                | 账面余额          | 坏账准备           | 账面价值          | 比例 (%) | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |               |                |               |        |               |              |               |        |
| -按账龄分析法计提坏账准备  | 73,492,855.84 | (1,231,906.71) | 72,260,949.13 | 100%   | 49,955,031.87 | (986,504.68) | 48,968,527.19 | 100%   |

注\*：此类包括单独测试未发生减值的应收账款。

组合中，年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄         | 账面余额          | 坏账准备           | 计提比例 |
|------------|---------------|----------------|------|
| 信用期内       | 60,950,112.79 | -              | -    |
| 逾期 0-3 个月  | 4,763,847.81  | (238,192.39)   | 5%   |
| 逾期 4-6 个月  | 7,069,726.31  | (706,972.63)   | 10%  |
| 逾期 7-12 个月 | 226,142.60    | (45,228.52)    | 20%  |
| 逾期 1-2 年   | 483,026.33    | (241,513.17)   | 50%  |
| 合计         | 73,492,855.84 | (1,231,906.71) |      |

(4) 本年计提坏账准备情况：

|      | 2015 年       | 2014 年     |
|------|--------------|------------|
| 年初余额 | 986,504.68   | 373,696.99 |
| 本年计提 | 245,402.03   | 612,807.69 |
| 年末余额 | 1,231,906.71 | 986,504.68 |

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司年末余额前五名的应收账款合计 45,050,603.81 元，占应收账款年末余额合计数的 61%，计提坏账准备合计 74,384.96 元。

4、 预付账款

(1) 预付款项分类分析如下：

| 项目    | 2015 年        | 2014 年       |
|-------|---------------|--------------|
| 预付采购款 | 11,720,964.69 | 4,396,053.71 |

(2) 预付款项按账龄分析如下：

| 账龄              | 2015 年        |       | 2014 年       |       |
|-----------------|---------------|-------|--------------|-------|
|                 | 金额            | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 11,720,964.69 | 100%  | 4,386,053.71 | 99%   |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | -             | -     | 10,000.00    | 1%    |
| 合计              | 11,720,964.69 | 100%  | 4,396,053.71 | 100%  |

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

本公司年末余额前五名的预付账款合计 7,793,898.13 元，占预付账款年末余额合计数的 66%。

5、 存货

(1) 存货分类

| 存货种类 | 2015 年                |                       |                       | 2014 年                |                       |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 账面余额                  | 跌价准备                  | 账面价值                  | 账面余额                  | 跌价准备                  | 账面价值                  |
| 原材料  | 4,178,568.04          | -                     | 4,178,568.04          | 12,458,676.41         | -                     | 12,458,676.41         |
| 在产品  | 84,991,918.48         | (829,387.38)          | 84,162,531.10         | 89,652,672.23         | (829,234.53)          | 88,823,437.70         |
| 产成品  | 25,514,045.23         | (678,325.85)          | 24,835,719.38         | 11,867,792.23         | (608,283.46)          | 11,259,508.77         |
| 合计   | <u>114,684,531.75</u> | <u>(1,507,713.23)</u> | <u>113,176,818.52</u> | <u>113,979,140.87</u> | <u>(1,437,517.99)</u> | <u>112,541,622.88</u> |

本公司上述存货，预期均在资产负债表日后一年内收回。

(2) 存货本年变动情况分析如下：

| 存货种类     | 年初余额                  | 本年增加额                 | 本年减少额                   | 年末余额                  |
|----------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 原材料      | 12,458,676.41         | 116,740,517.46        | (125,020,625.83)        | 4,178,568.04          |
| 在产品      | 89,652,672.23         | 148,775,430.46        | (153,436,184.21)        | 84,991,918.48         |
| 产成品      | 11,867,792.23         | 153,436,184.21        | (139,789,931.21)        | 25,514,045.23         |
| 小计       | 113,979,140.87        | 418,952,132.13        | (418,246,741.25)        | 114,684,531.75        |
| 减：存货跌价准备 | <u>(1,437,517.99)</u> | <u>(70,195.24)</u>    | -                       | <u>(1,507,713.23)</u> |
| 合计       | <u>112,541,622.88</u> | <u>418,881,936.89</u> | <u>(418,246,741.25)</u> | <u>113,176,818.52</u> |

(3) 存货跌价准备：

| 存货种类 | 年初余额                | 本年计提额            | 本年减少额<br>转销 | 年末余额                |
|------|---------------------|------------------|-------------|---------------------|
| 在产品  | 829,234.53          | 152.85           | -           | 829,387.38          |
| 产成品  | 608,283.46          | 70,042.39        | -           | 678,325.85          |
| 合计   | <u>1,437,517.99</u> | <u>70,195.24</u> | -           | <u>1,507,713.23</u> |

年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定存货跌价准备的依据为在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计的销售费用及相关税金后的余额。

6、 其他流动资产

| <u>项目</u> | <u>2015年</u> | <u>2014年</u>  |
|-----------|--------------|---------------|
| 待抵扣增值税    | 8,169,398.12 | 15,248,710.61 |

