



德运股份

NEEQ : 838472

福建德运科技股份有限公司

Fujian Deyun Technology Co.,Ltd



年度报告

2016

公司年度大事记

2016年4月22日，公司召开创立大会完成股份制改造。公司全称变更为：福建德运科技股份有限公司。公司简称变更为：德运股份，并相应修改公司章程和经营范围。

报告期内，林民强被任命为董事长，林朝伟被任命为董事、总经理，魏存灼被任命为董事、财务总监，林秉忠、林朝文被任命为董事，林莉莉被任命为董事会秘书，俞宏斌被任命为监事会主席，吴茂银、卓崇锐被任命为监事。此次有关任命对公司具有积极地推动作用。

2016年4月，公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司递交申报材料。

2016年7月22日，公司取得全国中小企业股份转让系统核发的《同意挂牌函》；2016年8月10日，公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕5542号

关于同意福建德运科技股份有限公司股票 在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

福建德运科技股份有限公司：

你公司报送的《福建德运科技股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（德运股份[2016]第1号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《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业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过200人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



目 录

第一节 声明与提示	2
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 管理层讨论与分析.....	9
第五节 重要事项	15
第六节 股本变动及股东情况.....	17
第七节 融资及分配情况.....	19
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	20
第九节 公司治理及内部控制.....	24
第十节 财务报告	28

释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、公司、德运股份有限公司	指	福建德运科技股份有限公司
会计师事务所	指	福州德盛织染有限公司, 公司前身
主办券商、财通证券	指	大华会计师事务所
律师事务所	指	财通证券股份有限公司
股东会	指	北京市中银律师事务所
股东大会	指	有限公司股东会
董事会	指	股份有限公司股东大会
监事会	指	股份公司董事会
高级管理人员	指	股份公司监事会
三会	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司章程》	指	股东大会, 董事会和监事会
全国股份转让系统公司、全国股份转让系统	指	《福建德运科技股份有限公司公司章程》
元、万元	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
	指	人民币元、人民币万元

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	我国织造、印染生产企业数量众多,行业内部分小规模企业为争夺客户资源一般采取低价竞争的方式,使得市场竞争愈发激烈,对公司的经营业绩产生不利影响。
环保政策风险	公司所处的纺织行业被列入国家重污染行业,主要污染物为废水、废气和固体废物。公司自设立以来非常重视环境保护,采购了一批先进的污水处理设备并建立了高效完善的污水处理系统工程,通过不间断的运行,使废水和废气污染物达标排放,固体废物得到有效处置和利用。公司虽多年在环保方面始终达到国家先进标准,并获得了福州市污染物总量减排工作先进企业称号,但随着国家对环保重视度的提高,以及公司业绩规模的扩大,将可能导致生产过程中产生的污染物未能达标排放而受到处罚,将对公司的生产经营产生不良影响。
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人系林朝伟、林民强、林秉忠、林朝基、林朝文五人,合计持有公司 79.22%的股份,处于绝对控制人地位,能够利用实际控制人地位,通过行使表决权影响公司各方面重大事项。虽然公司已建立了完善的法人治理结构,从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生,但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时,如果实际控制人通过行使表决权影响公司重大决策,可能会影响和损害公司及中小股东的利益。
原材料价格波动风险	公司生产用主要原材料包括染料、锦纶丝等,且占主营业务成本的比重较高,因此原材料供应的稳定性和价格的波动性将直接影响公司的产品成本、毛利率和盈利能力。随着近年来我国原料成本、劳动力成本、物流成本的持续上升,原材料的价格也受其影响呈上涨趋势。若未来上述相关成本进一步增加,公司主要原材料的采购价格将受到不利影响,公司的盈利能力亦将产生一定的不利影响。
债务偿还风险	公司生产用机器大多为国外进口,价格昂贵,同时公司各年改扩建的厂房、购买的环保设施均需大量的资金支持。虽公司经过多年的发展,建立了良好的行业知名度,具备一定的市场竞争力,但若公司借款到期时无法按时偿还债务本息,公司将可能因此陷入财务困境,进而影响公司生产经营活动的正常进行。
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	福建德运科技股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Deyun Technology Co.,Ltd
证券简称	德运股份
证券代码	838472
法定代表人	林朝伟
注册地址	福建省长乐市松山镇垵下
办公地址	福建省长乐市松山镇垵下福建德运科技股份有限公司
主办券商	财通证券股份有限公司
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心201, 501, 502, 1103, 1601-1605, 1701-1716室
会计师事务所	大华会计师事务所
签字注册会计师姓名	吴天明、谢旖旎
会计师事务所办公地址	福建省厦门市思明区中外运大厦B栋903

