

公告编号：2016-004

证券代码：430599

证券简称：艾艾精工

主办券商：长江证券



艾艾精工

NEEQ :430599

艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司

AA INDUSTRIAL BELTING (SHANGHAI) CO., LTD



年度报告

2016

公司年度大事记



公司 2016 年加大品牌推展及市场推广力度，积极参与各项专业展会，2016 年共参加以下展会，积极取得市场对公司产品品质与品牌认同。

1.2016 年 4 月 9 日至 11 日在青岛国际会展中心 1 号馆参加 2016 年第十三届中国国际轮胎暨车轮（青岛）展览会。

2.2016 年 5 月 6 日至 8 日在山东潍坊鲁台国际会展中心参加 2016 第十二届（潍坊）国际食品加工机械和包装设备展览会。

3.2016 年 6 月 14 日至 16 日在上海新国际博览中心 E6 展馆参加 2016 第五届上海国际肉类加工、食品机械与包装技术展览会。

4. 2016 年 10 月 21 日-25 日在全新的展馆--国家会展中心（上海）参加 2016 年中国国际纺织机械展览会暨 ITMA 亚洲展览会。

5.2016 年 11 月 1 日-4 日在上海新国际博览中心 W3 展馆亚洲国际动力传动与控制技术展览会和亚洲国际物流技术与运输系统展览会 (PTC-CeMAT ASIA)

公司 2016 年上海市高新技术企业资格复审通过，全资子公司苏州意诺工业皮带通过江苏省高新技术企业资格认定，持续努力投入研发及新产品开发。

目 录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况.....	8
第三节	主要会计数据和关键指标.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	19
第六节	股本、股东情况.....	21
第七节	融资情况.....	23
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.....	26
第十节	财务报告.....	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、艾艾精工	指	艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司
巨城咨询	指	巨城企业管理咨询（上海）有限公司
圣美咨询	指	圣美企业管理咨询（上海）有限公司
圣筑咨询	指	圣筑企业管理咨询（上海）有限公司
永磐咨询	指	永磐企业管理咨询（上海）有限公司
圣筑咨询	指	圣筑企业管理咨询（上海）有限公司
Granadilla	指	Granadilla Limited
Vorstieg	指	Vorstieg Holding Co., Limited
苏州意诺	指	苏州意诺工业皮带有限公司
上海意诺	指	意诺国际贸易（上海）有限公司
香港意诺	指	中文名称为意诺工业皮带有限公司，英文名称为 INO CONVEYOR BELTING CO., LIMITED
德国 Bode	指	Bode Belting GmbH
德国 ARCK	指	ARCK Beteiligungen GmbH
德国 DAISLER	指	DAISLER Prozesstechnik GmbH
上海安凯	指	上海安凯工业用复合布有限公司
永利股份	指	上海永利股份股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司章程》
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
骨架材料/骨架织物	指	轻型输送带产品的中间层，一般为棉、尼龙、涤纶、芳纶及其混纺材料等工业织物，是输送带的骨架，起到支撑输送带的作用
轻型输送带	指	以棉、尼龙、涤纶、芳纶及其混纺材料等工业织物作为骨架材料，以 PVC、TPU、PE、TPEE 等高分子改性材料为覆盖层的轻型输送带，又被称为改性塑料轻型输送带、改性高分子材料轻型输送带等
环境友好材料	指	环境友好型高分子材料精密工业用带的简称，指公司生产使用 TPU、PE、TPEE 等在自然界会自然分解材质生产的输送带及同步齿型带
环保精密带	指	环境友好型高分子材料精密工业用带的简称，指公司生产使用 TPU、PE、TPEE 等在自然界会自然分解材质生产的输送带及同步齿型带
普通轻型带	指	普通高分子材料轻型工业用带的简称，指使用 PVC 为覆盖层的平面输送带
芳纶纤维带	指	芳纶纤维工业用带的简称，指公司生产以特种纤维为材料生产的铝型材用带产品或是钢（铝）行业使用的各式无缝带产品
覆盖层（贴合层）	指	轻型输送带产品的表面层，贴合层是在多层织物结构中位于两层骨架材料中间，两者都以经改性的 PVC、PE、TPU、TPEE 等高分子材料为主，但一般情况下配方略有差异，为简便起见，统称“覆盖层”
粘合剂	指	涂覆在对骨架材料正反面作为胶料或粉料与骨架材料粘合剂，从而增强轻型输送带的骨架材料与覆盖层（贴合层）之间有效粘接强度的材料
卷料	指	经涂覆或压延等工艺生产出的经冷却收卷，未经过分割裁切的整卷轻型输送带半成品

		或成品，统称为卷料
PVC	指	Polyvinylchloride，即聚氯乙烯
PE	指	Polyethylene，即聚乙烯
TPEE	指	Thermoplastic Polyester Elastomer，热塑性聚酯弹性体
DOTP	指	对苯二甲酸二辛酯，是聚氯乙烯（PVC）塑料用的一种性能优良的主增塑剂。
增塑剂	指	也叫塑化剂，是工业上被广泛使用的高分子材料助剂，在塑料加工中添加这种物质，可以使其柔韧性增强，容易加工，可合法用于工业用途。
涂覆生产工艺法	指	一种制造轻型输送带的工艺方法，主要是采用了 PVC 糊状的原料和 TPU、PE、TPEE 的粉状原料进行生产。加工方式为：将事先配制好的 PVC 糊状料或事先进行超低温粉碎的 TPU、PE、TPEE 的粉料，通过一个有间隙装置（例如刮刀），涂在骨架织物芯上（控制产品厚度主要通过带有刮刀的间隙装置），通过加热塑化，经辊筒压制成型
压延生产工艺法	指	一种制造轻型输送带的工艺方法，主要是采用固态颗粒状的原料进行生产。加工方式为：将 TPU、PE、TPEE 等的颗粒料以挤压加热塑化的方式，通过带有流道的模具和一组相向旋转的辊筒，将塑化完全的物料挤压在骨架织物芯上成型
同步带	指	以钢丝绳或玻璃纤维为强力层，外覆以聚氨酯或氯丁橡胶的环形带，带的内周制成齿状，使其与齿形带轮啮合。转动时，通过带齿与轮的齿槽相啮合来传递动力。广泛用于食品、烟草、机场、冶金等各行业各种类型的机械传动中。

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人控制风险	公司实际控制人涂木林和蔡瑞美夫妇分别持有公司 45.00%和 44.25%的股份，合计持股比例达 89.25%。虽然本公司已经制订了“三会”议事规则，完善了公司法人治理结构，但是实际控制人仍然可以通过行使表决权等方式控制本公司的生产经营和重大决策，存在可能做出偏离本公司和中小股东最佳利益的行为的风险。
市场竞争风险	公司主营业务为轻型输送带的研发、生产及销售。轻型输送带作为自动化生产和输送设备的关键部件，广泛应用于铝型材加工、纺织印染、食品加工、物流运输、农产品加工、娱乐健身、木材加工、电子制造、印刷包装等行业和领域。与国内外知名厂商相比，公司在品牌、技术和规模优势的建立方面还需经历必要的过程。如果国际厂商加大本土化经营力度，以及国内厂商在技术、经营模式方面的全面跟进和模仿，国内市场竞争将日趋激烈，公司将面临竞争加剧的风险。
技术失密风险	轻型输送带产品质量取决于材料改性配方技术以及产品工艺设计，行业内领先企业一般通过掌握覆盖层和骨架材料配方技术和产品工艺设计达到提升产品性能进而赢得客户认可的目的，并通过申请专利和保持核心技术人员稳定性对相关技术进行保护。如果相关核心技术人员离开公司或私自泄露技术机密，将对公司的生产经营和新产品研发带来较大的负面影响，存在对公司造成较大损失的风险。
技术更新换代风险	轻型输送带产品质量取决于材料改性配方技术以及产品工艺设计，行业内领先企业一般通过掌握覆盖层和骨架材料配方技术和产品工艺设

	计达到提升产品性能进而赢得客户认可的目的，并通过申请专利和保持核心技术人员稳定性对相关技术进行保护。如果相关核心技术人员离开公司或私自泄露技术机密，将对公司的生产经营和新产品研发带来较大的负面影响，存在对公司造成较大损失的风险。
汇率风险	公司外销收入占营业收入的比例超过 50%，并且国际市场为公司未来重点开拓的市场之一。汇率变动对公司业务推展具有一定的风险。
出口退税风险	本公司外销产品按规定执行国家有关出口退税的“免抵退”政策，因此国家出口退税政策对公司经营业绩具有较大影响。2009 年 6 月，根据财政部和国家税务总局颁布的“财税（2009）88 号”通知，本公司外销产品的出口退税税率由 13%上调至 16%。如果国家出口退税政策出现变化，降低本行业的出口退税税率，如公司不能采取有效应对措施，公司将面临经营业绩下降的风险。
税收优惠政策变动风险	公司于 2016 年通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书，发证日期为 2016 年 11 月 24 日，证书编号:GR201631001573，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定:通过高新技术企业审核后，公司将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，并按 15%的税率缴纳企业所得税。如果未来公司未能继续被认定为高新技术企业或税收优惠政策发生变化，将对公司经营业绩造成一定影响。
主要原材料波动风险	公司生产所需原材料主要包括 TPU 材料、PVC 材料、工业用纱、纤维以及部分进口输送带。公司营业成本中直接材料的比例在 70%左右，若主要原材料市场发生不可预知的重大变化，将会对公司营业成本及毛利率产生一定影响。
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	艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司
英文名称及缩写	AA INDUSTRIAL BELTING (SHANGHAI) CO., LTD
证券简称	艾艾精工
证券代码	430599
法定代表人	涂木林
注册地址	上海市静安区万荣路 700 号 7 幢 A240 室
办公地址	上海市杨浦区翔殷路 580 号
主办券商	长江证券股份有限公司
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王书阁、李东昕
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 1101

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	涂月玲
电话	021-65305238
传真	021-65480430
电子邮箱	amy@aabelt.com.cn
公司网址	www.aabelt.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市杨浦区翔殷路 580 号 200433
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	上海市杨浦区翔殷路 580 号

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	塑料制品业（代码 C29）中的其他塑料制品制造业（代码 C2929）
主要产品与服务项目	轻型输送带的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	50,000,000
做市商数量	0
控股股东	涂木林、蔡瑞美
实际控制人	涂木林、蔡瑞美

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	913100006073785958	否

税务登记证号码	913100006073785958	否
组织机构代码	913100006073785958	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	149,385,638.39	147,108,355.91	1.55%
毛利率%	48.70%	46.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,065,178.11	29,821,520.61	4.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,457,544.77	26,493,262.16	7.41%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	15.57%	17.68%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	14.26%	15.71%	-
基本每股收益	0.62	0.60	3.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	248,839,907.98	221,979,132.41	12.10%
负债总计	31,264,417.80	36,757,030.94	-14.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	215,187,738.33	183,914,426.83	17.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.30	3.68	16.85%
资产负债率%（母公司）	12.02%	26.28%	-
资产负债率%（合并）	12.56%	16.56%	-
流动比率	7.11	4.40	-
利息保障倍数	78.82	65.38	-

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	32,585,106.33	35,562,093.82	-
应收账款周转率	4.29	4.54	-
存货周转率	1.89	2.04	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.10%	16.20%	-
营业收入增长率%	1.55%	2.31%	-
净利润增长率%	7.61%	18.22%	-

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	50,000,000	50,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-39,717.90
期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,142,530.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,978.18
非经常性损益合计	3,067,834.23
所得税影响数	460,200.89
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	2,607,633.34

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为橡胶和塑料制品业（分类代码为C29），细分行业为输送带行业。公司是专业从事为轻型输送带的研发、生产及销售。轻型输送带作为自动化生产和输送设备的关键部件，广泛应用于铝型材加工、纺织印染、食品加工、物流运输、农产品加工、娱乐健身、木材加工、电子制造、印刷包装等行业和领域。与公司直接进行业务往来的客户种类包括终端用户、机械厂商和经销商。收入来源为终端用户采购公司产品，用于相关自动化设备轻型输送带的定期更换，机械厂商采购公司产品后与相关自动化设备配套安装后将成套产品对外销售，经销商客户一般采购公司卷料等半成品经后加工处理（如剪裁、接头、维修服务等）对外销售。公司采用直销和经销并重的销售模式。轻型输送带的下游行业众多，不同行业的设备使用环境、使用要求、输送结构差异较大，对输送带的性能和后加工整理两方面的要求较高，必须由专业厂商直接完成或者由其生产出符合用户性能要求的输送带卷料后再由专业的经销商进行后加工整理。直销模式下，输送带生产商自行完成卷料生产和后加工整理（如剪裁、接头、维修服务等）两道工序，向最终客户提供成品；经销模式下，输送带生产商一般只完成卷料生产的工序，向经销商提供半成品，而后加工整理工序则由经销商完成。经销模式下，公司全部采用买断式销售，即公司的输送带产品在销售给经销商后不承担其无法实现对下游用户销售的风险。目前，公司在国内销售时基本采用直销模式，较少采用经销模式，直接服务终端客户，获得了较好的品牌形象；公司在海外市场，采用经销模式，借助当地经销商的力量开拓业务、提升市场份额，降低海外客户服务成本。报告期内，报告期内公司商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内经营状况如下：营业收入 149,385,638.39 元，同比增长 1.55%；营业成本 76,636,780.67 元，同比减少-1.98%；归属于母公司所有者的净利润 31,065,178.11 元，同比增长 4.17%；经营活动产生的现金流量净额 32,585,106.33 元，同比减少 8.37%。对比 2016 年，营业收入仅持平，但是相较于人工成本的持续上涨，因公司加大研发投入，努力改进生产工艺降低成本与改进产品质量，也因汇率市场变动影响下，提升外销收入，净利润增长幅度高于收入的增长。

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	149,385,638.39	1.55%	-	147,108,355.91	2.31%	-
营业成本	76,636,780.67	-1.98%	51.30%	78,183,075.83	1.01%	53.15%
毛利率	48.70%	-	-	46.85%	-	-
管理费用	22,539,306.60	4.49%	15.09%	21,571,689.06	1.83%	14.66%
销售费用	14,315,281.92	5.97%	9.58%	13,509,312.28	-6.33%	9.18%
财务费用	-1,384,120.12	-212.99%	-0.93%	1,224,949.88	-48.23%	0.83%
营业利润	34,323,765.94	9.75%	22.98%	31,273,489.73	22.17%	21.26%
营业外收入	3,179,152.89	-20.27%	2.13%	3,987,368.08	1.00%	2.71%
营业外支出	111,318.66	103.65%	0.07%	54,662.73	-40.43%	0.04%
净利润	32,111,357.37	7.61%	21.50%	29,839,809.92	18.22%	20.28%

项目重大变动原因：

1. 管理费用：财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”525,964.21 元；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

2. 财务费用：2016 年度发生额较 2015 年度发生额减少 212.99%，主要系汇率波动使汇兑损益减少所致。

3. 营业外支出：2016 年度发生额较 2015 年度发生额增加 103.65%，主要系 2016 年报废一批无法再投入使用的固定资产所致。

(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	149,385,638.39	76,636,780.67	147,108,355.91	78,183,075.83
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	149,385,638.39	76,636,780.67	147,108,355.91	78,183,075.83

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%
普通高分子材料轻型工业用带	42,083,961.84	28.17%	41,666,545.35	28.33%
环境友好型高分子材料精密工业用带	92,380,711.00	61.84%	89,592,565.64	60.90%
芳纶纤维工业用带	14,161,443.16	9.48%	14,184,129.52	9.64%
其他	759,522.39	0.51%	1,665,115.40	1.13%

收入构成变动的原因:

其他本年销售额 759,522.39 元,比上年减少 54.39%,主要原因是 2016 年公司营销力度着重于环境友好型精密带的推展,以利于未来市场持续开拓,对于机器配件或零组件类项目只顺应客户需要提供,导致销售额略低于上年度。

(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	32,585,106.33	35,562,093.82
投资活动产生的现金流量净额	-8,594,495.30	-8,036,368.23
筹资活动产生的现金流量净额	-6,274,433.97	-2,350,998.38

现金流量分析:

2016 年筹资活动产生的现金流量净额为-6,274,433.97 元,比 2015 年现金净流出增加 3,923,435.59 元,主要系 2016 年度偿还了 2012 年借的外债本金余额 100 万美元所致。

(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	Ammeraal Beltech GmbH	5,600,424.18	3.75%	否
2	辽宁忠旺机械设备制造有限公司	4,864,877.72	3.26%	否
3	ALAKSA FOR OWNER MOHAMED ABD EL KADER ZAKARIA SAMAAN	4,027,904.07	2.70%	否
4	上海歆倍机械设备有限公司	3,364,701.59	2.25%	否
5	TASMEHAYE SANATIYE Payvand	3,302,017.96	2.21%	否
合计		21,159,925.52	14.16%	-