7、 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产，做如下披露：

| <u>项目</u>   | <u>土地使用权</u>   |
|-------------|----------------|
| 账面价值        |                |
| 年初余额        | -              |
| 本年增加-固定资产转入 | 51,455,366.80  |
| 年末余额        | 51,455,366.80  |
| 累计摊销        |                |
| 年初余额        | -              |
| 本年增加-固定资产转入 | (2,818,614.56) |
| 本年计提        | (1,629,419.96) |
| 年末余额        | (4,448,034.52) |
| 账面价值        |                |
| 年末          | 47,007,332.28  |
| 年初          | -              |

8、 固定资产

| 项目       | 办公设备<br>及其他设备   |                 |                | 合计              |
|----------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|          | 房屋及建筑物          | 机器设备            |                |                 |
| 原值       |                 |                 |                |                 |
| 年初余额     | 108,366,834.71  | 53,168,370.93   | 3,798,555.47   | 165,333,761.11  |
| 本年增加     | 726,747.99      | 12,590,962.29   | 176,290.58     | 13,494,000.86   |
| 在建工程转入   | 14,305,148.44   | 19,425,456.85   | -              | 33,730,605.29   |
| 转入投资性房地产 | (51,455,366.80) | -               | -              | (51,455,366.80) |
| 本年处置或报废  | (479,190.00)    | (19,194,417.73) | (1,074,401.72) | (20,748,009.45) |
| 年末余额     | 71,464,174.34   | 65,990,372.34   | 2,900,444.33   | 140,354,991.01  |
| 累计折旧     |                 |                 |                |                 |
| 年初余额     | (7,482,870.28)  | (9,024,917.89)  | (1,000,452.50) | (17,508,240.67) |
| 本年计提折旧   | (3,830,287.85)  | (5,473,226.64)  | (624,481.70)   | (9,927,996.19)  |
| 转入投资性房地产 | 2,818,614.56    | -               | -              | 2,818,614.56    |
| 本年处置或报废  | 1,781.28        | 268,041.06      | 289,845.23     | 559,667.57      |
| 年末余额     | (8,492,762.29)  | (14,230,103.47) | (1,335,088.97) | (24,057,954.73) |
| 账面价值     |                 |                 |                |                 |
| 年末       | 62,971,412.05   | 51,760,268.87   | 1,565,355.36   | 116,297,036.28  |
| 年初       | 100,883,964.43  | 44,143,453.04   | 2,798,102.97   | 147,825,520.44  |

于 2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，本公司固定资产未发生减值。

9、 在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目        | 2015 年        |      |               | 2014 年        |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 110kv 变电所 | -             | -    | -             | 9,753,967.90  | -    | 9,753,967.90  |
| 钛合金生产线    | -             | -    | -             | 9,564,346.87  | -    | 9,564,346.87  |
| 20 吨电渣炉   | -             | -    | -             | 13,051,665.52 | -    | 13,051,665.52 |
| 10 吨自耗炉   | 17,059,201.56 | -    | 17,059,201.56 | -             | -    | -             |
| 35MN 油压机  | 2,760,227.41  | -    | 2,760,227.41  | -             | -    | -             |
| 室式炉       | 2,019,580.99  | -    | 2,019,580.99  | -             | -    | -             |
| 围墙        | 100,000.00    | -    | 100,000.00    | -             | -    | -             |
| 钛锭清洗机     | 380,000.00    | -    | 380,000.00    | -             | -    | -             |
| 合计        | 22,319,009.96 | -    | 22,319,009.96 | 32,369,980.29 | -    | 32,369,980.29 |

(2) 重大在建工程项目本年变动情况

| 项目        | 预算数           | 年初余额          | 本年增加          | 本年转入            |      | 年末余额          | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：       |             | 资金来源 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|-----------------|------|---------------|----------------|------|-----------|-----------|-------------|------|
|           |               |               |               | 固定资产            | 其他减少 |               |                |      |           | 本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率(%) |      |
| 110kV 变电所 | 10,000,000.00 | 9,753,967.90  | 304,500.00    | (10,058,467.90) | -    | -             | 101%           | 100% | -         | -         | -           | 自筹   |
| 软合金生产线    | 25,000,000.00 | 9,564,346.87  | 756,125.80    | (10,320,471.87) | -    | -             | 96%            | 100% | -         | -         | -           | 自筹   |
| 20 吨电渣炉   | 15,000,000.00 | 13,051,665.52 | 300,000.00    | (13,351,665.52) | -    | -             | 89%            | 100% | -         | -         | -           | 自筹   |
| 10 吨自耗炉   | 33,000,000.00 | -             | 17,059,201.36 | -               | -    | 17,059,201.56 | 52%            | 50%  | -         | -         | -           | 自筹   |
| 35MIN 油压机 | 3,700,000.00  | -             | 2,760,227.41  | -               | -    | 2,760,227.41  | 75%            | 75%  | -         | -         | -           | 自筹   |
| 室式炉       | 2,500,000.00  | -             | 2,019,580.99  | -               | -    | 2,019,580.99  | 81%            | 80%  | -         | -         | -           | 自筹   |
| 围墙        | 200,000.00    | -             | 100,000.00    | -               | -    | 100,000.00    | 50%            | 50%  | -         | -         | -           | 自筹   |
| 铁锭清洗机     | 500,000.00    | -             | 380,000.00    | -               | -    | 380,000.00    | 76%            | 75%  | -         | -         | -           | 自筹   |
| 合计        |               | 32,369,980.29 | 23,679,634.96 | (33,730,605.29) | -    | 22,319,009.96 |                |      |           |           |             |      |