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	林莉莉
电话	15105956177
传真	0591-28766616
电子邮箱	lililin@ds-lace.com
公司网址	www.ds-lace.com
联系地址及邮政编码	福建省长乐市松山镇垵下福建德运科技股份有限公司;350206
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	福建省长乐市松山镇垵下福建德运科技股份有限公司

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	2016年8月10日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C17 纺织业
主要产品与服务项目	针纺织品、功能性织品、产业用布技术研发、制造、销售;印染定型;自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	88,800,000
做市商数量	0

控股股东	—
实际控制人	林民强、林朝伟、林秉忠、林朝基、林朝文

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	913501007438338715	否
税务登记证号码	913501007438338715	否
组织机构代码	913501007438338715	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	130,366,547.26	88,432,935.73	47.42%
毛利率	29.60%	26.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,430,423.68	4,543,129.05	261.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,211,372.45	4,135,343.00	292.02%
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）	15.90%	4.89%	-
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）	15.68%	4.45%	-
基本每股收益	0.19	0.05	280.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	214,899,432.22	224,823,003.70	-4.41%
负债总计	103,319,022.17	129,673,017.33	-20.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	111,580,410.05	95,149,986.37	17.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	1.07	17.27%
资产负债率	48.08%	57.68%	-
流动比率	0.43	0.35	-
利息保障倍数	6.85	1.89	-

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	8,551,954.94	81,817,389.85	-
应收账款周转率	6.03	6.10	-
存货周转率	12.66	4.76	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.41%	-5.89%	-
营业收入增长率	47.42%	18.43%	-
净利润增长率	261.65%	842.24%	-

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	88,800,000	88,800,000	0.00%
计入权益的优先股数量	_____	_____	-
计入负债的优先股数量	_____	_____	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-70,295.92
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)	147,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	180,503.25
非经常性损益合计	257,707.33
所得税影响数	-38,656.10
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	219,051.23

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

报告期内，本公司不存在重要会计政策变更，亦不存在因会计政策变更及差错更正等追溯调整或重述情况。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

本公司是处于化纤织造加工和化纤织物染整精加工的开发商、生产商、运营商、服务提供商，拥有《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》、《对外贸易经营者备案登记表》、《排放污染物许可证》《安全生产标准化三级企业》、《ISO9001：2008 质量管理体系认证证书》、《ISO14001:2004 环境管理体系认证证书》、《GB/T28001-2011、OHSAS18001：2007 职业健康安全管理体系认证证书》、《出入境检验检疫报检单位登记证书》，为中高端女性内衣、外衣生产商、贸易商提供弹性花边、弹力面料、弹力网布及刺绣花边、水溶花边的成品及技术研发。公司通过直销、分销开拓业务，收入来源是产品销售、服务收费。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大的变化。

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：

2016 年度，公司管理层不断规范公司制度、鼓励技术创新、合理控制成本、完善销售渠道、合理配置资源、整体提升公司核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展，公司主营业务发展前景良好，品牌知名度有望进一步提升。

随着公司行业知名度的提升以及销售渠道的拓展，公司经营业绩实现了较快速的增长。2016 年度公司实现营业收入 130,366,547.26 万元，较 2015 年的营业收入 88,432,935.73 万元有较大幅度的提升。