(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	东莞瑞安高分子树脂有限公司	6,376,728.63	12.62%	否
2	上海深化实业有限公司	3,086,324.75	6.11%	否
3	Chemie-Plast Vertriebs GmbH & Co. KG	2,690,388.12	5.32%	否
4	浙江古纤道新材料股份有限公司	2,535,046.16	5.02%	否
5	无锡集益塑业有限公司	2,531,201.67	5.01%	否
合计		17,219,689.33	34.08%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出:**

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

研发投入金额	9,038,294.70	8,151,412.03
研发投入占营业收入的比例	6.05%	5.54%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	33
公司拥有的发明专利数量	7

研发情况:

报告期内，公司研发支出总额为 9,038,294.70 元，占公司营业收入的 6.05%，研发支出总额比上年略有增长。公司研发支出的构成主要为研发活动直接消耗的材料费、研发人员工资及福利、社会保险、住房公积金、研发设备折旧费等，公司能够将发生的与研发活动直接相关的支出按照项目与费用性质归类，并由此确保研发费用准确核算，本报告期内公司研发投入占营业收入的比例准确、合理。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	61,208,017.90	48.46%	24.60%	41,228,200.89	154.47%	18.57%	6.03%
应收账款	33,114,312.28	12.20%	13.31%	29,513,090.74	1.62%	13.30%	0.01%
存货	41,053,553.20	4.77%	16.50%	39,183,122.68	8.14%	17.65%	-1.15%
长期股权投资	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	84,278,533.55	1.23%	33.87%	83,251,089.92	-0.63%	37.50%	-3.63%
在建工程	415,094.34	-71.68%	0.17%	1,465,692.63	-46.21%	0.66%	-0.49%
短期借款	2,970,962.77	177.16%	1.19%	1,071,912.59	33.46%	0.48%	0.71%
长期借款	5,918,650.48	23.16%	2.38%	4,805,726.11	5.83%	2.16%	0.22%
资产总计	248,839,907.98	12.10%	-	221,979,132.41	16.20%	-	0.00%

资产负债项目重大变动原因:

1、2016 年货币资金为 61,208,017.90 元，较 2015 年增加 19,979,817.01 元，增幅为 48.46%，主要为经营活动产生的现金净流入。

2、2016 年在建工程为 415,094.34 元，较 2015 年减少 1,050,598.29 元，降幅为 71.68%，主要系 2015 年在建工程有部分在 2016 年度已竣工转入固定资产。

3、2016 年短期借款金额为 2,970,962.77 元，较 2015 年增加 1,899,050.18 元，增幅为 23.16%，主要系借入新的短期借款所致。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

意诺国际贸易（上海）有限公司：注册资本为 448.93 万元，1993 年 8 月 5 日成立，我公司持股比例为 100%。

苏州意诺工业皮带有限公司：注册资本 8,483.27 万元，2007 年 12 月 11 日成立，我公司持股比例为 100%。

意诺工业皮带有限公司：注册资本 100 万美元，2012 年 3 月 27 日成立，我公司持股比例为 100%。

BODE Belting GmbH：注册资本 100 万美元，2001 年 10 月 23 日成立，我公司持股比例为 51%，Gudrun Bode 持股 23.8%，Rainer Schwenke 持股 6%，Doris Schwenke 持股 5.2%，Uwe Schwenke 持股 4%，Wolfgang Bode 持股 10%。

公司无来源于单个子公司的净利润对公司的净利润的影响达 10%以上的情况。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

全球轻型输送带的市场主要位于欧洲、北美和亚洲，生产商也多集中于欧、美、日等发达国家和地区，其中全球最大的三家生产商是瑞士 Habasit、荷兰 Ammeraal 和德国 Siegling，在全球轻型输送带的市场份额占比达 30%左右。在日本和亚太市场，日本的阪东化学、三星皮带、NITTA 等公司具有较强的竞争力。近年来，由于发达国家人力成本高昂，为降低产品成本，瑞士 Habasit、荷兰 Ammeraal、德国 Siegling 等跨国公司逐步将劳动相对密集的后加工工序转移到劳动力成本相对较低的中东欧、印度、中国等，但基于担心技术流失和高附加值产品能够涵盖发达国家人力成本，其在中国国内的生产线对应的产品等级相对低。国内市场方面，以瑞士 Habasit、荷兰 Ammeraal 和德国 Siegling 等为代表的知名跨国厂商相关产品进入我国较早，经过多年的经验积累，拥有独特的材料改性配方，能够提供门类齐全的产品。该类厂商依靠广泛的市场认知度和较大的技术优势，占据了国内高端轻型输送带市场。跨国厂商在中国的独资或合资公司，依靠母公司的市场影响力，在国内市场占有一席之地。代表公司有瑞士 Habasit 在国内的独资企业哈柏司工业传动设备（上海）有限公司、荷兰 Ammeraal 在国内的独资企业艾玛拉皮带（苏州）有限公司和德国 Siegling 在国内的独资企业福尔波·西格林（沈阳）轻型带有限公司。国内龙头企业以永利股份和本公司为代表，通过多年的技术研发和工艺完善，逐步掌握了轻型输送带生产的核心技术和工艺，生产出的产品具有较高的性价比优势。永利股份 2011 年 6 月在创业板上市后，产销规模进一步扩大，轻型输送带营业收入从上市前 2010 年度的 24,087.90 万元增长到 2015 年度的近 4 亿元。此外，无锡市顺晟工业制带有限公司、联达输送带（无锡）有限公司主要运用刮涂法生产轻型输送带，产品种类较丰富但以大宗货产品为主。另外国内市场存在一批较具实力的轻型输送带经销商，销售规模也较大。该等经销商具有简单加工能力，凭借对终端客户的销售能力，以代理国外品牌或向国内各生产厂商采购供应市场需求为主，但是未来随着生产厂商销售能力提升以及终端客户控制成本的意愿增强，其生存空间面临被压缩的风险。虽然近年来国内轻型输送带厂家在产品技术、机器设备、管理经验等方面发展较快，产品质量已经取得较大提升，但由于瑞士 Habasit、荷兰 Ammeraal 和德国 Siegling 等厂商已经在多年前占据了国际市场主导地位，客户存在先入为主的观念转变时间和更换轻型输送带提供商需要重新评估和熟悉产品，国内厂家深入参与国际市场竞争尚需时日。永利股份、艾艾精工等轻型输送带企业近年来陆续向境外出口轻型输送带产品，由于其性价比较高，逐步取得了越来越多境外客户的认可。

（四）竞争优势分析

1、较强的研发能力 公司长期从事轻型输送带的研发和生产，积累较多关键核心技术和工艺配方，拥有 7 项发明专利和 26 项实用新型专利，有 17 项发明专利正在申请中；公司研发团队根据客户对产品性能的多样化需求，将理论知识与实践应用紧密结合，对购置的通用涂覆和压延加工设备进行技术改造，并且积累了较多覆盖层材料改性配方、打底材料配方以及骨架织物混合配方，形成了独具特色的生产工艺，满足了客户对产品平整度、定伸误差等方面的要求；公司技术人员熟练掌握平面输送带和同步齿形带的生产技术，并将同步带节能、精准、寿命长等优点与平面输送带进行融合，将平面输送带同步带化，开发出更加适合客户需求的工业用带，赢得了市场份额；公司研发团队积极跟进轻型输送带行业的动态和高分子材料的研究成果，结合国家相关环保政策和产业政策，自主规划开展各类应用型研究和前瞻性研究，并开拓产品新的应用领域。

2、注重内部业务链和外部产业链整合 内部业务链方面，公司针对客户的个性化需求，对研发、生产、销售等部门职能进行了高度整合，各部门协同工作效率较高。公司大部分研发人员有在产品车间生产经验，积累了丰富的生产工艺流程经验；公司销售和售后服务部门将客户需求和使用情况及时反馈给研发部门，以便研发部门改进产品技术；研发部门与生产车间密切配合，在现有设备和技术基础上提出改进方案，提高成品率和产品质量指标。外部产业链方面，公司以轻型输送带研发和生产为中心，重视纵向、横向整合。纵向整合方面，公司已逐步将纬纱生产、工业用布织造纳入生产范围，一方面保证了产品品质，另一方面控制了生产成本。公司已经可以完成 PVC、TPU 原料的染色和造粒，能够保证原材料

配方的不外泄。横向整合方面，自传统平面输送带扩展到结合毛毡生产进入铝型材行业，结合 TPU 同步齿型带生产进入高端的机场行李分检运输，结合毛毡和同步带技术进入飞机机体及高铁车身挤出，结合无缝带的研制开发进入钢铁行业的助卷冷轧工业的产品研发供应，公司对纵向、横向的整合，有助于产品配方和工艺的保密以及保证产品品质的稳定性。

3、经营管理团队人员稳定、经验丰富 多年以来，公司已形成以涂木林先生为核心的、较为稳定的经营管理团队。公司创始人涂木林先生拥有工业输送带行业从业经验二十多年，公司核心管理团队成员在公司的平均服务年限较长，均具有多年工业输送带行业的生产销售经验和技术研发经历，熟悉行业发展特点和趋势，能及时准确地把握市场发展动态，并根据下游客户的需要和公司技术工艺水平的进步不断推陈出新。

4、公司拥有大量的优质客户群体和较强的应用支持服务能力 多年来，公司以高品质、定制化的产品打入国内外市场，积累了辽宁忠旺、首都机场、鞍钢股份、包钢股份、米其林、亿滋等一批优质客户，形成了较大的产销规模，增强了公司的盈利性和可持续性。此外，公司经过凭借多年的轻型输送带经营经验，能够为下游客户提供较强的应用支持，能够让下游客户将适当类别的轻型输送带产品在自动化设备上得以合理应用。

5、公司产品品质可靠，得到用户的认可，公司部分产品（根据需要，内销产品无需认证）已获得欧盟“化学品注册、评估、许可和限制认证”（REACH 认证）或 SGS 认证，具备优良的物理化学性质和环保特性，多年来获得了客户的肯定。此外，公司“AA”商标于 2016 年再度评为上海市名牌产品。

（五）持续经营评价

本年度未发生对公司持续经营能力有重大影响的事项。公司内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好，具有持续正常经营的能力。

（六）扶贫与社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1) 实际控制人控制风险 公司实际控制人涂木林和蔡瑞美夫妇分别持有公司 45.00%和 44.25%的股份，合计持股比例达 89.25%。虽然本公司已经制订了“三会”议事规则，完善了公司法人治理结构，但是实际控制人仍然可以通过行使表决权等方式控制本公司的生产经营和重大决策，存在可能做出偏离本公司和中小股东最佳利益的行为的风险。

应对措施：公司自挂牌以来一直遵循确保三会合法合规运行，依法依规进行决策管理；自 2014 年底增聘独立董事 3 位，确保公司决策依据充分、程序合法、风险可控。

2) 市场竞争风险 公司主营业务为轻型输送带的研发、生产及销售。轻型输送带作为自动化生产和输送设备的关键部件，广泛应用于铝型材加工、纺织印染、食品加工、物流运输、农产品加工、娱乐健身、木材加工、电子制造、印刷包装等行业和领域。与国内外知名厂商相比，公司在品牌、技术和规模优势的建立方面还需经历必要的过程。如果国际厂商加大本土化经营力度，以及国内厂商在技术、经营模式方面的全面跟进和模仿，国内市场竞争将日趋激烈，公司将面临竞争加剧的风险。

应对措施：公司自 2015 年以来进入压延挤出工艺生产，产品质量与成本管控均优于传统使用的刮涂工艺，并积极参与国内外展会及国际市场推展，建立自主品牌与争取市场认可产品质量以防控此风险。

3) 技术失密风险 轻型输送带产品质量取决于材料改性配方技术以及产品工艺设计，行业内领先企业一般通过掌握覆盖层和骨架材料配方技术和产品工艺设计达到提升产品性能进而赢得客户认可的目的，并通过申请专利和保持核心技术人员稳定性对相关技术进行保护。如果相关核心技术人员离开公司或私自泄露技术机密，将对公司的生产经营和新产品研发带来较大的负面影响，存在对公司造成较大损失的风

险。

应对措施：公司建立了技术研发方面的档案管理制度，与核心技术人员签署了保密协议，同时对核心技术研发团队建立良好的激励机制，减少核心技术人员流失或技术泄密的风险。

4) 技术更新换代风险 轻型输送带行业客户所处行业广泛、需求多样化，现有下游客户对产品性能不断提出新的要求，需要企业具有较强的更新换代能力，潜在下游客户对产品性能的要求需要企业结合现有高分子材料研究成果开发出新产品，产品技术更新换代较快。如果公司不能持续加大技术研发力度，深刻准确理解客户需求，竞争对手的同类产品可能在性能、质量、价格或服务等方面可能形成竞争优势，从而导致公司面临产品市场竞争力下降的风险。

应对措施：公司建立针对核心技术研发团队建立良好的激励机制，加大技术研发力度，结合客户应用支持、材料改性技术研发、工艺改进技术，不断推出新产品。

5) 汇率风险 公司外销收入占营业收入的比例超过 50%，并且国际市场为公司未来重点开拓的市场之一。汇率变动对公司业务推展具有一定的风险。

应对措施：公司将增加国际贸易中现汇结算、缩短信用证授信期间以及适当调整结算货币，最大化地规避汇率风险。

6) 出口退税风险 本公司外销产品按规定执行国家有关出口退税的“免抵退”政策，因此国家出口退税政策对公司经营业绩具有较大影响。2009 年 6 月，根据财政部和国家税务总局颁布的“财税（2009）88 号”通知，本公司外销产品的出口退税率为 13%上调至 16%。如果国家出口退税政策出现变化，降低本行业的出口退税率，如公司不能采取有效应对措施，公司将面临经营业绩下降的风险。

应对措施：公司通过推出较高毛利率的新产品以及对现有产品制造工艺改进提升竞争力的办法，降低出口退税政策变化对公司出口产品价格竞争优势的削弱。

7) 税收优惠政策变动风险 公司于 2016 年通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书，发证日期为 2016 年 11 月 24 日，证书编号：GR201631001573，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定：通过高新技术企业审核后，公司将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，并按 15%的税率缴纳企业所得税。如果未来公司未能继续被认定为高新技术企业或税收优惠政策发生变化，将对公司经营业绩造成一定影响。

应对措施：公司每年都积极投入研发，保证投入资金均达销售收入 4%以上，并积极申请相应的专利与新产品研发，符合政策规定，继续拥有高新技术企业资格，维持享受税收优惠政策。

8) 主要原材料波动风险 公司生产所需原材料主要包括 TPU 材料、PVC 材料、工业用纱、纤维以及部分进口输送带。公司营业成本中直接材料的比例在 70%左右，若主要原材料市场发生不可预知的重大变化，将会对公司营业成本及毛利率产生一定影响。

应对措施：公司通过推出较高毛利率的新产品以及对现有产品制造工艺改进降低生产成本的办法，降低市场原材料波动对公司营业成本及毛利率的影响。

（二）报告期内新增的风险因素

无

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二、（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	是	第五节、二、（四）

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
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	-	-
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	-	-
6. 其他	5,555,840.00	714,296.00
总计	5,555,840.00	714,296.00

（二）承诺事项的履行情况

报告期间，控股股东与董监高均严格履行所有承诺事项，未有任违背承诺事项。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	1,509,780.24	0.61%	向玉山商业银行股份有限公司香港分行借款
应收账款	质押	1,917,254.00	0.77%	向宏泰国际商业保理（天津）有限公司做应收账款保理融资
总计		3,427,034.24	1.38%	-

（四）自愿披露重要事项

公司于 2015 年 3 月 23 日取得了《中国证监会行政许可申请受理通知书》（150534 号），公司首次公开发行人民币普通股(A 股)并在主板上市的申请已被中国证监会受理。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	16,531,250	33.06%	0	16,531,250	33.06%
	其中：控股股东、实际控制人	16,531,250	33.06%	0	16,531,250	33.06%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	33,468,750	66.94%	0	33,468,750	66.94%
	其中：控股股东、实际控制人	33,468,750	66.94%	0	33,468,750	66.94%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		8				