10、 无形资产

| <u>项目</u> | <u>土地使用权</u>   |
|-----------|----------------|
| 账面价值      |                |
| 年初余额      | 20,615,600.00  |
| 本年增加 -购置  | 514,800.00     |
| 年末余额      | 21,130,400.00  |
| 累计摊销      |                |
| 年初余额      | (1,111,228.00) |
| 本年增加      | (356,552.00)   |
| 年末余额      | (1,467,780.00) |
| 账面价值      |                |
| 年末        | 19,662,620.00  |
| 年初        | 19,504,372.00  |

于 2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，本公司无形资产未发生减值。

11、 递延所得税资产

| <u>项目</u> | <u>2015 年</u> |             | <u>2014 年</u> |             |
|-----------|---------------|-------------|---------------|-------------|
|           | 可抵扣<br>暂时性差异  | 递延<br>所得税资产 | 可抵扣<br>暂时性差异  | 递延<br>所得税资产 |
| 递延所得税资产：  |               |             |               |             |
| 资产减值准备    | 2,739,619.94  | 410,942.92  | 2,424,022.67  | 363,603.33  |

12、 其他非流动资产

| <u>项目</u> | <u>2015 年</u> | <u>2014 年</u> |
|-----------|---------------|---------------|
| 预付工程款     | 1,575,202.84  | 4,445,740.85  |

## 13、 应付账款

| <u>项目</u> | <u>2015 年</u>        | <u>2014 年</u>        |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 原材料       | <u>46,560,046.09</u> | <u>29,810,433.38</u> |

于 2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，本公司没有个别重大账龄超过一年的应付账款。

## 14、 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示：

| <u>项目</u>    | <u>年初余额</u>       | <u>本年增加</u>         | <u>本年减少</u>           | <u>年末余额</u>       |
|--------------|-------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|
| 短期薪酬         | 730,769.17        | 5,850,243.00        | (5,857,315.01)        | 723,697.16        |
| 离职后福利-设定提存计划 | -                 | 584,757.00          | (584,757.00)          | -                 |
| 合计           | <u>730,769.17</u> | <u>6,435,000.00</u> | <u>(6,442,072.01)</u> | <u>723,697.16</u> |

## (2) 短期薪酬

| <u>项目</u>   | <u>年初余额</u>       | <u>本年增加</u>         | <u>本年减少</u>           | <u>年末余额</u>       |
|-------------|-------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 730,769.17        | 5,548,345.20        | (5,555,417.21)        | 723,697.16        |
| 社会保险费       |                   |                     |                       |                   |
| 医疗保险费       | -                 | 244,782.00          | (244,782.00)          | -                 |
| 工伤保险费       | -                 | 43,516.80           | (43,516.80)           | -                 |
| 生育保险费       | -                 | 13,599.00           | (13,599.00)           | -                 |
| 合计          | <u>730,769.17</u> | <u>5,850,243.00</u> | <u>(5,857,315.01)</u> | <u>723,697.16</u> |

## (3) 离职后福利 - 设定提存计划

| <u>项目</u> | <u>年初余额</u> | <u>本年增加</u>       | <u>本年减少</u>         | <u>年末余额</u> |
|-----------|-------------|-------------------|---------------------|-------------|
| 基本养老保险费   | -           | 543,960.00        | (543,960.00)        | -           |
| 失业保险费     | -           | 40,797.00         | (40,797.00)         | -           |
| 合计        | <u>-</u>    | <u>584,757.00</u> | <u>(584,757.00)</u> | <u>-</u>    |



## 15、 应交税费

| <u>项目</u> | <u>2015 年</u>     | <u>2014 年</u>       |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 企业所得税     | 615,928.81        | 2,385,778.38        |
| 房产税       | 250,494.63        | 103,527.09          |
| 土地使用税     | 50,662.50         | 35,750.01           |
| 印花税       | 7,748.20          | -                   |
| 合计        | <u>924,834.14</u> | <u>2,525,055.48</u> |

## 16、 其他应付款

## (1) 其他应付款情况如下:

| <u>项目</u> | <u>2015 年</u>       | <u>2014 年</u>        |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 关联方       | 945,261.64          | 1,127,131.23         |
| 第三方       | 2,446,472.52        | 15,115,012.18        |
| 合计        | <u>3,391,734.16</u> | <u>16,242,143.41</u> |