2016 年度，公司在维持原有市场客户的同时，积极拓展新的客户群体，凭借自身优质的产品与服务质量，为公司后期进一步开拓市场奠定良好的基础。

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	130,366,547.26	47.42%	100%	88,432,935.73	18.40%	100%
营业成本	91,771,994.43	41.80%	70.40%	64,724,718.72	12.80%	73.20%

毛利率	29.60%	10.41%	-	26.81%	15.68%	-
管理费用	13,284,048.46	35.80%	10.20%	9,784,585.59	52.90%	11.10%
销售费用	2,024,357.32	172.50%	1.60%	742,964.61	-21.30%	0.80%
财务费用	3,129,375.42	-53.70%	2.40%	6,760,812.88	-28.70%	7.60%
营业利润	18,469,815.43	232.00%	14.20%	5,563,409.77	1,227.10%	6.30%
营业外收入	430,495.13	-29.20%	0.30%	608,204.52	-50.60%	0.70%
营业外支出	172,787.80	167.90%	0.10%	64,489.78	-71.80%	0.10%
净利润	16,430,423.68	261.70%	12.60%	4,543,129.05	842.20%	5.10%

项目重大变动原因：

1、营业收入变动原因，报告期内营业收入包括花边销售和染整外加工，收入较大增长的主因（1）内销花边由 44,916,849.85 增长到 61,810,631.14，增长幅度 37.61%（2）由于染整对环境存在污染，周边小染厂关闭，公司本期染整外加工收入增长明显，由 35,329,721.94 增加到 61,594,924.84，增长幅度为 74.34%。

2、营业成本变动原因随着本期营业收入的增长，营业成本随之增长。

3、管理费用本期相比去年同期增长 35.80%，主要因为（1）本期管理人员数量增加，相应薪酬支付增长 176.9%（2）计入管理费用的研发费有较大的增长，增长 91%（3）因为挂牌审计、券商费用等导致 2016 年度中介、咨询费增长了 178.5%

4、销售费用本期相比去年同期增长 172.50%，主要因为（1）2016 年包装费较 2015 年大幅增长，增长金额约 75 万，占销售费用增长总额的 58.67%；包装费增长原因一是包装材料价格上升。（2）是 2016 年收入较 2015 年增长将近 50%；（3）运输费主要为销售花边，一般由公司支付，极少数由客户对方支付；2016 年运输费增长原因一是运输单价增长，二是花边销售收入增长约 30%；

5、财务费用本期相比去年同期增长下降 53.70%，主要因为（1）借款本金减少导致的利息支出减少（2）开具银行承兑汇票相对于去年减少，导致手续费减少

6、营业外支出变动原因主要系本期处置 X6170ED-3A 400KW 发动机损失 78,602.94 元。

7、营业利润、净利润变动原因：本期营业利润、净利润相比去年同期分别增长 232.00%和 261.70%，主要因为本期花边销售和染整外加工收入的大幅增长导致本期营业收入增加较多。

（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	130,337,142.51	91,731,108.03	88,402,935.73	64,683,832.32
其他业务收入	29,404.75	40,886.40	30,000.00	40,886.40
合计	130,366,547.26	91,771,994.43	88,432,935.73	64,724,718.72

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
花边	68,742,217.67	52.74%	53,073,213.79	60.04%
染整	61,594,924.84	47.26%	35,329,721.94	39.96%

收入构成变动的原因：

本期收入构成相比去年同期有所调整。

由于环保的要求，周边小染厂关闭，导致公司本期染整外加工收入增长明显，由 2015 年度收入 35,329,721.94 元增加到 2016 年度收入 61,594,924.84 元，增长幅度为 74.34%。

(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	8,551,954.94	81,817,389.85
投资活动产生的现金流量净额	-7,895,704.62	-19,093,307.63
筹资活动产生的现金流量净额	-4,640,678.77	-59,294,882.60

现金流量分析：

1、经营活动产生现金流量净额变动原因：本期支付其他与经营活动中偿还往来款 107,300,000.00 元，支付各项税费相比上年 10,070,730.09 元，导致本期经营活动产生的现金流出金额较多。