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	涂木林	22,500,000	0	22,500,000	45.00%	16,875,000	5,625,000
2	蔡瑞美	22,125,000	0	22,125,000	44.25%	16,593,750	5,531,250
3	Granadilla Limited	2,670,000	0	2,670,000	5.34%	0	2,670,000
4	Vorstieg Holding Co., Limited	2,205,000	0	2,205,000	4.41%	0	2,205,000
5	圣筑企业管理咨询（上海）有限公司	125,000	0	125,000	0.25%	0	125,000
6	圣美企业管理咨询（上海）有限公司	125,000	0	125,000	0.25%	0	125,000
7	巨城企业管理咨询（上海）有限公司	125,000	0	125,000	0.25%	0	125,000
8	永磐企业管理咨询（上海）有限公司	125,000	0	125,000	0.25%	0	125,000
合计		50,000,000	0	50,000,000	100.00%	33,468,750	16,531,250

前十名股东间相互关系说明：

公司股东涂木林、蔡瑞美为夫妻关系；公司间接股东涂国圣为涂木林、蔡瑞美之子，公司间接股东梅泽千笑为涂国圣之妻；公司间接股东涂筱筑为涂木林、蔡瑞美之女；公司间接股东涂月玲为涂木林之侄女。涂国圣、梅泽千笑、涂筱筑、涂月玲为涂木林和蔡瑞美夫妇的一致行动人。除此之外，公司股东之间无其他通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何关系密切的家庭成员。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	-	0
计入负债的优先股	0	-	0
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为涂木林与蔡瑞美夫妇。公司股东涂木林持有公司 45%的股份，并担任公司董事长兼总经理职务；公司股东蔡瑞美持有公司 44.25%的股份，并担任公司董事兼采购部经理职务。涂木林与蔡瑞美夫妇二人合并持有公司 4,462.50 万股份，占公司股份总额的 89.25%。涂木林先生，董事长、总经理，中国台湾籍，无境外永久居留权，1953 年 11 月出生，行销硕士及财务硕士。1979 年 9 月至 1981 年 6 月，就读于台湾国立中兴大学获得食品科学学士学位；1982 年 10 月至 1985 年 10 月，任职台湾中坜爱如蜜食品厂厂长；1985 年 11 月至 1986 年 8 月，任职台湾佳宝公司销售经理；1986 年 9 月至 1988 年 6 月，就读于纽约州立大学水牛城分校获得行销硕士及财务硕士学位；1989 年 2 月至 1993 年 3 月，任帝通贸易有限公司总经理；1993 年 8 月至今，先后任上海意诺董事、董事长、董事长兼总经理；1997 年 4 月至 2012 年 10 月，先后任美林机械董事长、艾艾有限董事长、董事长兼总经理；2004 年 1 月至 2011 年 3 月，任上海艾玛拉皮带有限公司董事；2012 年 10 月至今，任艾艾精工董事长兼总经理。蔡瑞美女士，董事，中国台湾籍，无境外永久居留权，1956 年 10 月出生，本科学历。1976 年 9 月至 1980 年 6 月就读于台湾淡江大学合作经济系；1983 年 11 月至 1991 年 1 月，任职台湾邮政股份有限公司邮务佐；1997 年 4 月至 2000 年 9 月，任职美林机械董事、总经理；2000 年 10 月至 2012 年 9 月，任职艾艾有限副董事长、采购部经理；2001 年 3 月至今，任职上海安凯工业用复合布有限公司董事长；2012 年 10 月至今，任职艾艾精工董事、采购部经理。

公司控股股东和实际控制人本年度内未发生变动。

（二）实际控制人情况

同控股股东情况。

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/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	募集资金额	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	募集资金用途是否变更

募集资金使用情况：

无

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	无		-			

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
保证借款	Hamburger Volksbank	1,245,962.77	9.00%	2016年3月30日到2017年3月30日	否
质押借款	宏泰国际商业保理（天津）有限公司	1,725,000.00	5.47%	2016年12月22日到2017年3月22日	否
质押借款	宏泰国际商业保理（天津）有限公司	673,000.00	6.79%	2016年6月12日到2016年9月12日	否
质押借款	宏泰国际商业保理（天津）有限公司	1,717,000.00	6.79%	2016年8月19日到2016年11月21日	否
保证借款	中国信托商业银行股份有限公司	6,493,600.00	2.32%	2012年4月19日到2016年4月19日	否
融资租赁	abcfinance GmbH	1,183.56	6.20%	2012年2月1日到2017年1月1日	否
融资租赁	VR Leasing AG	69,826.03	5.00%	2011年4月1日到2017年3月31日	否
融资租赁	VR Leasing AG	165,927.93	6.00%	2014年12月1日到2019年11月30日	否
融资租赁	Uhrmacher Industriefahrzeuge KG	28,800.56	10.00%	2015年8月6日到2020年7月6日	否
融资租赁	VR Leasing AG	215,450.64	4.00%	2016年8月1日到2021年7月31日	否
融资租赁	Siemens Finance & Leasing GmbH	88,395.77	3.00%	2016年7月1日至2020年6月30日	否
融资租赁	Siemens Finance & Leasing GmbH	72,203.39	3.00%	2016年10月1日到2020年9月30日	否
合计		12,496,350.65			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

（二）利润分配预案

单位：元/股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
涂木林	董事长、总经理、核心技术人员	男	63	硕士	2012.10.16-2018.10.15	是
蔡瑞美	董事	女	60	本科	2012.10.16-2018.10.15	是
涂国圣	董事	男	36	硕士	2012.10.16-2018.10.15	是
丁风云	董事、副总经理、核心业务人员	女	44	本科	2012.10.16-2018.10.15	是
金政荣	董事、副总经理、核心业务人员	男	50	本科	2012.10.16-2018.10.15	是
杨小军	董事、核心技术人员	男	42	大专	2015.01.12-2018.10.15	是
朱慈蕴	独立董事	女	61	博士	2014.10.16-2018.10.15	是
梅夏英	独立董事	男	46	博士	2014.10.16-2018.10.15	是
张文丽	独立董事	女	55	本科	2014.10.16-2018.10.15	是
孔羽	监事会主席	男	36	本科	2012.10.16-2018.10.15	是
费敏怡	监事	女	38	本科	2012.10.16-2018.10.15	是
苟文川	监事	男	33	大专	2014.11.10-2018.10.15	是
涂月玲	董事会秘书	女	50	本科	2012.10.16-2018.10.15	是
林丽丹	财务负责人	女	37	本科	2012.10.16-2018.10.15	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

公司实际控制人、董事涂木林、蔡瑞美系夫妻关系；董事涂国圣系实际控制人涂木林、蔡瑞美之子；董事会秘书涂月玲系实际控制人涂木林的侄女；除上述关联关系外公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员无其他亲属关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
涂木林	董事长、总经理、核心技术人员	22,500,000	0	22,500,000	45.00%	0
蔡瑞美	董事	22,125,000	0	22,125,000	44.25%	0
涂国圣	董事	125,000	0	125,000	0.25%	0
涂月玲	董事会秘书	125,000	0	125,000	0.25%	0
合计		44,875,000	0	44,875,000	89.75%	0

涂国圣 100%持有圣筑企业管理咨询（上海）有限公司的股份，是公司的间接持股股东；涂月玲 100%持有永磐企业管理咨询（上海）有限公司股份，是公司的间接持股股东。

（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
--	------------	---

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

没有变动

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
采购人员	8	6
销售人员	19	22
技术人员	70	69
管理人员	27	25
生产人员	93	94
其他人员	13	11
员工总计	230	227

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	6	5
本科	28	33
专科	62	68
专科以下	131	120
员工总计	230	227

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：

报告期内，正式员工流失率低，人员变动处于合理水平。公司引进人员数量、职级与专业与公司的业务发展密切匹配。技术岗位人员均具有相关从业资格、职称或资历。新入职员设有导师制度予以领导关心及培训，人员稳定。公司建立了专业分工的招聘团队，具有广阔的招聘渠道和人力资源储备，以保证公司迅速发展对于人员的需求。公司与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司薪酬遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的基本原则，将薪酬分配与个人和团队贡献挂钩，整体薪酬水平基本属领先型薪酬水平，并使其每年度薪酬福利增长。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	4	4	22,500,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

涂木林先生，核心技术人员，涂木林先生目前持有艾艾精工 22,500,000 股，占公司总股本的 45%。涂木林先生对轻型输送带应用支持、新产品研发等方面均有深入研究，先后获得 20 多项发明专利和实用新型专利。杨小军先生，核心技术人员，主要负责替代原材料测试和筛选，改进现有产品质量与新产品研发。丁风云女士，核心业务人员，主要负责食品、烟草等行业的产品销售。金政荣先生，核心业务人员，主要负责汽车、轮胎、钢铁等行业的产品销售。

公司核心技术人员报告期没有变动。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	是
董事会是否设置独立董事	是
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	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

发行人自整体变更设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》和《上市公司章程指引（2014年修订）》等法律法规的要求，制定了《公司章程》，逐步建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度，董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会等四个专门委员会，并制定了公司治理相关的规章制度。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2016年度公司无重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项。

4、公司章程的修改情况

未修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	2016年3月9日召开第二届董事会第二次会议，审议《公司2015年年报及摘要》等议案；2016年3月14日召开第二届董事会第三次会议，审议《关于延长公司首次公开发行A股股票并上市方案有效期的议案》、《关于提请股东大会继续授权董事会办理首次公开发行A股股票及上市事宜的议案》等议案；2016年4月22日召开第二届董事会第四次会议，审议《关于向银行借款的议案》、《关于签署担保合同的议案》等议案；2016年8月24日召开第二届董事会第五次会议，审议《公司2016年半年报的议案》等议案。
监事会	2	2016年3月9日召开第二届监事会第二次会议，审议《公司2015年年报及摘要》等议案；2016年8月24日召开第二届监事会第三次会议，审议《公司2016年半年报的议案》等议案。
股东大会	2	2016年3月30日召开2016年第一次临时股东大会，审议《关于延长公司首次公

开发行 A 股股票并上市方案有效期的议案》、《关于提请股东大会继续授权董事会办理首次公开发行 A 股股票及上市事宜的议案》等议案；2016 年 4 月 6 日召开 2015 年年度股东大会，审议《公司 2015 年年报及摘要》等议案。

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

公司自成立以来，三会一直严格按照有关法律、法规、《公司章程》和《议事规则》的规定规范运行。每次三会的会议通知、召开方式、提案审议、表决方式符合相关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和股份转让系统公司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履行相应的决策程序，确保公司规范运作，符合监管要求。此外，随着股份转让系统公司新业务规则的实施及公司内控制度的深入贯彻执行，报告期内公司结合实际情况对《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《重大投资决策制度》、《控股股东和实际控制人行为规则》等制度进行了修订，为公司的规范运作提供了更加完善的制度保障。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等规定以及公司的《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关法律法规及指引，真实、准确、完整、及时地编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司经营状况及财务指标等重要信息。公司董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券投资部负责信息披露日常事务，信息发布平台为全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）。公司与投资者建立了良好的沟通渠道，公司设有投资者热线、投资者信箱，并保持畅通，及时解答投资者关心的问题，广泛听取投资者关于公司经营和管理的意见与建议，与广大投资者保持了良好的沟通关系；积极做好投资者来访接待工作，建立投资者关系管理工作档案，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、等相关人员到公司进行调研，并切实做好相关信息的保密工作；同时，积极参加股转系统公司、券商及投资机构举办的推介活动，便于投资者及时关注并了解公司，提升公司资本市场知名度。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会对本年度内定期报告进行审核，并提出意见，认为公司定期报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，能够真实地反映公司的经营情况和财务状况。报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立 公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立供应、销售部门和渠道，独立核算和决策，独立承担责任与风险。除本公司外，公司控股股东及实际控制人未投资其他企业，不存在影响公司经营自主权的完整性、独立性的关联关系。

2、资产独立 公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，公司的主要资产不存在被控股股东占用的情况。

3、人员独立 公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司与员工签订有劳动合同，并且按时向员工发放工资，为员工缴纳社会保险。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生。

4、财务独立 公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算

体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策。

5、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、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，公司独立行使经营管理职权。同时，公司设有销售部、研发部、采购部、法务与人力资源部、行政部、生产部、财务部等，各部门均已建立了较为完备的规章制度。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司按照《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，能够按规定进行会计核算，会计工作能真实地反映出公司当年度的经营情况和财务状况，公司设立内部审计部门，对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督。公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，不断完善公司财务管理体系，并建立了财务预算体系，对公司部门费用进行预算控制和考核，能够依法合规的进行财务管理工作。公司制定了较为完备的《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《重大投资决策制度》、《控股股东和实际控制人行为规则》等各项内部控制制度，建立了完善的内部控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为了进一步健全公司信息披露管理工作，强化信息披露责任意识，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第一届董事会第五次会议审议通过。本年度内，未发生年度报告重大差错。

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	大华审字[2017]000009 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 1101
审计报告日期	2017-02-14
注册会计师姓名	王书阁、李东昕
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7

审计报告正文：

艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司（以下简称艾艾精密公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表，合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，艾艾精密公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了艾艾精密公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：王书阁
中国·北京 中国注册会计师：李东昕
二〇一七年二月一十四日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	注释 1	61,208,017.90	41,228,200.89
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	注释 2	3,566,534.50	1,570,000.00
应收账款	注释 3	33,114,312.28	29,513,090.74
预付款项	注释 4	2,241,203.80	1,525,980.73
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 5	5,579,045.13	5,643,036.65
买入返售金融资产	-	-	-
存货	注释 6	41,053,553.20	39,183,122.68
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	-	-	-
流动资产合计	-	146,762,666.81	118,663,431.69
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	注释 7	84,278,533.55	83,251,089.92
在建工程	注释 8	415,094.34	1,465,692.63
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	注释 9	15,624,753.13	13,331,748.44
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	注释 10	1,498,610.15	1,831,619.73
其他非流动资产	注释 11	260,250.00	3,435,550.00
非流动资产合计	-	102,077,241.17	103,315,700.72
资产总计	-	248,839,907.98	221,979,132.41
流动负债：	-	-	-
短期借款	注释 12	2,970,962.77	1,071,912.59
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	注释 13	5,759,090.95	5,608,251.69
预收款项	注释 14	1,360,755.22	3,084,697.46
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注释 15	2,240,713.29	2,211,793.81
应交税费	注释 16	4,763,691.22	4,752,474.29
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	注释 17	2,970,799.91	3,388,449.14
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	注释 18	562,282.01	6,826,631.45
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	20,628,295.37	26,944,210.43
非流动负债：	-	-	-
长期借款	注释 19	5,918,650.48	4,805,726.11
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	注释 20	422,951.12	258,042.56
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	注释 21	4,294,520.83	4,749,051.84
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	10,636,122.43	9,812,820.51
负债合计	-	31,264,417.80	36,757,030.94
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	注释 22	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 23	31,891,323.88	31,891,323.88
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	注释 24	318,486.41	110,353.02
专项储备	-	-	-
盈余公积	注释 25	10,504,054.43	7,855,840.63
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 26	122,473,873.61	94,056,909.30
归属于母公司所有者权益合计	-	215,187,738.33	183,914,426.83
少数股东权益	-	2,387,751.85	1,307,674.64
所有者权益合计	-	217,575,490.18	185,222,101.47
负债和所有者权益总计	-	248,839,907.98	221,979,132.41

法定代表人：涂木林 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	6,170,036.09	4,332,566.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	3,530,396.50	1,570,000.00
应收账款	注释 1	68,340,608.16	76,395,887.01
预付款项	-	446,482.12	246,430.21
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 2	3,986,777.57	3,366,363.18
存货	-	15,264,120.21	15,459,533.38
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	-	-	-
流动资产合计	-	97,738,420.65	101,370,779.88
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	注释 3	95,494,919.39	95,494,919.39
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	17,704,268.35	17,067,377.44
在建工程	-	415,094.34	415,094.34
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	-	-	7,948.40
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	654,550.79	742,956.41
其他非流动资产	-	251,250.00	2,294,400.00
非流动资产合计	-	114,520,082.87	116,022,695.98
资产总计	-	212,258,503.52	217,393,475.86
流动负债：	-		
短期借款	-	1,725,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	17,251,079.07	42,452,345.85
预收款项	-	465,415.99	466,029.18
应付职工薪酬	-	1,036,662.86	1,543,707.37
应交税费	-	3,252,798.57	3,784,724.83
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	55,820.52	328,474.98
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	6,493,600.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	23,786,777.01	55,068,882.21
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	-	1,721,394.57	2,056,399.70
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,721,394.57	2,056,399.70
负债合计	-	25,508,171.58	57,125,281.91
所有者权益：	-		
股本	-	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	31,891,323.88	31,891,323.88
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-181,536.22	-181,536.22
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	10,504,054.43	7,855,840.63
未分配利润	-	94,536,489.85	70,702,565.66
所有者权益合计	-	186,750,331.94	160,268,193.95
负债和所有者权益合计	-	212,258,503.52	217,393,475.86