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款:

| <u>单位名称</u> | <u>2015 年</u> | <u>2014 年</u>        |
|-------------|---------------|----------------------|
| 句容市国土资源局    | <u>-</u>      | <u>12,870,000.00</u> |

于 2014 年 12 月 31 日，应付句容市国土资源局款项是本公司一期土地款尾款，该款项已于 2015 年 4 月支付。

## 17、 其他非流动负债

| <u>项目</u>   | <u>2015 年</u>        | <u>2014 年</u>        |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 尚未满足条件的政府补助 | <u>26,786,600.00</u> | <u>14,000,000.00</u> |

18、 股本 / 实收资本

|      | 年初余额 | 本年变动增减(十、-)    |    |       |    | 小计             | 年末余额 |
|------|------|----------------|----|-------|----|----------------|------|
|      |      | 发行新股           | 送股 | 公积金转股 | 其他 |                |      |
| 股份总数 | -    | 300,000,000.00 | -  | -     | -  | 300,000,000.00 |      |

本公司的注册资本及股本结构如下:

|      | 2015 年         |         | 2014 年         |         |
|------|----------------|---------|----------------|---------|
|      | 金额             | 比例(%)   | 金额             | 比例(%)   |
| 天工工具 | 270,000,000.00 | 90.00%  | 270,000,000.00 | 90.00%  |
| 天发精锻 | 30,000,000.00  | 10.00%  | 30,000,000.00  | 10.00%  |
| 合计   | 300,000,000.00 | 100.00% | 300,000,000.00 | 100.00% |

上述实收资本已由丹阳中信会计师事务所和毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并分别于2010年1月25日、2012年3月10日、2012年3月13日2015年8月1日出具了丹中会专验[2010]第005号、丹中会专验[2012]第133号、丹中会专验[2012]第172号和毕马威华振验字第1501503号验资报告。

19、 资本公积

| 项目     | 注   | 年初余额          | 本年增加          | 本年减少            | 年末余额          |
|--------|-----|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| 股本溢价   | (1) | -             | 62,644,087.29 | -               | 62,644,087.29 |
| 其他资本公积 | (2) | 30,994,969.56 | -             | (30,994,969.56) | -             |
| 合计     |     | 30,994,969.56 | 62,644,087.29 | (30,994,969.56) | 62,644,087.29 |

(1) 于2015年7月15日,江苏天工钛业科技有限公司(以下简称“原公司”)召开临时股东会,全体股东一致同意有限公司整体变更为股份公司,即本公司,发起人均为原公司登记注册的股东。原公司截至2015年4月30日经审计的净资产为362,644,087.29元。上述净资产以1.2088:1的比例折为股本300,000,000.00元,净资产扣除股本后的余额62,644,087.29元,其中包括30,994,969.56元其他资本公积、3,811,940.38元盈余公积及27,837,177.35元未分配利润,计入资本公积-股本溢价。

(2) 其他资本公积年初余额为本公司受控股股东子公司天工爱和特钢有限公司委托加工,委托方于2014年及之前年度以高于市场价格支付予本公司的加工费,本公司将其作为股东资本性投入确认为其他资本公积(扣除相关所得税费用后净额)。于2015年7月15日,本公司进行股份制改革,将其截止2015年4月30日的净资产进行折股,该资本公积计入资本公积-股本溢价。

20、 盈余公积

|        | <u>年初余额</u>         | <u>本年增加</u>         | <u>转入股本溢价</u><br>注 19 | <u>年末余额</u>         |
|--------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 2,541,293.91        | 1,559,884.34        | (2,541,293.91)        | 1,559,884.34        |
| 任意盈余公积 | 1,270,646.47        | -                   | (1,270,646.47)        | -                   |
| 合计     | <u>3,811,940.38</u> | <u>1,559,884.34</u> | <u>(3,811,940.38)</u> | <u>1,559,884.34</u> |

本公司根据 2014 年 12 月 30 日做出的董事会决议和本公司章程按照本年净利润额的 10% 计提法定盈余公积和 5% 计提任意盈余公积。本公司 2015 年根据公司章程按照本年净利润额的 10% 计提法定盈余公积。

21、 未分配利润

| <u>项目</u>   | <u>注</u> | <u>2015 年</u>       | <u>2014 年</u>        |
|-------------|----------|---------------------|----------------------|
| 年初未分配利润     |          | 21,600,997.48       | 11,324,500.72        |
| 加： 本年净利润    |          | 15,598,843.57       | 12,089,996.19        |
| 减： 提取法定盈余公积 |          | (1,559,884.34)      | (1,208,999.62)       |
| 提取任意盈余公积    |          | -                   | (604,499.81)         |
| 转入股本溢价      | 19       | (27,837,177.35)     | -                    |
| 年末未分配利润     |          | <u>7,802,779.36</u> | <u>21,600,997.48</u> |