2、投资活动产生现金流量净额变动原因，本年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金为 7,939,704.62 元，上期同期购建固定资产等长期资产的金额较多为 19,093,307.63 元，导致本期投资活动产生现金流量净额相比上年同期有所减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因，由于 2015 年偿还借款支付金额较多，导致上年筹资活动支付的现金较多。

(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	绍兴九冠进出口有限公司	16,924,147.01	12.98%	否
2	上海塑德实业有限公司	5,395,903.76	4.14%	否
3	绍兴可采进出口有限公司	5,188,434.19	3.98%	否
4	东莞市彩田制衣有限公司	4,790,771.97	3.68%	否
5	佛山市南海钜鸿服饰有限公司	4,749,015.73	3.64%	否
合计		37,048,272.65	28.42%	-

(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	福建宏正能源有限公司	5,168,117.18	11.09%	否
2	泉州市赛科纺织贸易有限公司	3,941,526.84	8.46%	否
3	广东新会美达锦纶股份有限公司	3,916,435.36	8.41%	否
4	厦门市扬懋染料化工有限公司	3,775,788.46	8.10%	否
5	长乐力恒锦纶科技有限公司	3,760,683.76	8.07%	否
合计		20,562,551.60	44.13%	-

(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	7,483,017.67	3,909,911.67
研发投入占营业收入的比例	5.74%	4.42%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	11

公司拥有的发明专利数量

0

研发情况：

公司每年研发费用投入比例约在公司营业收入总额 5%-6% 左右，且 2016 年度较 2015 年度有一定幅度提升，表明公司较为重视研发投入，公司后续将重视研发成果的转化，力争形成专利，未来随着公司人才队伍建设的不断完善、研发水平的不断提高和设计能力的不断扩大，公司业务承接能力将不断提高。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			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	12,740,518.84	24.70%	5.90%	16,923,933.42	18.20%	7.50%	-1.60%
应收账款	25,054,948.52	41.20%	11.70%	17,749,436.47	62.40%	7.90%	3.80%
存货	4,161,132.61	-59.70%	1.90%	10,332,731.13	-38.60%	4.60%	-2.70%
长期股权投资	—	—	—	—	—	—	—
固定资产	156,972,075.21	-5.90%	73.00%	166,875,437.26	20.40%	74.20%	-1.20%
在建工程	10,140,301.43	24.60%	4.70%	8,138,178.70	-74.70%	3.60%	1.10%
短期借款	70,000,000.00	4.50%	32.60%	67,000,000.00	-39.10%	29.80%	2.80%
长期借款	—	—	—	—	—	—	—
资产总计	214,899,432.22	-4.41%	100%	224,823,003.70	-5.90%	100%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、本期期末应收账款金额相比去年同期增长 41.20%，主要变动原因随本期收入大幅增加，公司采用一定赊销信用政策导致期末尚未收回帐款较多。

2、本期期末存货变动金额相比去年同期下降 59.70%，主要原因 2016 年度花边的销售和染整外加工数量的增长，导致期末存货中坯布和染化料原材料下降。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

近几年随着花边市场的日趋饱和及技术的更新换代，具有一定研发条件的公司才能在此严峻的市场大环境下生存下来。公司持续不断的进行产品研发，每年的研发费用为营业收入总额的 5%-6%。随着公司成功挂牌全国中小企业股份转让系统，有效的对公司各个部门进行规范，公司人才队伍建设的不断完善、研发水平的不断提高和设计能力的不断扩大，公司业务承接能力将不断提高。

随着国家环保政策的越发严格，一些不达标染整企业的倒闭让公司越发重视环境保护。公司多年在环保方面始终达到国家先进标准，并获得了福州市污染物总量减排工作先进企业称号，公司将在业绩规模扩大的同时不断完善污水处理系统，进一步加强对生产污水的处理；同时将公司所能识别的环保风险与管