法定代表人：涂木林 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	149,385,638.39	147,108,355.91
其中：营业收入	注释 27	149,385,638.39	147,108,355.91
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	115,061,872.45	115,834,866.18
其中：营业成本	注释 27	76,636,780.67	78,183,075.83
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	注释 28	1,649,028.09	1,150,027.30
销售费用	注释 29	14,315,281.92	13,509,312.28
管理费用	注释 30	22,539,306.60	21,571,689.06
财务费用	注释 31	-1,384,120.12	1,224,949.88
资产减值损失	注释 32	1,305,595.29	195,811.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	34,323,765.94	31,273,489.73
加：营业外收入	注释 33	3,179,152.89	3,987,368.08
其中：非流动资产处置利得	-	3,525.67	-
减：营业外支出	注释 34	111,318.66	54,662.73
其中：非流动资产处置损失	-	43,243.57	31,645.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	37,391,600.17	35,206,195.08
减：所得税费用	注释 35	5,280,242.80	5,366,385.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	32,111,357.37	29,839,809.92
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	-	31,065,178.11	29,821,520.61
少数股东损益	-	1,046,179.26	18,289.31
六、其他综合收益的税后净额	-	242,031.34	249,464.50
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	208,133.39	314,455.32
（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	-	208,133.39	314,455.32
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	208,133.39	314,455.32
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	33,897.95	-64,990.82
七、综合收益总额	-	32,353,388.71	30,089,274.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	31,273,311.50	30,135,975.93
归属于少数股东的综合收益总额	-	1,080,077.21	-46,701.51
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.62	0.60
(二) 稀释每股收益	-	0.62	0.60

法定代表人：涂木林 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	128,947,860.93	147,100,884.07
减：营业成本	注释 4	82,179,604.63	99,094,869.07
营业税金及附加	-	945,823.41	1,050,585.14
销售费用	-	6,956,092.61	7,611,655.55
管理费用	-	10,053,362.88	11,387,163.98
财务费用	-	190,516.65	638,414.75
资产减值损失	-	969,956.08	201,687.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	27,652,504.67	27,116,507.64
加：营业外收入	-	2,980,232.51	3,829,511.30
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	67,934.56	12,556.67
其中：非流动资产处置损失	-	35,154.96	1,985.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	30,564,802.62	30,933,462.27
减：所得税费用	-	4,082,664.63	4,082,437.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	26,482,137.99	26,851,024.91
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	26,482,137.99	26,851,024.91
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：涂木林 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	144,394,845.96	148,942,006.34
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	-	8,372,707.11	7,910,961.47
收到其他与经营活动有关的现金	注释 37	4,218,118.47	6,766,043.73
经营活动现金流入小计	-	156,985,671.54	163,619,011.54
购买商品、接受劳务支付的现金	-	67,487,717.03	73,788,584.48
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	-	29,166,100.32	26,347,390.26
支付的各项税费	-	16,557,708.47	15,681,366.72
支付其他与经营活动有关的现金	注释 37	11,189,039.39	12,239,576.26
经营活动现金流出小计	-	124,400,565.21	128,056,917.72
经营活动产生的现金流量净额	-	32,585,106.33	35,562,093.82
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	8,905.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	8,905.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	8,594,495.30	8,045,273.33
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	8,594,495.30	8,045,273.33
投资活动产生的现金流量净额	-	-8,594,495.30	-8,036,368.23
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	5,367,067.42	1,044,552.40
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	5,367,067.42	1,044,552.40
偿还债务支付的现金	-	10,082,288.73	744,853.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	480,504.48	546,854.55
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	注释 37	1,078,708.18	2,103,843.20
筹资活动现金流出小计	-	11,641,501.39	3,395,550.78
筹资活动产生的现金流量净额	-	-6,274,433.97	-2,350,998.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	2,263,639.95	-147,851.24
五、现金及现金等价物净增加额	注释 38	19,979,817.01	25,026,875.97
加：期初现金及现金等价物余额	注释 38	41,228,200.89	16,201,324.92
六、期末现金及现金等价物余额	注释 38	61,208,017.90	41,228,200.89

法定代表人：涂木林 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	83,866,555.95	91,331,972.24
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,047,194.62	4,281,786.54
经营活动现金流入小计	-	86,913,750.57	95,613,758.78
购买商品、接受劳务支付的现金	-	49,336,325.30	52,563,072.32
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,024,666.42	11,171,012.81
支付的各项税费	-	12,639,049.76	12,710,316.63
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,008,514.63	7,266,583.92
经营活动现金流出小计	-	78,008,556.11	83,710,985.68
经营活动产生的现金流量净额	-	8,905,194.46	11,902,773.10
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	6,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,413,575.00	2,585,663.27
投资支付的现金	-	-	6,203,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,413,575.00	8,789,563.27
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,413,575.00	-8,783,563.27
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	4,115,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	4,115,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	8,973,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	96,149.47	168,122.20
支付其他与筹资活动有关的现金	-	700,000.00	1,800,000.00
筹资活动现金流出小计	-	9,769,149.47	1,968,122.20
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5,654,149.47	-1,968,122.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,837,469.99	1,151,087.63
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,332,566.10	3,181,478.47
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,170,036.09	4,332,566.10

法定代表人：涂木林 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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	50,000,000.00	-	-	-	31,891,323.88	-	110,353.02	-	7,855,840.63	-	94,056,909.30	1,307,674.64	185,222,101.47
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	50,000,000.00	-	-	-	31,891,323.88	-	110,353.02	-	7,855,840.63	-	94,056,909.30	1,307,674.64	185,222,101.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	208,133.39	-	2,648,213.80	-	28,416,964.31	1,080,077.21	32,353,388.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	208,133.39	-	-	-	31,065,178.11	1,080,077.21	32,353,388.71
（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	-	-	-	-	-	-	-	2,648,213.80	-	-2,648,213.80	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,648,213.80	-	-2,648,213.80	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	31,891,323.88	-	318,486.41	-	10,504,054.43	-	122,473,873.61	2,387,751.85	217,575,490.18

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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	50,000,000.00	-	-	-	31,891,323.88	-	-204,102.30	-	5,170,738.14	-	66,920,491.18	1,354,376.15	155,132,827.05
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	50,000,000.00	-	-	-	31,891,323.88	-	-204,102.30	-	5,170,738.14	-	66,920,491.18	1,354,376.15	155,132,827.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	314,455.32	-	2,685,102.49	-	27,136,418.12	-46,701.51	30,089,274.42
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	314,455.32	-	-	-	29,821,520.61	-46,701.51	30,089,274.42
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,685,102.49	-	-2,685,102.49	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,685,102.49	-	-2,685,102.49	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	31,891,323.88	-	110,353.02	-	7,855,840.63	-	94,056,909.30	1,307,674.64	185,222,101.47

法定代表人：涂木林 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	31,891,323.88	-	-181,536.22	-	7,855,840.63	70,702,565.66	160,268,193.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	31,891,323.88	-	-181,536.22	-	7,855,840.63	70,702,565.66	160,268,193.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,648,213.80	23,833,924.19	26,482,137.99
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,482,137.99	26,482,137.99
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,648,213.80	-2,648,213.80	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,648,213.80	-2,648,213.80	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	31,891,323.88	-	-181,536.22	-	10,504,054.43	94,536,489.85	186,750,331.94

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	31,891,323.88	-	-181,536.22	-	5,170,738.14	46,536,643.24	133,417,169.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	31,891,323.88	-	-181,536.22	-	5,170,738.14	46,536,643.24	133,417,169.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,685,102.49	24,165,922.42	26,851,024.91
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,851,024.91	26,851,024.91
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,685,102.49	-2,685,102.49	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,685,102.49	-2,685,102.49	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	31,891,323.88	-	-181,536.22	-	7,855,840.63	70,702,565.66	160,268,193.95

法定代表人：涂木林 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹

2016 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

1、有限公司阶段

艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）的前身为艾艾工业皮带（上海）有限公司（曾名为“美林机械（上海）有限公司”，以下简称“有限公司”），系经上海市杨浦区人民政府以杨府经[1997]34 号《上海市杨浦区人民政府关于同意美林机械（上海）有限公司可行性研究报告、章程的批复》批准，由台湾帝通贸易有限公司投资设立的外商独资企业，注册资本为 20 万美元，法定代表人涂木林。

上海市人民政府于 1997 年 3 月 21 日颁发批准号为外经贸沪杨独资字[1997]0165 号中华人民共和国外商投资企业批准证书，有限公司于 1997 年 4 月 8 日取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为企独沪总字第 023417 号（杨浦）的企业法人营业执照。首次出资于 1997 年 10 月 11 日经上海中创会计师事务所以中创会师报字（1997）第 Z761 号验资报告验证。

根据有限公司 2000 年 9 月 25 日董事会决议，有限公司名称变更为“艾艾工业皮带（上海）有限公司”。该变更事项于 2000 年 11 月 23 日经上海市杨浦区对外经济委员会以杨外经[2000]第 140 号文批准。

根据有限公司 2007 年 1 月 6 日董事会决议，有限公司以累计未分配利润转增资本 735 万元人民币，折合美元 94.13 万美元，增资后注册资本为 114.13 万美元。该增资事项于 2007 年 2 月 15 日经上海市杨浦区对外经济委员会以杨外经[2007]第 18 号文批准。本次增资实收资本业经上海华诚会计师事务所有限公司于 2007 年 2 月 10 日华会事验（2007）第 48 号验资报告验证。有限公司于 2007 年 3 月 9 日完成工商登记变更手续。

根据有限公司 2011 年 8 月 15 日董事会决议，并经上海市杨浦区商务委员会以杨商务委[2011]266 号文批准：（1）台湾帝通贸易有限公司分别将其持有的有限公司 50.14%、49.86%的股权转让给自然人涂木林、蔡瑞美；（2）股权转让后，注册资本改为人民币计价，有限公司注册资本从美元计价变更为人民币计价（即从 114.13 万美元变更为 900.71 万元人民币）；（3）注册资本增加至 4,487.50 万元。新增注册资本由涂木林、蔡瑞美、圣筑企业管理咨询（上海）有限公司、圣美企业管理咨询（上海）有限公司以货币资金投入，分别为：1,798.39 万元、1,763.40 万元、12.50 万元、12.50 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，各出资者增资全部到位。

本次增资业经上海锐阳会计师事务所有限公司于 2012 年 1 月 6 日锐阳验字（2012）第 001 号验资报告验证。有限公司于 2012 年 1 月 19 日完成工商登记变更手续，并换领了注册号为 310000400168256（杨浦）的企业法人营业执照，有限公司性质亦由外商独资企业变更

为中外合资企业。

根据有限公司 2012 年 2 月 6 日董事会决议，并经上海市杨浦区商务委员会 2012 年 2 月 16 日以杨商务委[2012]36 号文批准，有限公司注册资本增加 512.50 万元，由 4,487.50 万元变更为 5,000.00 万元。新增注册资本由永磐企业管理咨询（上海）有限公司、巨城企业管理咨询（上海）有限公司、香港 Vorstieg Holding Co., Limited、香港 Granadilla Limited 以货币资金投入，分别为 12.50 万元、12.50 万元、220.50 万元、267.00 万元。本次增资业经上海锐阳会计师事务所有限公司分别于 2012 年 2 月 28 日、2012 年 3 月 9 日以锐阳验字（2012）第 029 号、锐阳验字（2012）第 043 号验资报告验证。

有限公司于 2012 年 2 月 22 日换领了由上海市人民政府颁发的批准号为商外资沪杨合资字[1997]0165 号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书，并于 2012 年 3 月 22 日在上海市工商行政管理局换领了注册号为 310000400168256（杨浦）的企业法人营业执照，注册资本 5000 万元，注册地址：上海市杨浦区翔殷路 580 号，法人代表：涂木林。

根据有限公司 2012 年 5 月 10 日董事会决议，并经上海市闸北区商务委员会以闸商务委批[2012]18 号文批准，有限公司注册地址由上海市杨浦区翔殷路 580 号变更为上海市万荣路 700 号 43 幢 B 层。

2、股份制改制情况

2012 年 8 月 16 日，经有限公司董事会决议，同意各股东以其各自拥有的有限公司截至 2012 年 3 月 31 日止经审定的净资产折合股本 50,000,000.00 元，净资产额超过股本的部分计入资本公积金，共同发起设立艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司，变更后股权结构如下：

序号	投资方	持股数量	股权比例（%）
1	涂木林	22,500,000.00	45.00
2	蔡瑞美	22,125,000.00	44.25
3	圣筑企业管理咨询（上海）有限公司	125,000.00	0.25
4	圣美企业管理咨询（上海）有限公司	125,000.00	0.25
5	永磐企业管理咨询（上海）有限公司	125,000.00	0.25
6	巨城企业管理咨询（上海）有限公司	125,000.00	0.25
7	Vorstieg Holding Co., Limited	2,205,000.00	4.41
8	Granadilla Limited	2,670,000.00	5.34
	合计	50,000,000.00	100.00

上海市商务委员会 2012 年 9 月 19 日以沪商外资批[2012]3362 号《市商务委关于同意艾艾工业皮带（上海）有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复》，批准有限公司整体变更事项。本公司于 2012 年 9 月 28 日取得上海市人民政府颁发的商外资沪股份字[1997]0165 号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书。

2012 年 10 月 16 日，艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司创立大会通过了上

述改制方案并制定了股份公司章程，股本总额 5,000 万股，每股面值 1 元，注册资本为 5,000 万元。

上述出资事项业经大华会计师事务所有限公司 2012 年 10 月以大华验字(2012)325 号验资报告予以验证，本公司于 2012 年 12 月 7 日换领了注册号为 310000400168256（市局）的企业法人营业执照。

2014 年 1 月 24 日本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2016 年 1 月 15 日本公司换领了统一社会信用代码编号为 913100006073785958 的营业执照。

3、注册地和总部地址

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司注册资本为 5,000.00 万元，注册地址：上海市静安区万荣路 700 号 7 幢 A240 室，办公地址：上海市翔殷路 580 号，控股股东及实际控制人均为台籍自然人涂木林、蔡瑞美夫妇。

(二) 经营范围

本公司经营范围主要包括：生产工业用输送皮带、包装机械，销售自产产品并提供售后服务，从事与自产产品同类产品及生产输送皮带用机械设备的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口及相关配套服务，提供上述商品的技术咨询服务等。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属轻型输送带行业，主营业务为轻型输送带的研发、生产及销售，作为自动化生产和输送设备的关键部件，广泛应用于铝型材加工、纺织印染、食品加工、物流运输等行业和领域。

(四) 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立人力资源及法务部、财务部、采购部、生产部、机修及设备部、品质保证部、研发部、销售部、证券部、审计部等职能部门。截止 2016 年 12 月 31 日本公司共有广州、天津、苏州、杨浦四家分公司及青浦分厂，其中杨浦分公司及青浦分厂未独立核算。

(五) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 2 月 14 日批准报出。

二、合并财务报表范围

报告期内纳入合并财务报表范围的子公司主体共 6 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
意诺工业皮带有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
苏州意诺工业皮带有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
意诺国际贸易（上海）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
Bode Belting GmbH	控股子公司	二级	51.00	51.00
ARCK Beteiligungen GmbH	全资子公司	三级	100.00	100.00
DAISLER Prozesstechnik GmbH	全资子公司	四级	100.00	100.00

报告期内不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体：无。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况，2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或

多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则

核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的

期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将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（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件

所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

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

司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值【或采用估值技术】确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7.金融资产及金融负债的抵销

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：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

(九) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法**1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：50 万元

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收款项：**(1) 信用风险特征组合的确定依据：**

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

本公司将应收款项按款项性质分为销售货款和其他应收款。本公司对集团合并范围内的应收款项不计提坏账准备，对上市申报中介机构服务费不计提坏账准备，对销售货款、其他应收款采用账龄分析法组合计提坏账准备。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：**①采用账龄分析法计提坏账准备的：**

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
0-90 天	2.00	5.00
91 天-1 年 (含)	10.00	5.00
1-2 年 (含)	50.00	10.00
2-3 年 (含)	80.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十) 存货**1. 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出

按月加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十一) 划分为持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期

损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资

时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不

能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-25	10.00	3.60-4.50
机器设备	10	10.00	9.00
器具工具	5	10.00	18.00
运输工具	5	10.00	18.00
其他设备	5	10.00	18.00

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十四) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合

资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十六）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，土地、软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年/永久使用权	工业用地使用权年限/土地出让合同
软件	5-10年	计算机软件平均更新年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十七) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组

或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十八) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法进行摊销。

2. 摊销年限

有明确受益期限的，按受益期限摊销；无明确受益期的，按 5-10 年摊销。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定

的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

(二十) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十一) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