22、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

| <u>项目</u> | <u>2015 年</u>         |                       | <u>2014 年</u>         |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <u>收入</u>             | <u>成本</u>             | <u>收入</u>             | <u>成本</u>             |
| 主营业务      | 173,361,352.91        | 139,789,931.21        | 132,724,615.52        | 107,904,947.06        |
| 其他业务      | 24,821,096.29         | 21,974,868.69         | 15,442,896.48         | 14,035,195.43         |
| 合计        | <u>198,182,449.20</u> | <u>161,764,799.90</u> | <u>148,167,512.00</u> | <u>121,940,142.49</u> |

营业收入明细：

|        | <u>2015 年</u>         | <u>2014 年</u>         |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 |                       |                       |
| - 销售商品 | 173,361,352.91        | 132,724,615.52        |
| 其他业务收入 |                       |                       |
| - 提供劳务 | 22,945,134.85         | 15,442,896.48         |
| - 厂房租赁 | 1,875,961.44          | -                     |
| 合计     | <u>198,182,449.20</u> | <u>148,167,512.00</u> |

(2) 主要客户

在本公司客户中，本公司来源于单一客户收入占本公司总收入 10%或以上的客户有 3 个 (2014 年：4 个)，约占本公司总收入的 44% (2014 年：55%)。来自该等客户的收入金额列示如下：

| <u>客户</u>  | <u>2015 年</u> |           | <u>2014 年</u> |           |
|------------|---------------|-----------|---------------|-----------|
|            | <u>金额</u>     | <u>占比</u> | <u>金额</u>     | <u>占比</u> |
| 客户一        | 33,046,871.37 | 17%       | 14,179,270.51 | 10%       |
| 客户二        | 27,110,597.35 | 14%       | -             | -         |
| 天工爱和特钢有限公司 | 24,821,096.29 | 13%       | 15,442,896.48 | 10%       |
| 客户三        | 16,987,476.92 | 9%        | 16,282,974.36 | 11%       |
| 客户四        | 11,074,776.92 | 6%        | 36,112,609.83 | 24%       |

23、销售费用

| <u>项目</u> | <u>2015 年</u>       | <u>2014 年</u>     |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 职工薪酬费用    | 69,376.15           | 43,459.80         |
| 运费        | 1,058,055.67        | 721,770.46        |
| 合计        | <u>1,127,431.82</u> | <u>765,230.26</u> |

## 24、 管理费用

| <u>项目</u> | <u>2015 年</u>        | <u>2014 年</u>       |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 职工薪酬费用    | 1,109,453.86         | 569,677.62          |
| 技术服务费     | 314,227.24           | 229,743.52          |
| 研发费用      | 10,658,455.11        | 6,055,475.24        |
| 保险费       | 419,745.19           | 306,750.74          |
| 税金        | 1,328,531.88         | 1,008,320.34        |
| 差旅费       | 227,471.80           | 222,791.30          |
| 折旧和摊销     | 440,680.72           | 416,863.27          |
| 咨询费       | 1,878,946.26         | 194,234.85          |
| 其他        | 247,601.53           | 148,181.60          |
| 合计        | <u>16,625,113.59</u> | <u>9,152,038.48</u> |

## 25、 财务净收益 / (费用)

| <u>项目</u> | <u>2015 年</u>     | <u>2014 年</u>      |
|-----------|-------------------|--------------------|
| 利息收入      | 140,060.58        | 5,327.23           |
| 银行手续费     | (5,055.01)        | (21,651.73)        |
| 合计        | <u>135,005.57</u> | <u>(16,324.50)</u> |

## 26、 资产减值损失

| <u>项目</u> | <u>2015 年</u>     | <u>2014 年</u>       |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 应收账款      | 245,402.03        | 612,807.68          |
| 存货        | 70,195.24         | 1,437,517.99        |
| 合计        | <u>315,597.27</u> | <u>2,050,325.67</u> |

## 27、 营业外收入

| <u>项目</u> | <u>注</u> | <u>2015 年</u>    | <u>2014 年</u> |
|-----------|----------|------------------|---------------|
| 政府补助      | (1)      | 20,000.00        | -             |
| 其他        |          | 1,000.00         | -             |
| 合计        |          | <u>21,000.00</u> | <u>-</u>      |

(1) 政府补助是本公司于 2015 年 12 月收到的句容市科技局的科技创新补助，该项政府补助与收益相关。

28、 营业外支出

| <u>项目</u> | <u>2015 年</u> | <u>2014 年</u> |
|-----------|---------------|---------------|
| 工伤补助款     | 153,538.64    | 20,399.95     |

29、 所得税费用

(1) 本年所得税费用组成

| <u>项目</u>   | <u>2015 年</u> | <u>2014 年</u> |
|-------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的 |               |               |
| 当年所得税       | 2,800,469.57  | 1,961,508.19  |
| 递延所得税的变动    | (47,339.59)   | 171,546.27    |
| 合计          | 2,753,129.98  | 2,133,054.46  |

递延所得税费用分析如下:

| <u>项目</u>   | <u>2015 年</u> | <u>2014 年</u> |
|-------------|---------------|---------------|
| 暂时性差异的产生和转回 | (47,339.59)   | 171,546.27    |