理层和员工操作结合一体，提高公司人员的环境保护意识。

（四）竞争优势分析

（1）行业经验优势

公司从 1986 年长乐兴盛经编织物厂开办至 2016 年福建德运科技股份有限公司成立以来，一直致力于提高自身研发设计的业务水平，加强市场推广，在向客户提供产品和服务过程中，积累了丰富的经验，不仅在花边设计和销售方面取得了较好的成绩，还在 2003 年扩展了染整业务。同时，经过多年经营，公司业内赢得了良好的口碑，树立了良好的企业形象，为公司大力拓展业务奠定了较好的市场基础。

（2）团队和人才优势

公司拥有一支专业且经验丰富的研发团队，团队核心成员具备花边设计丰富的实践经验。同时，公司十分重视人力资源管理，实行绩效考核体系与培养机制。公司锻炼和培养了一支具备丰富现场实施经验、善于解决技术难题、注重细节效果的研发队伍，能够保证自主研发的花型得到客户的高度认可。

（3）资质优势

公司具有《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》、《对外贸易经营者备案登记表》、《排放污染物许可证》《安全生产标准化三级企业》、《ISO9001：2008 质量管理体系认证证书》、《ISO14001:2004 环境管理体系认证证书》、《GB/T28001-2011、OHSAS18001：2007 职业健康安全管理体系认证证书》、《出入境检验检疫报检单位登记证书》。高资质企业在行业内拥有相对的资质优势。公司能够凭借这些资质在市场竞争中取得相对的资质优势。

（4）管理体制与成本优势

公司作为民营企业，产权清晰、内部组织架构简化、管理人员精干、决策高效灵活，并严格按照市场机制运转、以创造效益为基准点，形成了一套科学化、规范化的管理体制。高效的管理机制提高了公司的运营效率，降低了公司的运营成本。

（五）持续经营评价

公司营业收入和净利润均呈现增长趋势，总体经营情况良好。公司作为为数不多的新三板上市纺织企业，在行业内具有一定的品牌优势、技术优势等竞争优势。公司在研发、服务维持良好发展形势的情形下，通过开展业务，形成公司新的利润增长点，公司具备持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司始终把社会责任放在公司的重要位置，积极参与相关部门组织的社会公益活动，努力解决地方劳动力就业问题，并按国家相关法规缴纳社会保险及住房公积金，为地方经济建设和社会稳定作出了一定的贡献。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、市场竞争风险

我国织造、印染生产企业数量众多，行业内部分小规模企业为争夺客户资源一般采取低价竞争的方式，使得市场竞争愈发激烈，对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将通过持续不断的技术研发和产品改良，提高公司产品的技术含量，使产品多样化，从而提高对客户的议价能力和市场占有率。

二、环保政策风险

公司所处的纺织行业被列入国家重污染行业，主要污染物为废水、废气和固体废物。公司自设立以来非常重视环境保护，采购了一批先进的污水处理设备并建立了高效完善的污水处理系统工程，通过不间断的运行，使废水和废气污染物达标排放，固体废物得到有效处置和利用。公司虽多年在环保方面始终达到国家先进标准，并获得了福州市污染物总量减排工作先进企业称号，但随着国家对环保重视度的提高，以及公司业绩规模的扩大，将可能导致生产过程中产生的污染物未能达标排放而受到处罚，将对公司的生产经营产生不良影响。

应对措施：公司将在业绩规模扩大的同时不断完善污水处理系统，进一步加强对生产污水的处理；同时将公司所能识别的环保风险与管理层和员工操作结合一体，提高公司人员的环境保护意识。

三、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人系林朝伟、林民强、林秉忠、林朝基、林朝文五人，合计持有公司 79.22%的股份，处于绝对控制人地位，能够利用实际控制人地位，通过行使表决权影响公司各方面重大事项。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生，但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，如果实际控制人通过行使表决权影响公司重大决策，可能会影响和损害公司及中小股东的利益。

应对措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》等制度安排，完善了公司静音管理与重大事项的决策机制。公司将采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