具体地，内销产品收入确认的时点是，本公司根据订单要求组织生产，于仓库发出产品，并发给客户，经客户验收合格后，获得收取货款的权利时确认收入；外销产品收入确认的时点是，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出产品，开具出库单，获得海关核准放行、报关出口时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照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. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，

根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

（二十二）政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业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；
- (2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十三) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

五、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”525,964.21 元；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

六、税项

(一) 公司主要税种和税率

1. 流转税及附加税费

税种	计税依据	税率
增值税*	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	19%，17%，6%
营业税	营改增之前的应纳税营业额	5%
城建税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1%，2%

* 本公司为增值税一般纳税人，境内销售按 17% 的增值税率计算销项税，抵减可抵扣进项税后申报纳税，出口商品销售免增值税，实行“免、抵、退”办法核算，本公司主要产品出口退税率为 16%；

控股子公司德国 *Bode Belting GmbH* 及 2015 年在德国新设立子公司 *ARCK Beteiligungen GmbH*、*DAISLER Prozesstechnik GmbH* 依德国税法按 19% 的增值税率计算销项税，抵减可抵扣进项税后申报纳税。

2. 企业所得税

公司名称	2016 年度	2015 年度
公司本部*	15%	15%
艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司天津分公司*	15%	15%
艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司广州分公司*	15%	15%
艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司苏州分公司*	15%	15%
艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司杨浦分公司*	15%	15%
艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司青浦分厂*	15%	15%
苏州意诺工业皮带有限公司	15%	25%
意诺国际贸易（上海）有限公司	25%	25%
德国 <i>Bode Belting GmbH</i>	15%	15%
意诺工业皮带有限公司	16.5%	16.5%
<i>ARCK Beteiligungen GmbH</i>	15%	15%
<i>DAISLER Prozesstechnik GmbH</i>	15%	15%

* 根据所得税法规定，跨省市总分机构所得税统一执行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的征收管理办法，故本公司所得税中部分所得税由广州分公司、天津分公司、苏州分公司在当地预缴。杨浦分公司、青浦分厂未独立核算。

控股子公司德国 *Bode Belting GmbH* 及 2015 年在德国新设立子公司 *ARCK Beteiligungen GmbH*、*DAISLER Prozesstechnik GmbH* 依德国税法按 15% 的所得税税率计缴企业所得税

3. 房产税

房产税按照房产原值的 70% 或 80% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(二) 税收优惠及依据

(1) 2013 年 11 月 19 日，经上海市科学技术委员会、财政局、国家税务局、地方税务局批准，本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201331000417，有效期三年。2016 年 11 月 24 日，经上海市科学技术委员会、财政局、国家税务局、地方税务局批准，本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201631001573，有效期三年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2016 年度本公司仍按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 2016 年 11 月 30 日，经江苏省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局批

准，苏州意诺工业皮带有限公司(以下简称苏州意诺)被认定为高新技术企业，证书编号：GR201632000537，有效期三年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，苏州意诺2016年度按15%计缴企业所得税。

七、合并财务报表主要项目注释

注释1. 货币资金

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
现金	65,171.10	102,637.44
银行存款	61,142,846.80	41,125,563.45
合计	61,208,017.90	41,228,200.89
其中：存放在境外的款项总额	5,169,403.32	6,540,595.82

本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

货币资金2016年12月31日余额较2015年12月31日增加48.46%，主要系2016年度本公司经营积累所致。

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	3,301,534.50	1,550,000.00
商业承兑汇票	265,000.00	20,000.00
合计	3,566,534.50	1,570,000.00

2. 截至2016年12月31日止已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,513,021.27	
合计	12,513,021.27	

截至2016年12月31日止，本公司无已质押的应收票据；

截至2016年12月31日止，本公司无因出票人无力履约转为应收账款的票据；

截至2016年12月31日止，本公司已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
宏泰国际商业保理（天津）有限公司	2016/9/23	2017/3/22	842,355.00	
重庆荣旺物资有限公司	2016/11/9	2017/5/9	700,000.00	
辽宁忠旺机械设备制造有限公司	2016/8/3	2017/2/2	543,147.00	
辽宁忠旺机械设备制造有限公司	2016/9/20	2017/3/20	536,081.00	
特变电工股份有限公司新疆变压器厂	2016/11/3	2017/5/3	500,000.00	
合计			3,121,583.00	

应收票据 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日增加 127.17%，主要系年末销售回款收票据较多所致。

注释3. 应收账款

1. 应收账款按种类披露

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,917,528.18	99.64	3,803,215.90	10.30	33,114,312.28
其中：账龄分析组合	36,917,528.18	99.64	3,803,215.90	10.30	33,114,312.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	131,720.39	0.36	131,720.39	100.00	
合计	37,049,248.57	100.00	3,934,936.29	10.62	33,114,312.28
类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,663,763.28	100.00	3,150,672.54	9.65	29,513,090.74
其中：账龄分析组合	32,663,763.28	100.00	3,150,672.54	9.65	29,513,090.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	32,663,763.28	100.00	3,150,672.54	9.65	29,513,090.74

本公司对单项金额重大的应收款项（单笔金额 50 万以上）单独进行减值测试，因单独测试无减值情形，故根据公司会计政策汇同单项金额非重大款项按账龄风险特征组合分析计提坏账准备。

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2016 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
0-90 天	21,012,344.29	56.71	420,246.92	20,592,097.37
91 天-1 年	12,777,751.83	34.49	1,277,775.18	11,499,976.65
1-2 年	1,651,730.96	4.46	825,865.49	825,865.47
2-3 年	981,863.97	2.65	785,491.18	196,372.79
3 年以上	493,837.13	1.33	493,837.13	-
合计	36,917,528.18	99.64	3,803,215.90	33,114,312.28

账龄结构	2015 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
0-90 天	18,759,034.03	57.44	378,034.03	18,381,000.00
91 天-1 年	11,106,227.29	34.00	1,110,622.74	9,995,604.55
1-2 年	2,114,523.71	6.47	1,057,261.85	1,057,261.86
2-3 年	396,121.64	1.21	316,897.31	79,224.33
3 年以上	287,856.61	0.88	287,856.61	-
合计	32,663,763.28	100.00	3,150,672.54	29,513,090.74

(2) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2016 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
格兰克克拉克（苏州）挤压技术设备有限公司	86,841.39	86,841.39	100.00	持续经营存在不确定性，无力偿还
浙江乾运纺织机械有限公司	44,879.00	44,879.00	100.00	法院调解后无法收回的款项
合计	131,720.39	131,720.39		

2. 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年末坏账准备余额增加 784,263.75 元，其中本期计提坏账准备金额 970,903.85 元，德国子公司外币报表折算汇差影响增加 5,662.33 元，无收回坏账准备情况，核销金额 192,302.43 元。

3. 本报告期内实际核销的应收账款情况

期间	核销金额	是否因关联交易产生
2016 年度	192,302.43	否

4. 2016 年 12 月 31 日应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
辽宁忠旺机械设备制造有限公司	非关联方	2,965,429.00	0-360 天	8.01

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
TASMEHAYE SANATIYE Payvand	非关联方	1,901,287.06	0-360 天	5.13
辽宁忠旺集团有限公司	非关联方	1,797,701.00	0-360 天	4.85
亿滋食品（苏州）有限公司	非关联方	1,723,187.44	0-360 天	4.65
深圳市科海自动化设备有限公司	非关联方	1,298,490.00	0-2 年	3.50
合计		9,686,094.50		26.14

5. 转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

如附注七、注释 12 所述，截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司尚有余额为 1,917,254.00 元应收账款为向宏泰国际商业保理（天津）有限公司 1,725,000.00 元的借款作为质押。

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	金额
1 年以内	2,241,203.80	100.00	1,525,980.73	100.00
合计	2,241,203.80	100.00	1,525,980.73	100.00

2. 截至 2016 年 12 月 31 日止按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
江苏省电力公司吴江市供电公司	非关联方	824,247.06	36.78	2016 年	预付电费
沈阳化工股份有限公司	非关联方	429,458.26	19.16	2016 年	尚未到货
Ding Zing Chemical Products	非关联方	374,965.25	16.73	2016 年	尚未到货
宁波品质之旅文化传媒有限公司	非关联方	328,000.00	14.63	2016 年	业务未完结
吴江港华燃气有限公司	非关联方	115,289.48	5.14	2016 年	预付燃气费
合计		2,071,960.05	92.44		

预付款项 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日增加 46.87%，主要系本年依合同约定预付货款尚未到货所致。

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,795,528.50	100.00	216,483.37	3.74
其中：账龄组合	2,047,886.08	35.34	216,483.37	10.57
其他组合	3,747,642.42	64.66		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,795,528.50	100.00	216,483.37	3.74
	2015 年 12 月 31 日			
种类	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,840,307.32	100.00	197,270.67	3.38
其中：账龄组合	2,753,042.26	47.14	197,270.67	7.17
其他组合	3,087,265.06	52.86		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,840,307.32	100.00	197,270.67	3.38

本公司将单笔金额 50 万元以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。单独测试未发生减值情形，故将其汇同单项金额非重大的其他应收款，按类似的信用风险特征组合计算确定减值损失，计提坏账准备。

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

	2016 年 12 月 31 日		
账龄	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	1,890,086.03	32.62	94,504.32
1—2 年	35,140.00	0.61	3,514.00
2—3 年	8,390.00	0.14	4,195.00
3 年以上	114,270.05	1.97	114,270.05
合计	2,047,886.08	35.34	216,483.37
	2015 年 12 月 31 日		
账龄	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	2,571,236.73	44.03	128,561.84
1—2 年	60,026.49	1.03	6,002.65
2—3 年	118,145.72	2.02	59,072.86
3 年以上	3,633.32	0.06	3,633.32
合计	2,753,042.26	47.14	197,270.67

(2) 其他组合系本公司支付的上市申报中介机构服务费，不计提坏账准备。

2. 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年度计提坏账准备金额 19,212.70 元，无收回坏账准备情况，无核销其他应收款情况。

3. 本报告期内无实际核销的其他应收款

4. 截至 2016 年 12 月 31 日止，按欠款方归集的主要其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
上市申报中介机构服务费	非关联方	3,747,642.42	64.66	中介机构服务费
出口退税	非关联方	1,404,403.29	24.23	出口退税款
合计		5,152,045.71	88.89	

注释6. 存货

1. 存货分类

存货种类	2016 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	13,203,213.29		13,203,213.29
半成品	19,319,887.15	36,278.46	19,283,608.69
库存商品	8,862,648.05	480,624.45	8,382,023.60
低值易耗品	184,707.62		184,707.62
合计	41,570,456.11	516,902.91	41,053,553.20

存货种类	2015 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	12,517,853.57	47,376.03	12,470,477.54
半成品	19,103,823.96		19,103,823.96
库存商品	7,556,458.61	385,908.25	7,170,550.36
低值易耗品	438,270.82		438,270.82
合计	39,616,406.96	433,284.28	39,183,122.68

2. 存货跌价准备

存货种类	2015 年 12 月 31 日	本年计提额	本年减少额		2016 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料	47,376.03			47,376.03	
半成品		36,278.46			36,278.46
库存商品	385,908.26	277,285.70		182,569.51	480,624.45
合计	433,284.29	313,564.16		229,945.54	516,902.91

存货跌价准备以可变现净值为计提依据，将成本高于可变现净值的部分计提为存货跌价准备。

注释7. 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	器具工具	运输工具	其他设备	合计
一. 账面原值合计						
1. 2015 年 12 月 31 日	56,209,845.90	48,276,922.79	7,650,878.52	4,078,245.18	7,905,375.06	124,121,267.45
2. 本期增加金额	114,892.36	7,079,471.58	2,335,381.43	2,481.28	759,586.41	10,291,813.06
购置	51,200.00	4,052,488.64	1,392,113.11	-	674,613.63	6,170,415.38
在建工程转入	60,000.00	2,878,632.47	900,000.01	-	-	3,838,632.48
汇率变动影响	3,692.36	148,350.47	43,268.31	2,481.28	84,972.78	282,765.20
3. 本期减少金额	20,626.39	1,090,002.88	78,840.36	59,193.75	245,717.69	1,494,381.07
处置或报废	20,626.39	1,090,002.88	78,840.36	59,193.75	245,717.69	1,494,381.07
4. 2016 年 12 月 31 日	56,304,111.87	54,266,391.49	9,907,419.59	4,021,532.71	8,419,243.78	132,918,699.44
二. 累计折旧						
1. 2015 年 12 月 31 日	13,605,552.95	15,128,619.41	4,417,879.33	2,485,589.74	5,232,536.10	40,870,177.53
2. 本期增加金额	2,136,274.59	4,426,712.77	1,156,043.77	476,740.55	913,517.26	9,109,288.94
计提	2,133,857.26	4,396,673.13	1,119,824.35	476,064.81	866,269.86	8,992,689.41
汇率变动影响	2,417.33	30,039.64	36,219.42	675.74	47,247.40	116,599.53
3. 本期减少金额	20,619.05	949,907.90	74,326.64	53,274.37	241,172.62	1,339,300.58
处置或报废	20,619.05	949,907.90	74,326.64	53,274.37	241,172.62	1,339,300.58
4. 2016 年 12 月 31 日	15,721,208.49	18,605,424.28	5,499,596.46	2,909,055.92	5,904,880.74	48,640,165.89
三. 减值准备						
四. 账面价值合计						
1. 2016 年 12 月 31 日	40,582,903.38	35,660,967.21	4,407,823.13	1,112,476.79	2,514,363.04	84,278,533.55
2. 2015 年 12 月 31 日	42,604,292.95	33,148,303.38	3,232,999.19	1,592,655.44	2,672,838.96	83,251,089.92

2. 本公司无闲置的固定资产，截至 2016 年 12 月 31 日止，已提足折旧仍在使用固定资产原值为 8,069,824.42 元。

3. 截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无未办妥产权证书的固定资产。

4. 截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司、意诺国际贸易（上海）有限公司以位于上海市青浦区沪青平公路 1533 号 42 号全幢、上海市杨浦区翔殷路 580 号 2 层、上海市杨浦区翔殷路 580 号一层东单元的不动产设定抵押提供担保，抵押资产原值 4,803,006.00 元，净值 1,509,780.24 元，抵押情况详见附注十三、承诺事项及或有事项（一）已签订尚未履行的借款情况，除以上资产外本公司不存在其他所有权受限的固定资产。

注释8. 在建工程

项 目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	415,094.34		415,094.34
合 计	415,094.34		415,094.34

项 目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	1,465,692.63		1,465,692.63
合 计	1,465,692.63		1,465,692.63

注释9. 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
一. 账面原值合计			
1. 2015 年 12 月 31 日	15,177,888.00	532,646.26	15,710,534.26
2. 本期增加金额	2,511,130.95	132,499.49	2,643,630.44
购置	2,523,434.35	127,587.44	2,651,021.79
汇率变动影响	-12,303.40	4,912.05	-7,391.35
3. 本期减少金额		36,622.39	36,622.39
处置减少		36,622.39	36,622.39
4. 2016 年 12 月 31 日	17,689,018.95	628,523.36	18,317,542.31
二. 累计摊销			
1. 2015 年 12 月 31 日	1,871,939.48	506,846.34	2,378,785.82
2. 本期增加金额	303,557.76	47,045.96	350,603.72
计提	303,557.76	42,211.39	345,769.15
汇率变动影响	-	4,834.57	4,834.57
3. 本期减少金额	-	36,600.36	36,600.36
处置减少	-	36,600.36	36,600.36
4. 2016 年 12 月 31 日	2,175,497.24	517,291.94	2,692,789.18
三. 减值准备			
四. 账面价值合计			
1. 2016 年 12 月 31 日	15,513,521.71	111,231.42	15,624,753.13
2. 2015 年 12 月 31 日	13,305,948.52	25,799.92	13,331,748.44

2009 年 10 月 10 日，苏州意诺与吴江市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，取得宗地编号为 WJ-G-2009-537、面积为 52,701 平方米的土地，出让价款为 288 元/平方米，价款总计 15,177,888.00 元。

2016 年 6 月 16 日，ARCK Beteiligungen GmbH 与 Für die Samtgemeinde Elbmarsch 签订土地购买合同，土地面积为 11,116 平方米的土地，出让价款 28 欧元/平方米出让，土地总价款为