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下:

| <u>项目</u>       | <u>2015 年</u>  | <u>2014 年</u>  |
|-----------------|----------------|----------------|
| 税前利润            | 18,351,973.55  | 14,223,050.65  |
| 按税率 25%计算的预期所得税 | 4,587,993.39   | 3,555,762.66   |
| 不可抵扣的费用和支出的影响   | 334.02         | 396.00         |
| 优惠税率的影响         | (1,835,197.43) | (1,422,305.07) |
| 其他              | -              | (799.13)       |
| 本年所得税费用         | 2,753,129.98   | 2,133,054.46   |

30、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

|                      | <u>2015 年</u>  | <u>2014 年</u>  |
|----------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的<br>净利润  | 15,598,843.57  | 12,089,996.19  |
| 本公司发行在外普通股的<br>加权平均数 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 基本每股收益 (元 / 股)       | 0.052          | 0.040          |

普通股的加权平均数计算过程如下：

|             | <u>2015 年</u>  | <u>2014 年</u>  |
|-------------|----------------|----------------|
| 年初已发行普通股股数  | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 年末普通股的加权平均数 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于本公司普通股股东的净利润 (稀释) 除以本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释) 计算。本公司于本报告期及比较期间均无稀释事项。

31、 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质分类：

| <u>项目</u>      | <u>2015 年</u>    | <u>2014 年</u>   |
|----------------|------------------|-----------------|
| 营业收入           | 198,182,449.20   | 148,167,512.00  |
| 减：产成品及在产品的存货变动 | 8,985,499.25     | 12,799,441.03   |
| 耗用的原材料         | (125,020,625.83) | (86,728,848.56) |
| 职工薪酬费用         | (6,435,000.00)   | (5,091,645.11)  |
| 折旧和摊销费用        | (11,913,968.15)  | (9,560,569.77)  |
| 财务净收益 / (费用)   | 135,005.57       | (16,324.50)     |
| 其他费用           | (45,448,847.85)  | (45,326,114.49) |
| 营业利润           | 18,484,512.19    | 14,243,450.60   |

32、 现金流量表补充资料

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| <u>项目</u>  | <u>2015 年</u>    | <u>2014 年</u> |
|------------|------------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助 | 20,000.00        | -             |
| 其他         | 1,000.00         | -             |
| 合计         | <u>21,000.00</u> | <u>-</u>      |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| <u>项目</u>   | <u>2015 年</u>       | <u>2014 年</u>       |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 支付的销售和管理费用等 | <u>6,481,472.67</u> | <u>2,738,485.70</u> |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| <u>项目</u>   | <u>2015 年</u>        | <u>2014 年</u>        |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 关联方资金往来     | -                    | 40,000,000.00        |
| 尚未满足条件的政府补助 | 12,786,600.00        | 14,000,000.00        |
| 收到保证金收入     | 3,750,000.00         | -                    |
| 银行存款利息收入    | 140,060.58           | 5,327.23             |
| 合计          | <u>16,676,660.58</u> | <u>54,005,327.23</u> |

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

| <u>项目</u> | <u>2015 年</u> | <u>2014 年</u>        |
|-----------|---------------|----------------------|
| 股东资本性投入   | -             | <u>11,790,808.17</u> |

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| <u>项目</u>     | <u>2015 年</u> | <u>2014 年</u>       |
|---------------|---------------|---------------------|
| 股东资本性投入的所得税费用 | -             | <u>1,987,779.41</u> |
| 合计            | <u>-</u>      | <u>1,987,779.41</u> |



33、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料:

a. 将净利润调节为经营活动的现金流量:

|                 | <u>2015 年</u>        | <u>2014 年</u>         |
|-----------------|----------------------|-----------------------|
| 净利润             | 15,598,843.57        | 12,089,996.19         |
| 加: 资产减值损失       | 315,597.27           | 2,050,325.67          |
| 固定资产折旧          | 9,927,996.19         | 9,264,441.77          |
| 投资性房地产折旧        | 1,629,419.96         | -                     |
| 无形资产摊销          | 356,552.00           | 296,128.00            |
| 财务净收益           | (140,060.58)         | (5,327.23)            |
| 递延所得税资产         |                      |                       |
| (增加)/ 减少        | (47,339.59)          | 171,546.27            |
| 存货的增加           | (705,390.88)         | (22,162,733.99)       |
| 经营性应收项目的        |                      |                       |
| 减少 / (增加)       | 10,893,203.49        | (20,400,569.75)       |
| 经营性应付项目的        |                      |                       |
| 增加              | 14,027,013.92        | 13,818,241.11         |
|                 | <u>51,855,835.35</u> | <u>(4,877,951.96)</u> |
| 经营活动产生 / (使用) 的 |                      |                       |
| 现金流量净额          | <u>51,855,835.35</u> | <u>(4,877,951.96)</u> |

b. 现金净变动情况:

|                | <u>2015 年</u>        | <u>2014 年</u>       |
|----------------|----------------------|---------------------|
| 现金的年末余额        | 18,413,891.06        | 966,570.51          |
| 减: 现金的年初余额     | (966,570.51)         | (1,315,004.85)      |
|                | <u>17,447,320.55</u> | <u>(348,434.34)</u> |
| 现金净增加 / (减少) 额 | <u>17,447,320.55</u> | <u>(348,434.34)</u> |