四、原材料价格波动风险

公司生产用主要原材料包括染料、锦纶丝等，且占主营业务成本的比重较高，因此原材料供应的稳定性和价格的波动性将直接影响公司的产品成本、毛利率和盈利能力。随着近年来我国原料成本、劳动力成本、物流成本的持续上升，原材料的价格也受其影响呈上涨趋势。若未来上述相关成本进一步增加，公司主要原材料的采购价格将受到不利影响，公司的盈利能力亦将产生一定的不利影响。

应对措施：公司需加强采购环节管理和供应商的选择从而降低采购成本；同时，加大对技术的创新力度，提高产品合格率，降低产品消耗水平，缓解原材料价格上涨带来的成本压力。

五、债务偿还风险

公司生产用机器大多为国外进口，价格昂贵，同时公司各年改扩建的厂房、购买的环保设施均需大量的资金支持。虽公司经过多年的发展，建立了良好的行业知名度，具备一定的市场竞争力，但若公司借款到期时无法按时偿还债务本息，公司将可能因此陷入财务困境，进而影响公司生产经营活动的正常进行。

应对措施：公司将进一步开拓国内外市场的同时更好地控制各项成本费用支出，提高公司的盈利能力；同时，公司将通过资本市场采取多种融资手段，进一步增强偿债能力。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无

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	二（一）
是否存在对外担保事项	否	二（二）
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	二（三）
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（四）
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	二（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（六）
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	否	-

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）公司发生的对外担保事项：

本年度公司无对外担保事项。

（三）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本年度不存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况。

（四）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：万元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
长乐德韵针织有限公司	关联租赁	2.94	是
林民强	归还拆入资金	3,800	是
陈爱金	拆入资金	900	是
林朝伟、林云珍、林民强、林月云	中国银行股份有限公司长乐支行连带责任保证担保，2016.9.1-2017.11.23	7,500	是
林朝伟、林秉忠、林朝基、林民强、魏存灼、林朝文	兴业银行股份有限公司长乐支行连带责任保证担保，2015.7.28-2016.7.16	5,000	是
总计	-	13,402.94	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 本公司报告期内出租的房屋建筑物均为坐落于长乐市松下镇垵下村的旧厂房，产权面积为 2376.48 平方米。租赁期限为 2013 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，租赁价格为 3 万元/年，合同约定承租方除每年交付租金以外，还需承担租赁物的保养与维护义务；2016.4.22 林朝勇不再担任长乐德韵针织有限公司的法定代表人和股东。有限公司阶段经股东会审议通过。

2、报告期内，2016 年 9 月公司向关联方陈爱金拆入资金 900 万元，2016 年 11 月向股东林民强归还以前年度拆入资金合计 3800 万元，期末尚有 38.96 万元未还。

2、上述关联担保是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，出尽公司发展，是合理、必要的，不存在损害公司利益和其他股东利益的情况，对公司的财务状况，经营成果，业务完整性和独立性不会造成重大影响。报告期内发生的关联担保已经第一届董事会第四次会议审议通过“关于补充审议公司向中国银行股份有限公司长乐支行申请授信额度并进行资产抵押的议案”，并经 2016 年第二次临时股东大会审议通过。

（五）承诺事项的履行情况

1、关于股票限售的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：本人向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。

公司控股股东及实际控制人分别承诺：在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

2、关于社保缴纳的承诺

公司实际控制人承诺，如公司因社保缴纳被有关主管部门要求补缴社会保险费或住房公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务；其将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。

3、为避免同业竞争做出的承诺

公司控股股东及实际控制人、持股 5%以上（含 5%）的股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、公司董事、监事和高级管理人员、核心技术人员共同出具了《关于避免同业竞争的承诺函》

4、关于不占用公司资金的承诺

公司各股东、实际控制人、董监高出具了《关于不占用公司资金的承诺函》

报告期内，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反出具的上述承诺的情形。

（六）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
货币资金	冻结	900,000.00	0.42%	保证金,用于办理银行汇票
固定资产	抵押	83,011,638.82	38.63%	提供抵押担保,用于办理银行抵押贷款
无形资产	抵押	3,049,251.86	1.42%	提供抵押担保,用于办理银行抵押贷款
总计	—	86,960,890.68	40.47%	—