311,248.00 欧元。该土地为永久使用权。同时支付土地其他附属费用 32,422.41 欧元，实际入账金额为 343,670.41 欧元。

2. 截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在产权受限的无形资产。

注释10. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
应收账款坏账准备	3,934,936.29	613,399.45	3,150,672.54	482,085.63
其他应收款坏账准备	216,483.37	39,494.53	197,270.67	41,211.87
存货跌价准备	516,902.91	80,427.62	433,284.28	67,328.25
未实现内部销售利润	2,479,211.70	379,319.61	1,232,291.76	185,631.96
已纳税递延收益	2,573,126.26	385,968.94	2,692,652.14	673,163.04
其他 *			2,211,793.81	382,198.98
小 计	9,720,660.53	1,498,610.15	9,917,965.20	1,831,619.73

* 主要系以前年度税务机关不允许企业所得税税前抵扣的年末尚未实际支付的工资。

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
德国 bode 可抵扣亏损	289,816.31	1,103,661.09
意诺工业皮带有限公司可抵扣亏损	230,544.35	192,701.85
ARCK Beteiligungen GmbH 可抵扣亏损	101,902.66	75,762.95
DAISLER Prozesstechnik GmbH 可抵扣亏损	985,534.93	585,020.74
合计	1,607,798.25	1,957,146.63

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有就上述可抵扣亏损确认递延所得税资产。

注释11. 其他非流动资产

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预付设备款	260,250.00	3,435,550.00
合计	260,250.00	3,435,550.00

其他非流动资产 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日减少 90.42%，主要系上年预付的采购长期资产款项本期到货所致。

注释12. 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证借款*1	1,245,962.77	1,071,912.59
质押借款*2	1,725,000.00	
合计	2,970,962.77	1,071,912.59

*1 系子公司德国 bode 所借款项，德国 bode 短期借款系由其股东 Gudrun bode 提供 25,000.00 欧元及其所有的期货资金账户 2011002303 账号 100,000.00 欧元抵押、Uwe Schwenke 提供 110,000.00 欧元及其所有的位于格林德地区旧教会路 1 号（邮编 21509）的三个项目总价值为 235,194.27 欧元的优等地产抵押、Rainer Schwenke 提供 110,000.00 欧元、Doris Schwenke 提供 110,000.00 欧元保单进行担保，在上述担保下，德国 bode 获得了 27 万欧元的借款额度。2016 年 12 月 31 日借款余额为 170,520.99 欧元，借款利率为 9.0%。

*2 系本公司于 2016 年 12 月 13 日与宏泰国际商业保理（天津）有限公司签订保理协议（编号为 HT1601401213-02-01），提供有追索权的应收账款保理融资业务，转让本公司应收辽宁忠旺机械设备制造有限公司 1,917,254.00 元的销货款，实际融资金额为 1,725,000.00 元，借款利率为 5.47%。

注释13. 应付账款

1. 应付账款按照性质列示

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付材料款（日常用）	5,286,093.28	5,225,289.82
应付其他（日常用）	12,506.84	4,757.91
应付设备款（固定资产、在建）	460,490.83	378,203.96
合计	5,759,090.95	5,608,251.69

2. 应付账款按照账龄列示

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	5,680,504.86	5,551,058.74
1—2 年	38,692.66	57,192.95
2—3 年	39,893.43	
3 年以上		
合计	5,759,090.95	5,608,251.69

3. 截至 2016 年 12 月 31 日止，按应付款单位归集的应付账款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
东莞瑞安高分子树脂有限公司	非关联方	1,602,681.82	一年以内	27.83
上海白兔织布有限公司	非关联方	516,876.80	一年以内	8.97
保定白沟新城锦年特种纤维制造有限公司	非关联方	465,606.70	一年以内	8.08
无锡集益塑业有限公司	非关联方	459,191.68	一年以内	7.97
Bekaert Advanced Cords Aalter NV	非关联方	424,895.17	一年以内	7.38
合计		3,469,252.17		60.23

4. 截至 2016 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

注释14. 预收款项

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	1,354,261.21	3,057,768.54
1—2 年	6,494.01	19,421.76
2—3 年		3,896.16
3 年以上		3,611.00
合计	1,360,755.22	3,084,697.46

预收款项 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额减少 55.89%，主要系本公司本年末尚未履行完毕的预收款项方式交易的订单较上年末减少所致。

注释15. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
短期薪酬	2,211,793.81	26,242,564.85	26,213,645.37	2,240,713.29
离职后福利-设定提存计划		3,132,413.92	3,132,413.92	
辞退福利				
合计	2,211,793.81	29,374,978.77	29,346,059.29	2,240,713.29

2. 短期薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,187,244.41	23,492,754.17	23,471,715.94	2,208,282.64
职工福利费	3,405.70	556,752.58	556,954.83	3,203.45
社会保险费	21,143.70	1,598,834.60	1,590,751.10	29,227.20
其中：基本医疗保险费	21,143.70	1,117,315.40	1,109,231.90	29,227.20
工伤保险费		349,345.52	349,345.52	-
生育保险费		132,173.68	132,173.68	-
住房公积金		542,910.00	542,910.00	-
工会经费和职工教育经费		51,313.50	51,313.50	-

其他短期薪酬		-	-	-
合计	2,211,793.81	26,242,564.85	26,213,645.37	2,240,713.29

3. 设定提存计划列示

项 目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
基本养老保险		2,942,085.22	2,942,085.22	
失业保险费		190,328.70	190,328.70	
合计		3,132,413.92	3,132,413.92	

注释16. 应交税费

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	1,344,183.27	1,187,188.23
城建税	362,016.97	352,151.40
所得税	2,320,148.76	2,613,084.79
代扣个人所得税	267,165.06	173,962.51
土地使用税	52,700.78	52,700.79
教育费附加	262,264.62	249,064.21
其他	155,211.76	124,322.36
合计	4,763,691.22	4,752,474.29

注释17. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
关联方暂借资金	2,266,076.44	2,997,193.55
其他	704,723.47	391,255.59
合计	2,970,799.91	3,388,449.14

2. 截至 2016 年 12 月 31 日止，金额较大的其他应付款：

单位名称	金额	性质或内容	账龄
Wolfgang Bode	969,001.80	德国 bode 子公司股东提供暂借款	1—3 年
Gudrun Bode	534,004.62	德国 bode 子公司股东提供暂借款	1—2 年
蔡瑞美	763,070.02	本公司股东提供暂借款	1 年以内
合计	2,266,076.44		

注释18. 一年内到期的非流动负债

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应付款	218,836.76	333,031.45
一年内到期的长期借款	343,445.25	6,493,600.00
合计	562,282.01	6,826,631.45

一年内到期的非流动负债 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日减少 91.76%，主要

系 2016 年度偿还中国信托商业银行股份有限公司 100 万美元借款所致。

1. 一年内到期的长期应付款

为子公司德国 *bode* 一年内应付的融资租赁款, 2016 年 12 月 31 日金额为 29,949.74 欧元。

2. 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证借款*		6,493,600.00
抵押借款		
信用借款	343,445.25	
合计	343,445.25	6,493,600.00

一年内到期的长期借款中无逾期借款。

*保证借款主要系关联方担保, 详见附注十二 (五) 关联方交易.3 所述。

(2) 一年内到期的长期借款明细如下:

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币 种	年利率	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金 额
中国信托 商业银行 股份有限 公司*1	2012/4/19	2016/4/19	USD	3M LIBOR+2%/ (1-withholding tax)			1,000,000.00	6,493,600.00
Wolfgang Bode	2016/8/8	2020/3/14	EUR	3%	33,178.95	242,431.95		
Gudrun Bode	2016/8/8	2020/3/14	EUR	3%	13,824.56	101,013.30		
合计					47,003.51	343,445.25	1,000,000.00	6,493,600.00

*1 中国信托商业银行股份有限公司的借款: 2012 年 3 月, 本公司与中国信托商业银行股份有限公司签订《银行借款契约》及补充协议, 获得借款期限为 2012 年 4 月 19 日起至 2014 年 4 月 19 日止的 600 万美元借款, 借款利率为: $(3M\ LIBOR+2\%)/(1-withholding\ tax)$, 该笔借款由本公司实质控制人涂木林及蔡瑞美提供保证, 并由蔡瑞美 600 万美元定期存款为担保。2013 年度本公司提前归还借款 300 万美元, 2013 年 12 月 31 日期末余额 300 万按相关规定列示在一年内到期的非流动负债; 2014 年 4 月该 300 万美元借款到期后与银行签订补充协议, 借款期限变更为 36 个月, 即 2012 年 4 月 19 日至 2015 年 4 月 19 日, 2014 年 7 月 17 日本公司提前归还 200 万美元, 年末余额 100 万美元列示在一年内到期的非流动负债; 2015 年 4 月该 100 万美元借款到期后又与银行签订补充协议, 借款期限变更为 48 个月, 即 2012 年 4 月 19 日至 2016 年 4 月 19 日, 截止到 2015 年 12 月 31 日, 借款余额 100 万美元列示在一年内到期的非流动负债。2016 年已归还该 100 万美元借款。

*2 Wolfgang Bode 和 Gudrun Bode 借款情况详见附注七注释 19。

注释19. 长期借款

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
信用借款	5,918,650.48	4,805,726.11
合计	5,918,650.48	4,805,726.11

(1) 长期借款明细如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	2016年12月31日		2015年12月31日	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
蔡瑞美*1	2011	2018	USD	3.00%	740,000.00	5,132,153.83	740,000.00	4,805,726.11
Wolfgang Bode*2	2016	2020	EUR	3.00%	109,159.42	797,606.05		
Gudrun Bode*3	2016	2020	EUR	3.00%	45,483.09	332,335.85		
小计:					894,642.51	6,262,095.73	740,000.00	4,805,726.11
减: 将于一年内到期的长期借款								
Wolfgang Bode*2	2016	2020	EUR	3.00%	33,178.95	242,431.95		
Gudrun Bode*3	2016	2020	EUR	3.00%	13,824.56	101,013.30		
小计:					47,003.51	343,445.25		
长期借款余额:					847,639.00	5,918,650.48	740,000.00	4,805,726.11

*1、2014年3月19日蔡瑞美与德国 bode 子公司签订借款协议，将其 2011、2012 年暂借款给德国 bode 子公司的 74 万美元，自 2014 年起按 3% 的年利率收取利息，该借款自 2018 年开始归还，具体还款方式于 2017 年双方进行商定。

*2、2016年8月8日 Wolfgang Bode 与德国 bode 子公司签订借款协议，将其 2013 年暂借给德国 bode 子公司的 12 万欧元，自 2016 年 8 月起按 3% 的年利率收取利息，每月等额还款 3,000 欧元，2016 年偿还 10,840.58 欧元，截至 2016 年 12 月 31 日止，该借款余额 109,159.42 欧元，其中 33,178.95 欧元重分类计入一年内到期的非流动负债，长期借款结余 75,980.47 欧元。

*3、2016年8月8日 Gudrun Bode 与德国 bode 子公司签订借款协议，将其 2013 年暂借款给德国 bode 子公司的 5 万欧元，自 2016 年 8 月起按 3% 的年利率收取利息，每月等额还款 1,250 欧元，2016 年偿还 4,516.91 欧元，截至 2016 年 12 月 31 日止该借款余额 45,483.09 欧元，其中 13,824.56 欧元重分类计入一年内到期的非流动负债，长期借款结余 31,658.53 欧元。

注释20. 长期应付款

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
融资租赁款	422,951.12	258,042.56
合计	422,951.12	258,042.56

长期应付款为子公司德国 bode 应付的融资租赁款。

注释21. 递延收益

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
拆迁补偿金购置固定资产递延收益 *1	1,721,394.57	2,056,399.70
奖励基础设施配套资金递延收益 *2	2,573,126.26	2,692,652.14
合 计	4,294,520.83	4,749,051.84

*1: 2008 年 2 月 26 日, 上海市青浦区朱家角镇人民政府获上海市青浦区发展和改革委员会以青发改投[2008]178 号《关于上海市青浦区朱家角镇人民政府新建上海西部公共交通枢纽站（停车站）项目建议书的批复》批准建设上海西部公共交通枢纽站。

本公司被列为上海西部公共交通枢纽站工程建设项目动迁户, 2008 年 12 月 23 日, 本公司与上海朱家角工业园区经济发展有限公司签订《上海市城市非居住房屋拆迁补偿安置协议》, 由上海朱家角工业园区经济发展有限公司对本公司土地、房屋及附属物、设备迁移费、停产停业损失、绿化补偿等各项予以 4,950,008.24 元补偿。

2010 年度、2011 年度本公司分别以 4,950,008.24 元补偿扣减弥补拆迁房屋损失、离职补偿损失、拆迁运费后的余款 3,747,392.19 元购置固定资产 1,918,164.13 元、1,829,228.06 元, 公司将该部分用于购置固定资产的补助金额, 在所购置固定资产的预计使用年限之内分期结转至营业外收入, 2016 年度确认收益 335,005.13 元。

*2: 江苏省苏州汾湖经济开发区奖励苏州意诺在开发区进行投资后, 为开发区的百姓提供更多的就业机会及对开发区经济发展做出的贡献, 经江苏吴江汾湖经济开发区招商局申请, 江苏省苏州汾湖经济开发区管理委员会审批同意, 于 2009 年 11 月 13 日通过江苏省苏州汾湖经济开发区管委会全资子公司苏州汾湖投资集团有限公司向苏州意诺拨付了 3,320,163.00 元的基础设施配套资金。

2009 年、2010 年, 苏州意诺以此资金建造办公楼、厂房, 2010 年 9 月完工, 苏州意诺将该项补助在前述所建造固定资产的预计使用年限之内分期结转至营业外收入, 2016 年度确认收益 119,525.88 元。

注释22. 股本

股东名称	2015 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	股本	比例(%)	股本	比例(%)
涂木林	22,500,000.00	45.00	22,500,000.00	45.00
蔡瑞美	22,125,000.00	44.25	22,125,000.00	44.25
圣筑企业管理咨询（上海）有限公司	125,000.00	0.25	125,000.00	0.25
圣美企业管理咨询（上海）有限公司	125,000.00	0.25	125,000.00	0.25
永磐企业管理咨询（上海）有限公司	125,000.00	0.25	125,000.00	0.25
巨城企业管理咨询（上海）有限公司	125,000.00	0.25	125,000.00	0.25
Vorstieg Holding Co., Limited	2,205,000.00	4.41	2,205,000.00	4.41
Granadilla Limited	2,670,000.00	5.34	2,670,000.00	5.34
合计	50,000,000.00	100.00	50,000,000.00	100.00

* 报告期内股本无增减变化。

注释23. 资本公积

项目	2015年12月31日	2016年12月31日
股本溢价	31,891,323.88	31,891,323.88
合计	31,891,323.88	31,891,323.88

注释24. 其他综合收益

项目	2015年12月31日	本年发生额					2016年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
德国 BODE 外币财务报表折算差额	-271,745.81	69,179.48			35,281.53	33,897.95	-236,464.28
意诺工业皮带有限公司外币报表折算差额	382,098.83	172,851.86			172,851.86		554,950.69
其他综合收益合计	110,353.02	242,031.34			208,133.39	33,897.95	318,486.41

注释25. 盈余公积

项目	2015年12月31日	本年增加额	本年减少额	2016年12月31日
法定盈余公积	7,855,840.63	2,648,213.80		10,504,054.43
合计	7,855,840.63	2,648,213.80		10,504,054.43

注释26. 未分配利润

项目	2016年度	2015年度
本年年初未分配利润	94,056,909.30	66,920,491.18
加：本年归属于母公司所有者的净利润	31,065,178.11	29,821,520.61
减：提取法定盈余公积	2,648,213.80	2,685,102.49
年末未分配利润	122,473,873.61	94,056,909.30

注释27. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本分类情况

营业收入	2016年度	2015年度
普通高分子材料轻型工业用带	42,083,961.84	41,666,545.35
环境友好型高分子材料精密工业用带	92,380,711.00	89,592,565.64
芳纶纤维工业用带	14,161,443.16	14,184,129.52
其他	759,522.39	1,665,115.40
主营业务小计	149,385,638.39	147,108,355.91
合计	149,385,638.39	147,108,355.91

营业成本	2016 年度	2015 年度
普通高分子材料轻型工业用带	27,366,272.81	28,827,540.08
环境友好型高分子材料精密工业用带	42,828,102.83	42,252,462.43
芳纶纤维工业用带	6,090,024.81	6,187,044.94
其他	352,380.22	916,028.38
主营业务小计	76,636,780.67	78,183,075.83
合计	76,636,780.67	78,183,075.83

2. 主营业务按类别列示如下：

类别	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	96,130,607.07	50,858,727.22	88,424,070.41	48,732,980.95
直销	53,255,031.32	25,778,053.45	58,684,285.50	29,450,094.88
合计	149,385,638.39	76,636,780.67	147,108,355.91	78,183,075.83