(2) 现金的构成分析如下:

| <u>项目</u>        | <u>2015 年</u> | <u>2014 年</u>  |
|------------------|---------------|----------------|
| 货币资金             |               |                |
| 其中: 可随时用于支付的银行存款 | 18,413,891.06 | 966,570.51     |
| 使用受限制的货币资金       | -             | 3,750,000.00   |
| 年末货币资金余额         | 18,413,891.06 | 4,716,570.51   |
| 减: 使用受限制的货币资金    | -             | (3,750,000.00) |
| 年末现金余额           | 18,413,891.06 | 966,570.51     |

34、 所有权受到限制的资产

| <u>项目</u> | <u>年初余额</u>  | <u>本年增加</u> | <u>本年减少</u>    | <u>年末余额</u> |
|-----------|--------------|-------------|----------------|-------------|
| 用于担保的资产   |              |             |                |             |
| - 货币资金    | 3,750,000.00 | -           | (3,750,000.00) | -           |

六、 金融工具的风险分析及敏感性分析

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险, 主要包括:

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法等。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标, 本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险, 设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序, 以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统, 以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

## (1) 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。本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司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。

本公司于 2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日对已逾期应收账款采取个别方式和组合方式评估。本公司不存在已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收账款。

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款占本公司应收账款和其他应收款总额的 52% (2014 年：60 %)；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违约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（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本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借贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本公司于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

| 项目             | 2015 年 12 月 31 日       |                        | 资产负债表<br>账面价值          |
|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                | 未折现的合同现金流量             |                        |                        |
|                | 1 年内或<br>实时偿还          | 合计                     |                        |
| 金融资产           |                        |                        |                        |
| 货币资金           | 18,413,891.06          | 18,413,891.06          | 18,413,891.06          |
| 应收票据           | 19,413,745.20          | 19,413,745.20          | 19,413,745.20          |
| 应收账款           | 72,260,949.13          | 72,260,949.13          | 72,260,949.13          |
| 小计             | <u>110,088,585.39</u>  | <u>110,088,585.39</u>  | <u>110,088,585.39</u>  |
| 金融负债           |                        |                        |                        |
| 应付账款及<br>其他应付款 | <u>(49,951,780.25)</u> | <u>(49,951,780.25)</u> | <u>(49,951,780.25)</u> |
| 小计             | <u>(49,951,780.25)</u> | <u>(49,951,780.25)</u> | <u>(49,951,780.25)</u> |
| 净额             | <u>60,136,805.14</u>   | <u>60,136,805.14</u>   | <u>60,136,805.14</u>   |

| 项目             | 2014年12月31日<br>未折现的合同现金流量 |                 | 资产负债表<br>账面价值   |
|----------------|---------------------------|-----------------|-----------------|
|                | 1年内或<br>实时偿还              | 合计              |                 |
| 金融资产           |                           |                 |                 |
| 货币资金           | 4,716,570.51              | 4,716,570.51    | 4,716,570.51    |
| 应收票据           | 29,469,349.03             | 29,469,349.03   | 29,469,349.03   |
| 应收账款           | 48,968,527.19             | 48,968,527.19   | 48,968,527.19   |
| 小计             | 83,154,446.73             | 83,154,446.73   | 83,154,446.73   |
| 金融负债           |                           |                 |                 |
| 应付账款及<br>其他应付款 | (46,052,576.79)           | (46,052,576.79) | (46,052,576.79) |
| 小计             | (46,052,576.79)           | (46,052,576.79) | (46,052,576.79) |
| 净额             | 37,101,869.94             | 37,101,869.94   | 37,101,869.94   |

(3) 利率风险

于2014年12月31日及2015年12月31日,本公司持有的带息金融工具仅包含货币资金。

(4) 公允价值

本公司于资产负债表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。

## 七、 关联方关系及其交易

### 1、 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地  | 业务性质   | 注册资本                    | 对本公司的<br>持股比例 | 对本公司的<br>表决权比例 | 本公司最终<br>控制方 |
|-------|------|--|-------------------------|---------------|----------------|--------------|
| 天工工具  | 江苏丹阳 | 从事工具、刃具、量具、建筑五金件及五金件的开发、生产、销售，工具钢冶炼、销售、进出口业务 | 人民币<br>1,810,000,000.00 | 90%           | 90%            | 朱小坤          |