3. 主营业务按地区分项列示如下：

类别	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	35,170,590.42	17,036,239.72	35,209,603.46	17,786,377.06
华南	11,282,447.72	5,814,002.77	14,981,067.49	7,559,502.19
东北	8,527,132.99	3,882,313.56	10,859,008.48	5,237,725.06
华北	7,939,074.94	3,782,596.50	9,215,294.56	4,578,002.15
西部	2,279,008.74	1,077,856.02	2,284,492.69	1,117,675.07
华中	2,107,421.98	966,665.62	2,295,703.45	1,112,369.04
内销小计：	67,305,676.79	32,559,674.19	74,845,170.13	37,391,650.57
东南亚、韩国、澳洲、新西兰	10,693,042.55	5,832,996.24	11,299,326.09	6,656,205.56
欧洲	46,377,432.43	23,694,589.43	39,003,718.37	20,778,406.16
中东	8,762,204.54	5,305,984.31	6,682,067.12	4,050,901.24
南美	3,942,139.13	2,115,763.45	3,892,619.28	2,424,292.85
非洲	7,443,169.91	4,678,612.62	7,020,182.98	4,622,704.54
南亚	1,354,734.01	675,418.72	1,238,330.16	637,404.71
北美	3,275,449.81	1,666,283.21	2,703,973.78	1,378,326.46
俄罗斯及周边	231,789.22	107,458.50	422,968.00	243,183.74
外销小计：	82,079,961.60	44,077,106.48	72,263,185.78	40,791,425.26
合计	149,385,638.39	76,636,780.67	147,108,355.91	78,183,075.83

4. 各年度前五名销售客户收入总额及占全部销售额的比例如下：

年度	2016 年度	2015 年度
前五名销售收入	21,159,925.52	23,479,696.65
占全部营业收入比例	14.16	15.96

注释28. 税金及附加

项 目	2016 年度	2015 年度
营业税	-	1,920.00
城建税	593,733.85	615,563.87
教育费附加	456,867.42	458,153.04
房产税*	351,547.22	
土地使用税*	143,691.88	
其他*	103,187.72	74,390.39
合计	1,649,028.09	1,150,027.30

*如附注五、财务报表列报项目变更说明所述，本公司已根据《增值税会计处理规定》将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”列报。

注释29. 销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	6,291,330.13	5,917,059.96
社会保险费	1,290,498.78	1,169,317.30
运杂费	3,836,114.15	3,487,041.21
差旅费	936,500.17	1,006,594.82
广告宣传费	439,157.48	444,001.97
租赁费	608,030.86	590,688.13
招待费	214,891.29	256,722.96
办公费	134,692.38	205,437.88
折旧费	120,801.56	120,354.26
其他	443,265.12	312,093.79
合计	14,315,281.92	13,509,312.28

注释30. 管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	5,013,702.55	4,670,328.67
社会保险费	822,534.99	720,492.97
折旧费	1,507,327.73	1,993,075.43
无形资产摊销	345,769.15	329,132.16
税金*	257,473.57	880,977.77
办公费	1,852,280.39	1,531,723.34
差旅费	567,020.92	420,821.86
招待费	90,075.30	57,562.15
研发费用	9,038,294.70	8,151,412.03
其他	3,044,827.30	2,816,162.68

项目	2016 年度	2015 年度
合计	22,539,306.60	21,571,689.06

*如附注七、注释 29、税金及附加所述，将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税调整至“税金及附加”列报。

注释31. 财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	480,504.48	546,854.55
减：利息收入	114,229.02	84,793.79
汇兑损益	-1,990,088.89	552,077.87
手续费及其他	239,693.31	210,811.25
合计	-1,384,120.12	1,224,949.88

2016 年度发生额较 2015 年度发生额减少 212.99%，主要系汇率波动使汇兑收益增加所致。

注释32. 资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	992,031.12	8,335.26
存货跌价损失	313,564.17	187,476.57
合计	1,305,595.29	195,811.83

注释33. 营业外收入

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得合计	3,525.67	
其中：固定资产处置利得	3,525.67	
政府补助	3,142,530.31	3,923,574.22
代扣个税手续费返还	6,136.91	4,544.56
无法支付的款项		57,849.30
其他	26,960.00	1,400.00
合计	3,179,152.89	3,987,368.08

政府补助明细列示如下：

项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关 /与收益相关
搬迁补偿金购置资产递延收益摊销 *(1)	335,005.13	335,005.19	与资产相关
奖励基础设施配套资金递延收益 *(1)	119,525.88	119,525.88	与资产相关
高新技术补贴（“科技小巨人”）	300,000.00	1,000,000.00	与收益相关
闸北区财政专项扶持资金 *(2)	800,000.00	665,000.00	与收益相关
闸北财政局张江分园区专项资金	1,500,000.00	1,500,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金		250,000.00	与收益相关

项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关 /与收益相关
专利资助费	29,219.00	24,434.50	与收益相关
残疾人就业岗位补贴	8,780.30	29,608.65	与收益相关
汾湖企业技术创新专项资金	50,000.00		与收益相关
合计	3,142,530.31	3,923,574.22	

* (1) 详见附注七注释 21、递延收益所述。

* (2) 2015 年度政府补助主要系收到的新三板挂牌扶持奖励资金等，2016 年 4 月以后闸北区改名为静安区。

计入各年非经常性损益的金额列示如下：

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得合计	3,525.67	
其中：固定资产处置利得	3,525.67	
政府补助	3,142,530.31	3,923,574.22
代扣个税手续费返还	6,136.91	4,544.56
无法支付的款项		57,849.30
其他	26,960.00	1,400.00
合 计	3,179,152.89	3,987,368.08

注释34. 营业外支出

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失合计	43,243.57	31,645.91
其中：固定资产处置损失	43,243.57	31,645.91
其他	68,075.09	23,016.82
合 计	111,318.66	54,662.73

计入各期非经常性损益的金额列示如下：

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失合计	43,243.57	31,645.91
其中：固定资产处置损失	43,243.57	31,645.91
其他	68,075.09	23,016.82
合 计	111,318.66	54,662.73

注释35. 所得税费用

项目	2016 年度	2015 年度
当期应交所得税	4,945,814.40	5,186,039.13
递延所得税费用	334,428.40	180,346.03
合 计	5,280,242.80	5,366,385.16

1. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2016 年度	2015 年度
利润总额	37,391,600.17	35,206,195.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,608,740.03	5,280,929.26
子公司适用不同税率的影响	332,952.24	459,523.59
调整以前期间所得税的影响	-223,965.19	-19,467.08
研发加计扣除及残疾员工工资加计扣除影响	-676,104.77	-497,213.71
不可抵扣的成本、费用和损失影响	294,001.46	14,492.98
非应税收入的影响	-50,250.77	-50,250.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	62,486.58	129,115.19
bode 公司弥补以前年度未确认的可抵扣亏损的影响	-331,379.03	
税率变动对递延所得税费用的影响*1	271,453.06	
累计未实现利润对递延所得税资产的影响	-7,690.81	49,255.71
所得税费用	5,280,242.80	5,366,385.16

*1、如附注六、税项(二)税收优惠及依据中所述，苏州意诺高新技术企业通过，2016 年度开始享受 15%的所得税税收优惠。

注释36. 外币货币性项目

项 目	2016 年 12 月 31 日 外币余额	折算汇率	2016 年 12 月 31 日 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,402,678.63	6.9370	37,478,381.66
欧元	1,157,985.52	7.3068	8,461,168.60
应收账款			
其中：美元	627,213.78	6.9370	4,350,981.99
欧元	544,230.65	7.3068	3,976,584.51
其他应收款			
其中：欧元	47,365.59	7.3068	346,090.89
短期借款			
其中：欧元	170,520.99	7.3068	1,245,962.77
应付账款			
其中：美元			
欧元	108,139.51	7.3068	790,153.77
其他应付款			
其中：美元	110,000.00	6.9370	763,070.02
欧元	294,507.77	7.3068	2,151,909.37
一年到期的非流动负债			
其中：欧元	76,953.25	7.3068	562,282.01
长期应付款			
其中：欧元	57,884.59	7.3068	422,951.12

项 目	2016 年 12 月 31 日 外币余额	折算汇率	2016 年 12 月 31 日 折算人民币余额
长期借款			
其中：美元	740,000.00	6.9370	5,132,153.83
欧元	107,639.00	7.3068	786,496.65

注释37. 现金流量表附注**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2016 年度	2015 年度
往来款	1,272,047.01	3,183,141.23
退个人所得税手续费	6,136.91	4,544.56
政府补助	2,687,999.30	3,469,043.15
利息收入	114,229.02	84,793.79
房租押金	24,920.00	3,000.00
其他	112,786.23	21,521.00
合 计	4,218,118.47	6,766,043.73

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
往来款	1,278,625.11	3,116,442.86
审计律师咨询费	996,492.63	1,014,626.48
办公费	1,712,757.34	1,181,667.30
差旅费	1,503,521.09	1,167,593.71
租赁费	567,809.34	625,692.80
运杂费	2,578,954.47	2,416,588.02
广告宣传费	456,448.20	445,239.68
财务手续费	239,693.31	210,811.25
其他	1,854,737.90	2,060,914.16
合 计	11,189,039.39	12,239,576.26

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
上市申报费用	700,000.00	1,800,000.00
融资租赁各期支付的现金	378,708.18	303,843.20
合 计	1,078,708.18	2,103,843.20

注释38. 现金流量表补充资料**1. 现金流量表补充资料**

项 目	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		

项 目	2016 年度	2015 年度
净利润	32,111,357.37	29,839,809.92
加：资产减值准备	1,305,595.29	195,811.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,992,689.41	8,414,422.22
无形资产摊销	345,769.15	329,132.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	39,717.90	31,645.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	480,504.48	546,854.55
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	333,009.58	181,913.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,183,994.69	-3,136,828.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,244,766.47	-1,815,530.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,594,775.69	974,863.21
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	32,585,106.33	35,562,093.82
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	61,208,017.90	41,228,200.89
减：现金的期初余额	41,228,200.89	16,201,324.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	19,979,817.01	25,026,875.97

2. 现金和现金等价物的构成：

项 目	2016 年度	2015 年度
一、现金	61,208,017.90	41,228,200.89
其中：库存现金	65,171.10	102,637.44
可随时用于支付的银行存款	61,142,846.80	41,125,563.45
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	61,208,017.90	41,228,200.89

注释39. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2016 年 12 月 31 日	受限原因
应收账款	1,917,254.00	质押借款，详见附注七注释 12 所述。
固定资产原值	4,803,006.00	抵押借款，详见附注七注释 7 所述。

项 目	2016 年 12 月 31 日	受限原因
合计	6,720,260.00	

八、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

报告期内未发生非同一控制下企业合并。

(二) 报告期内发生的同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下企业合并。

(三) 处置子公司

报告期内未发生处置子公司的情况。

(四) 其他原因的合并范围变动

报告期内未发生合并范围变动。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
意诺工业皮带有限公司	香港	香港	投资、贸易	100.00		设立
苏州意诺工业皮带有限公司	吴江市	吴江市	生产、销售工业皮带	100.00		同一控制下合并
意诺国际贸易（上海）有限公司	上海市	上海市	采购、销售工业皮带	100.00		同一控制下合并
Bode Belting GmbH	德国	Reeperbahn 35, 21481 Lauenburg Germany	生产、销售工业皮带	51.00		非同一控制下合并
ARCK Beteiligungen GmbH	德国	Reeperbahn 35, 21481 Lauenburg Elbe	对企业进行投资和参股、及购买土地和建造商业建筑		100.00	2015 年 6 月设立
DAISLER Prozesstechnik GmbH	德国	Reeperbahn 35, 21481 Lauenburg Elbe	生产、销售工业皮带		100.00	2015 年 6 月设立

1. 重要的非全资子公司

子公司名称	2016 年度				备注
	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益	
Bode Belting GmbH	49.00	1,046,179.26		2,387,751.85	

2. 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	流动资产	非流动资产	资产合计
----	------	-------	------

2016年12月31日	11,707,067.85	6,270,854.91	17,977,922.76
项目	流动负债	非流动负债	负债合计
2016年12月31日	6,419,912.96	6,685,046.85	13,104,959.81

续：

项目	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
2016年度	42,240,009.76	2,135,059.72	2,204,239.20	1,751,987.01

十、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 26.14%。

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。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	61,208,017.90	61,208,017.90	61,208,017.90			
应收票据	3,566,534.50	3,566,534.50	3,566,534.50			
应收账款	33,114,312.28	37,049,248.57	33,114,312.28			
其他应收款	5,579,045.13	5,795,528.50	5,579,045.13			
小计	103,467,909.81	107,619,329.47	103,467,909.81			
短期借款	2,970,962.77	2,970,962.77	2,970,962.77			
应付账款	5,759,090.95	5,759,090.95	5,759,090.95			
其他应付款	2,970,799.91	2,970,799.91	2,970,799.91			
一年内到期的非流动负债	562,282.01	562,282.01	562,282.01			
长期借款	5,918,650.48	5,918,650.48		353,891.56	5,564,758.92	
长期应付款	422,951.12	422,951.12		154,404.52	268,546.6	
小计	18,604,737.24	18,604,737.24	12,263,135.64	508,296.08	5,833,305.52	

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	41,228,200.89	41,228,200.89	41,228,200.89			
应收票据	1,570,000.00	1,570,000.00	1,570,000.00			
应收账款	29,513,090.74	32,663,763.28	29,513,090.74			
其他应收款	5,643,036.65	5,840,307.32	5,643,036.65			
小计	77,954,328.28	81,302,271.49	77,954,328.28			
短期借款	1,071,912.59	1,071,912.59	1,071,912.59			
应付账款	5,608,251.69	5,608,251.69	5,608,251.69			
其他应付款	3,388,449.14	3,388,449.14	3,388,449.14			
一年内到期的非流动负债	6,826,631.45	6,826,631.45	6,826,631.45			
长期借款*1	4,805,726.11	4,805,726.11			4,805,726.11	
长期应付款	258,042.56	258,042.56		128,896.65	129,145.91	
小计	21,959,013.54	21,959,013.54	16,895,244.87	128,896.65	4,934,872.02	

*1 如附注七、注释 19、长期借款中所述，2014 年 3 月 19 日蔡瑞美与德国 bode 子公司签订借款协议，该借款自 2018 年开始归还，具体还款方式于 2017 年双方进行商定。

(三)市场风险

1. 外汇风险

本公司之子公司 Bode Belting GmbH、ARCK Beteiligungen GmbH、DAISLER Prozesstechnik GmbH 主要经营位于德国境内，主要业务以欧元结算；本公司及境内子公司主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未

来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司财务管理部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

（1）本公司持有的主要外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2016 年 12 月 31 日		
	美元	欧元	合计
货币资金	37,478,381.66	8,461,168.60	45,939,550.26
应收账款	4,350,981.99	3,976,584.51	8,327,566.50
其他应收款		346,090.89	346,090.89
小计	41,829,363.65	12,783,844.00	54,613,207.65
短期借款		1,245,962.77	1,245,962.77
应付账款		790,153.77	790,153.77
其他应付款	763,070.02	2,151,909.37	2,914,979.39
一年内到期的非流动负债		562,282.01	562,282.01
长期借款	5,132,153.83	786,496.65	5,918,650.48
长期应付款		422,951.12	422,951.12
小计	5,895,223.85	5,959,755.69	11,854,979.54

（2）敏感性分析：

截止 2016 年 12 月 31 日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 427.58 万元。

2. 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款、长期应付款等。本公司经营中的应收款项和应付款项是不含利息的因此不面临本风险。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为固定利率借款。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率带息债务有关。

十一、公允价值

（一）以公允价值计量的金融工具

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

（二）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本公司控股股东及实际控制人为涂木林、蔡瑞美夫妇。

实际控制人对本公司持股情况如下：

股东名称	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	持股比例 (%)	金额	持股比例 (%)
涂木林	22,500,000.00	45.00	22,500,000.00	45.00
蔡瑞美	22,125,000.00	44.25	22,125,000.00	44.25
合计	44,625,000.00	89.25	44,625,000.00	89.25

(二) 本企业的子公司情况详见附注九（一）在子公司中的权益

(三) 本企业的合营和联营企业情况

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在合营企业和联营企业。

(四) 本企业的其他关联方情况

关联方名称	关联关系
上海安凯工业用复合布有限公司	受同一最终控制人控制的公司
Wolfgang Bode	控股子公司德国 bode 自然人股东
Gudrun Bode	控股子公司德国 bode 自然人股东
Rainer Schwenke	控股子公司德国 bode 自然人股东
Doris Schwenke	控股子公司德国 bode 自然人股东
Uwe Schwenke	控股子公司德国 bode 自然人股东

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 定价政策及支付方式

本公司参照市场价格确定关联交易价格，并根据合同约定的方式即时支付或约定期限支付。

3. 关联方为本公司提供担保

(1) 本公司实质控制人涂木林为本公司在上海浦东发展银行最高额 1,111.00 万元、2011 年 2 月 28 日起至 2016 年 2 月 27 日止期间内连续签署的一系列借款合同提供担保，截至 2016 年 12 月 31 日，该担保已到期。

(2) 2012 年 3 月 28 日，本公司实质控制人涂木林和蔡瑞美为本公司在中国信托商业银行股份有限公司最高额为 600 万美元或其他等值货币的授信额提供保证，并由蔡瑞美 600 万美元定期存款为担保，担保期间自 2012 年 4 月 17 日开始每一年延期一次，2013 年 12 月 31

日该额度内借款余额为 300 万美元；2014 年变更为 300 万美元定期存款担保，2014 年 12 月 31 日该额度内借款余额为 100 万美元；2015 年变更为以蔡瑞美 100 万美元定期存款作为担保，2015 年 12 月 31 日借款余额为 100 万美元，2016 年 1 月已归还该 100 万元借款。

(3) 德国 *bode* 短期借款系由其股东 *Gudrun bode* 提供 25,000.00 欧元及其所有的期货资金账户 2011002303 账号 100,000.00 欧元抵押进行担保，*Uwe Schwenke* 提供 110,000.00 欧元及其所有的位于格林德地区旧教会路 1 号（邮编 21509）的三个项目总价值为 235,194.27 欧元的优等地产抵押进行担保，*Rainer Schwenke* 提供 110,000.00 欧元进行担保，*Doris Schwenke* 提供 110,000.00 欧元保单进行担保，德国 *bode* 在上述担保下，可在 27 万欧元的范围内借款。2016 年 12 月 31 日借款余额为 170,520.99 欧元。

4. 与关联方资金往来

(1) 与蔡瑞美资金往来：

2014 年 3 月 19 日蔡瑞美与德国 *bode* 子公司签订借款协议，将其 2011、2012 年暂借给该公司的 74 万美元，自 2014 年起按 3% 的年利率收取利息，该借款自 2018 年开始归还，具体还款方式于 2017 年双方进行商定。报告期内承担利息支出金额：2015 年度 22,200.00 美元，2016 年度 22,200.00 美元。

2016 年 1 月蔡瑞美与子公司意诺工业皮带有限公司签订借款协议，借款金额为 11 万美元，无息借款随借随还，截止 2016 年 12 月 31 日止，子公司意诺工业欠付蔡瑞美暂借款 11 万美元。

(2) 与 *Wolfgang Bode* 资金往来：

2015 年 1 月 1 日 *Wolfgang Bode* 向德国 *bode* 提供暂借款余额 280,234.08 欧元，2015 年度提供暂借款 100,000.00 欧元，2015 年度累计偿还暂借款 96,445.39 欧元，2016 年度累计偿还 42,012.83 欧元，截至 2016 年 12 月 31 日止，德国 *bode* 欠付 *Wolfgang Bode* 暂借款 241,775.86 欧元。如附注七、注释 19 长期借款中所述，2016 年 8 月 8 日 *Wolfgang Bode* 与 *Bode Belting GmbH* 签订借款协议，将其暂借给 *Bode Belting GmbH* 的 12 万欧元，自 2016 年 8 月起按 3% 的年利率收取利息，每月等额还款本息 3,000 欧元。报告期内承担利息支出金额：2015 年度 12,191.56 美元，2016 年度 10,467.17 美元。

(3) 与 *Gudrun Bode* 资金往来：

2015 年 1 月 1 日 *Gudrun Bode* 向德国 *bode* 提供暂借款余额 50,000.00 欧元，2015 年度提供暂借款 100,000.00 欧元，2015 年度累计偿还暂借款 11,363.17 欧元，2016 年度累计偿还 20,070.50 欧元，截至 2016 年 12 月 31 日止，德国 *bode* 欠付 *Gudrun Bode* 暂借款 118,566.33 欧元。如附注七、注释 19 长期借款中所述，2016 年 8 月 8 日 *Gudrun Bode* 与 *Bode Belting GmbH* 签订借款协议，将其暂借给 *Bode Belting GmbH* 的 5 万欧元，自 2016 年 8 月起按 3% 的年利率

收取利息，每月等额还款 1,250 欧元。报告期内承担利息支出金额：2015 年度 4,656.84 美元，2016 年度 4,609.50 美元。

5. 关联方应收应付款项

关联方名称	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其他应付款:				
Wolfgang Bode	969,001.80	32.62	2,054,096.46	61.77
Gudrun Bode	534,004.62	17.98	1,004,658.37	30.22
蔡瑞美	763,070.02	25.69		
小计	2,266,076.44	76.29	3,058,754.83	91.99
长期借款				
蔡瑞美	5,132,153.83	81.95	4,582,410.30	100.00
Wolfgang Bode	797,606.05	12.74		
Gudrun Bode	332,335.85	5.31		
小计	6,262,095.73	100.00	4,582,410.30	100.00

十三、承诺事项及或有事项

(一) 已签订尚未履行的借款情况

根据本公司 2016 年 4 月 22 日第二届董事会第四次会议决议，审议通过香港子公司意诺工业皮带有限公司（简称“香港意诺”）拟向境外合资玉山商业银行股份有限公司借款 300 万美元，贷款利率为 3M LIBOR+2%，期限为 3 年，上述资金将借于 DAISLER Prozesstechnik GmbH 用于日常运营需要。香港意诺已与玉山商业银行股份有限公司签订授信额度协议，以本公司、意诺国际贸易（上海）有限公司位于上海市青浦区沪青平公路 1533 号 42 号全幢、上海市杨浦区翔殷路 580 号 2 层、上海市杨浦区翔殷路 580 号一层东单元的不动产设定抵押提供担保，获取授信期止于 2018 年 7 月 7 日、最高额 300 万美元的借款额度，本公司于 2016 年 12 月办理抵押登记，截止 2016 年 12 月 31 日，该额度下尚未借款。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

本公司购买德国公司 BRECO ANTRIEBSTECHNIK BREHER GMBH 传送带产品，德国公司 BRECO ANTRIEBSTECHNIK BREHER GMBH 拥有注册商标“BRECO”、“BRECOFLEX”、“SYNCHROFLEX”，上述商标为德国公司 BRECO ANTRIEBSTECHNIK BREHER GMBH 于 1973 年开始使用并于 1984 年在德国注册的商标。

“BRECO”、“BRECOFLEX”、“SYNCHROFLEX”注册商标分别于 2006 年、2010 年、2010 年分别由台州市金菱胶带有限公司（BRECO 注册商标由台州市金菱胶带有限公司于 2013 年转让予上海欧珂传动系统设备有限公司）、上海欧珂传动系统设备有限公司申请中国注册，

目前的所有权人为上海欧珂传动系统设备有限公司。2013年，本公司作为上述争议商标的利害关系人向国家工商行政管理总局商标评审委员会提出撤销上述争议商标的申请，请求依法撤销上述争议商标，其中第 8614308 号“SYNCHROFLEX”商标，经国家工商行政管理总局商标评审委员会评审，已经于 2015 年 1 月 30 日宣告无效，对于其他商标，国家工商行政管理总局商标评审委员会最终以证据不足，事实依据不充分为由做出维持上述争议商标的裁定。2015 年 10 月 20 日，北京知识产权法院出具（2015）京知行初字第 139 号行政判决书，判决驳回本公司关于第 4061285 号“BRECO”商标予以维持的裁定的诉讼请求。本公司对上述判决不服，于 2015 年 11 月 10 日向北京市高级人民法院提起上诉，2016 年 7 月 22 日，北京市高级人民法院以（2016）京行终 2623 号《行政判决书》驳回发行人诉讼请求。此外，北京知识产权法院出具（2015）京知行初字第 1817 号行政判决书，判决驳回本公司关于第 8614311 号“BRECOFLEX”商标予以维持的裁定。该等事项仍在诉讼争议中且未有争议金额，故本公司暂未预计相关损失。

除存在上述承诺事项和或有事项以外，截止本报告日，本公司无其他应披露未披露的重要承诺事项及或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十五、其他重要事项说明

（一）分部信息

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。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）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；
- （3）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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- （1）该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- （2）该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产工业用输送皮带，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

（二）关于暂停公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让及公开发行 A 股股票及上市事宜。

1、根据本公司 2015 年 1 月 30 日 2015 年第一次临时股东大会会议决议，通过了《关于暂停公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的议案》、《关于公司首次公开发行 A

股股票并上市方案的议案》、《关于授权董事会办理首次公开发行 A 股股票及上市事宜的议案》等相关议案：

（1）本公司拟向中国证券监督管理委员会申请向社会公众公开发行 A 股股票并上市，因此决定申请暂停公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让；

（2）公司首次公开发行新股数量不超过 1,667 万股，公司股东公开发售股份数量不超过 800 万股且不超过自愿设定 12 个月及以上限售期的投资者获得配售股份的数量，具体发行数量由股东大会授权董事会根据发行情况与保荐机构协商确定，并最终由中国证监会核准的数量为准；

（3）募集资金用途：本次发行的具体募集资金数额，将由最终确定的发行价格和经中国证监会核准的发行股数决定。公司通过公开发行新股募集的资金拟用于以下项目：

序号	项目名称	募集资金投资总额（万元）
1	年产环境友好型高分子材料精密工业用输送带 50 万平方米项目	11,044.90
2	年产新型食品加工用输送带 53,000 平方米项目	6,996.40
3	研发中心项目	2,060.00
4	补充流动资金	2,000.00
合计		22,101.30

为保证募集资金投资项目能够按时建成投产，公司将根据各项目的实际进度，适当安排自有资金用于项目建设，本次募集资金到位后，将用于置换前期投入及支付项目剩余款项。如本次募集资金不能满足拟投资项目的资金需求，不足部分向银行借款等方式自筹解决。

（4）本次发行前滚存利润的分配方案：公司发行前的滚存利润由公司公开发行股票后登记在册的新老股东共享。

2、2015 年 3 月 23 日本公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（150534 号），公司首次公开发行股票并上市的申请已被中国证监会正式受理，由于公开发行股票审核结果存在不确定性，公司股份从 2015 年 3 月 24 日起至公开发行股票审核结果确定之日止暂停报价转让。

除上述事项外，截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种 类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

种 类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,690,084.93	99.82	3,349,476.77	4.67
其中：集团内往来	45,354,933.13	63.15		
账龄分析组合	26,335,151.80	36.67	3,349,476.77	12.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	131,720.39	0.18	131,720.39	100.00
合计	71,821,805.32	100.00	3,481,197.16	4.85
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,358,668.76	100.00	2,962,781.75	3.73
其中：集团内往来	52,371,467.20	65.99		
账龄分析组合	26,987,201.56	34.01	2,962,781.75	10.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	79,358,668.76	100.00	2,962,781.75	3.73

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2016 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
0-90 天	13,042,824.97	18.16	260,856.49	12,781,968.48
91 天-1 年	10,213,502.57	14.22	1,021,350.25	9,192,152.32
1-2 年	1,630,362.89	2.27	815,181.45	815,181.44
2-3 年	981,863.97	1.37	785,491.18	196,372.79
3 年以上	466,597.40	0.65	466,597.40	
合 计	26,335,151.80	36.67	3,349,476.77	22,985,675.03
账龄结构	2015 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
0-90 天	13,736,384.82	17.31	274,727.70	13,461,657.12
91 天-1 年	10,479,306.92	13.20	1,047,930.69	9,431,376.23
1-2 年	2,114,523.71	2.67	1,057,261.86	1,057,261.85
2-3 年	370,623.03	0.47	296,498.42	74,124.61
3 年以上	286,363.08	0.36	286,363.08	
合 计	26,987,201.56	34.01	2,962,781.75	24,024,419.81

(2) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2016 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
格兰克克拉克（苏州）挤压技术设备有限公司	86,841.39	86,841.39	100.00	持续经营存在不确定性，无力偿还
浙江乾运纺织机械有限公司	44,879.00	44,879.00	100.00	法院调解后无法收回的款项
合计	131,720.39	131,720.39		

2. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3. 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
意诺国际贸易（上海）有限公司	本公司之子公司	45,354,933.13	0-360 天	63.15
辽宁忠旺机械设备制造有限公司	非关联方	2,965,429.00	0-360 天	4.13
辽宁忠旺集团有限公司	非关联方	1,797,701.00	0-360 天	2.50
亿滋食品（苏州）有限公司	非关联方	1,723,187.44	0-360 天	2.40
深圳市科海自动化设备有限公司	非关联方	1,298,490.00	0-2 年	1.81
合计		53,139,740.57		73.99

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种 类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,045,034.32	100.00	58,256.75	1.44
其中：账龄组合	297,391.90	7.35	58,256.75	19.59
其他组合	3,747,642.42	92.65		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,045,034.32	100.00	58,256.75	1.44

种 类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,402,988.51	100.00	36,625.33	1.08
其中：账龄组合	315,723.45	9.28	36,625.33	11.60
其他组合	3,087,265.06	90.72		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,402,988.51	100.00	36,625.33	1.08

本公司将单笔金额 50 万元以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，存在减值的根据减值测试结果，计提坏账准备。单独测试未发生减值情形的，汇同对单项金额非重大的其他应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合后的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。其他组合系本公司支付的上市申报中介机构服务费，不计提坏账准备。

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	2016 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	214,014.90	5.28	10,700.75	203,314.15
1-2 年	35,140.00	0.87	3,514.00	31,626.00
2-3 年	8,390.00	0.21	4,195.00	4,195.00
3 年以上	39,847.00	0.99	39,847.00	-
合计	297,391.90	7.35	58,256.75	239,135.15

账龄结构	2015 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	238,416.45	7.01	11,920.83	226,495.62
1-2 年	36,310.00	1.07	3,631.00	32,679.00
2-3 年	39,847.00	1.17	19,923.50	19,923.50
3 年以上	1,150.00	0.03	1,150.00	-
合计	315,723.45	9.28	36,625.33	279,098.12

3. 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

4. 其他金额较大的其他应收款列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
上市申报中介机构服务费	非关联方	3,747,642.42	92.65	中介机构服务费
合计		3,747,642.42	92.65	

注释3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2015 年 12 月 31 日	本年增减额 (减少以“-”号填列)	2016 年 12 月 31 日
苏州意诺工业皮带有限公司	成本法	1200 万美元 (79,472,400.00)	83,210,647.08		83,210,647.08
意诺国际贸易(上海)有限公司	成本法	52 万美元 (3,443,804.00)	3,004,985.71		3,004,985.71
德国 Bode Belting GmbH	成本法	45.5 万欧元 (4,109,805.00)	3,075,386.60		3,075,386.60
意诺工业皮带有限公司	成本法	100 万美元 (6,203,900.00)	6,203,900.00		6,203,900.00
合计			95,494,919.39		95,494,919.39

被投资单位	持股比例 (%)	持股比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
苏州意诺工业皮带有限公司	100.00	100.00			
意诺国际贸易（上海）有限公司	100.00	100.00			
德国 Bode Belting Gmbh	51.00	51.00			
意诺工业皮带有限公司	100.00	100.00			
合计					

注释4. 营业收入及营业成本

营业收入	2016 年度	2015 年度
普通高分子材料轻型工业用带	33,212,486.20	39,371,560.54
环境友好型高分子材料精密工业用带	64,998,220.81	70,126,812.80
芳纶纤维工业用带	14,108,131.35	13,543,475.96
高强低缩纤维层	15,626,032.80	23,361,539.96
其他	1,002,989.77	697,494.81
合计	128,947,860.93	147,100,884.07

营业成本	2016 年度	2015 年度
普通高分子材料轻型工业用带	24,386,783.80	28,856,668.54
环境友好型高分子材料精密工业用带	35,053,857.39	38,424,303.56
芳纶纤维工业用带	7,290,149.07	8,170,806.40
高强低缩纤维层	14,482,612.67	23,185,231.99
其他	966,201.70	457,858.58
合计	82,179,604.63	99,094,869.07

十七、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益	-39,717.90	-31,645.91
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,142,530.31	3,923,574.22
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,978.18	40,777.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	3,067,834.23	3,932,705.35
所得税影响额	460,200.89	604,446.90
少数股东权益影响额（税后）		

项 目	2016 年度	2015 年度
合计	2,607,633.34	3,328,258.45

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	2016 年度		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.57	0.6213	0.6213
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.26	0.5692	0.5692
报告期利润	2015 年度		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.66	0.5964	0.5964
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.69	0.5299	0.5299

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：

上海市杨浦区翔殷路 580 号

艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司

2017 年 2 月 16 日