本公司中间控制方天工国际有限公司对外提供财务报表。

### 2、 其他关联方情况

| 公司名称                                 | 与本公司关系                 |
|--------------------------------------|------------------------|
| 朱小坤                                  | 公司董事、最终控制方             |
| 蒋荣军                                  | 公司董事                   |
| 杨昭                                   | 公司董事                   |
| 徐少奇                                  | 公司董事                   |
| 王刚                                   | 公司董事                   |
| 陈建国                                  | 公司监事                   |
| 汪泽锋                                  | 公司监事                   |
| 刘佳                                   | 公司监事                   |
| 陈杰                                   | 公司高级管理人员               |
| 天工控股有限公司                             | 中间控制方                  |
| 天工国际有限公司                             | 中间控制方                  |
| 中国天工有限公司                             | 中间控制方                  |
| 中国天工(香港)有限公司                         | 中间控制方                  |
| 丹阳天发精锻有限公司                           | 持有本公司10%股份且与本公司受同一公司控制 |
| 天工爱和特钢有限公司                           | 受同一公司控制                |
| 江苏天工工模具钢工程技术研究中心有限公司                 | 受同一公司控制                |
| 天工发展香港有限公司                           | 受同一公司控制                |
| 长春一汽天奇精锐工具有限公司 *                     | 受同一公司控制                |
| TGT Special Steel Company Limited    | 受同一公司共同控制              |
| TGK Special Steel Private Limited    | 受同一公司共同控制              |
| Tiangong South East Asia Pte. Ltd.   | 受同一公司共同控制              |
| Five Star Special Steel Europe S.R.L | 受同一公司共同控制              |
| Czech Tools & Materials S.R.O.       | 受同一公司共同控制              |
| TG Middle East Celik San Ltd.        | 受同一公司共同控制              |

\* 长春一汽天奇精锐工具有限公司已于 2015 年 7 月 31 日被本公司母公司-天工工具出售给第三方，自此不再是本公司关联方。

3、 关联交易情况

(1) 本公司与关键管理人员之间的交易

|          | <u>2015 年</u>     | <u>2014 年</u>     |
|----------|-------------------|-------------------|
| 关键管理人员薪酬 | <u>703,050.91</u> | <u>109,753.79</u> |

(2) 本公司与除关键管理人员以外的关联方之间的交易：

(a) 与关联方之间的交易金额如下：

天工爱和特钢有限公司（“天工爱和”）

|      | <u>2015 年</u> | <u>2014 年</u> |
|------|---------------|---------------|
| 提供劳务 | 22,945,134.85 | 15,442,896.48 |
| 厂房租赁 | 1,875,961.44  | -             |

天工工具

|      | <u>2015 年</u> | <u>2014 年</u> |
|------|---------------|---------------|
| 接受劳务 | 475,664.04    | 2,806,539.50  |
| 资产转让 | 19,759,151.88 | -             |
| 代付费用 | -             | 1,127,131.23  |
| 资金拆借 | -             | 40,000,000.00 |

上述与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行。

(b) 与关联方之间的交易于 12 月 31 日的余额如下:

应收账款

|      | <u>2015 年</u> | <u>2014 年</u> |
|------|---------------|---------------|
| 天工爱和 | -             | 1,330,779.45  |

应付账款

|      | <u>2015 年</u> | <u>2014 年</u> |
|------|---------------|---------------|
| 天工工具 | 448,348.58    | -             |

其他应付款

|      | <u>2015 年</u>     | <u>2014 年</u>       |
|------|-------------------|---------------------|
| 天工工具 | -                 | 1,127,131.23        |
| 天工爱和 | 945,261.64        | -                   |
| 合计   | <u>945,261.64</u> | <u>1,127,131.23</u> |

#### 八、 资本管理

本公司资本管理的主要目标是保障本公司的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本公司对资本的定义为股东权益扣除未确认的已提议分配的股利。本公司的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本公司定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本公司考虑的因素包括：本公司未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本公司，本公司将会调整资本结构。

#### 九、 资本承担

于 12 月 31 日，本公司的资本承担如下：

| <u>项目</u>                     | <u>2015 年</u>        | <u>2014 年</u>        |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| 已签订的正在或准备履行的大额工程<br>及固定资产采购合同 | <u>12,724,438.00</u> | <u>17,423,654.00</u> |



## 十、重要的资产负债表日后非调整事项说明

于2016年3月7日，本公司董事会审议通过《股票发行方案》。本次股票发行拟发行数量为4,000万股，价格为人民币1.24元/股，预计募集资金总额4,960万元。参与本次股票发行的认购人以现金方式认购本次股票发行的全部股份。本次股票发行前公司滚存未分配利润由新老股东共同分享。

于2016年3月7日，本公司与南京钢铁股份有限公司（以下简称“南京钢铁”）签署了《关于江苏天工科技股份有限公司的定向增发认购协议》，南京钢铁作为战略投资者，出资4,960万元认购本公司新增发行的4,000万股。

## 十一、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司对外交易收入均来自国内，非流动资产均位于国内。本公司每一产品或劳务（组合）的对外交易收入以及对主要客户的依赖程度披露于附注五、22。本公司为整体经营，设有统一的内部组织机构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅公司层面的财务信息来进行资源配置和业绩评价。本公司于本报告期间均无单独管理的经营分部，因此本公司只有一个报告分部。

**附：**

**备查文件目录**

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室