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	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	88,800,000	100.00%	0	88,800,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	70,340,000	79.22%	0	70,340,000	79.22%
	董事、监事、高管	68,770,000	77.45%	0	68,770,000	77.45%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		88,800,000	-	0	88,800,000	-
普通股股东人数		28				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林朝伟	24,310,000	0	24,310,000	27.38%	24,310,000	0
2	林民强	18,700,000	0	18,700,000	21.06%	18,700,000	0
3	林秉忠	10,300,000	0	10,300,000	11.60%	10,300,000	0
4	林朝基	9,690,000	0	9,690,000	10.54%	9,690,000	0
5	林朝文	7,670,000	0	7,670,000	8.64%	7,670,000	0
6	魏存灼	6,750,000	0	6,750,000	7.60%	6,750,000	0
7	李晓晴	2,000,000	0	2,000,000	2.25%	2,000,000	0
8	林煜	1,500,000	0	1,500,000	1.69%	1,500,000	0
9	林鹏韬	1,500,000	0	1,500,000	1.69%	1,500,000	0
10	林祥云	1,440,000	0	1,440,000	1.62%	1,440,000	0
合计		83,860,000	0	83,860,000	94.07%	83,860,000	0

前十名股东间相互关系说明：

林朝伟、林朝文与林朝基系林民强兄弟之子，林朝伟与林朝基系亲兄弟关系，林煜系林朝伟之子，李晓晴系林民强之儿媳，林秉忠系林民强配偶之弟，林鹏韬系林秉忠之子。

二、优先股股本基本情况

单位：股

无

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

根据《公司法》的规定，控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额 50%以上或者其持有的股份

占股份有限公司股本总额 50%以上的股东以及出资额或者持有股份的比例虽然不足 50%，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。截至本报告出具之日，公司第一大股东林朝伟持有公司 24,310,000.00 股股份，占公司股份总额的 27.38%；公司第二大股东林民强持有公司 18,700,000.00 股股份，占公司股份总额的 21.06%，其他股东均未单独持股超过公司股份总额的 15%，因此任一单一股东均不能对公司决策形成实质性控制，公司无控股股东。

报告期内，公司控股股东情况未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司共同实际控制人为自然人林朝伟、林民强、林秉忠、林朝基、林朝文 5 人，其基本情况如下：

1.林朝伟，男，1970 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1988 年 8 月至 1996 年 10 月任长乐县经编织物厂员工、副厂长；1996 年 10 月至 2002 年 12 月任福建省长乐市兴盛经编织物有限公司副总经理；2002 年 12 月至 2016 年 4 月任福州德盛织染有限责任公司董事兼总经理；2016 年 4 月至今任公司董事、总经理。

2.林民强，男，1956 年 3 月出生，中国国籍，拥有加拿大境外永久居留权，高中学历。1974 年 12 月至 1978 年 4 月部队服役；1978 年 4 月至 1992 年 8 月任江田镇垵下村党支部委员、村支部书记；1988 年 8 月至 1996 年 10 月任长乐县经编织物厂厂长；1996 年 10 月至 2006 年 1 月任福建省长乐市兴盛经编织物有限公司执行董事兼经理；2013 年 4 月至 2016 年 4 月任福建德盛投资有限责任公司董事长；2006 年 1 月至 2016 年 4 月任福州德盛织染有限责任公司副总经理；2016 年 4 月至今任公司董事长。

3.林秉忠，男，1964 年 12 月出生，中国国籍，拥有加拿大境外永久居留权，高中学历。1980 年 11 月至 1985 年 12 月任长乐县江田镇供销社营业员；1985 年 12 月至 1999 年 12 月任福建翔隆酒业有限公司业务经理；2000 年 1 月至 2002 年 12 月任长乐市兴盛经编织物有限公司业务经理；2002 年 12 月至 2016 年 4 月任福州德盛织染有限责任公司董事、副总经理；2016 年 4 月至今任公司董事。

4.林朝基，男，1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1988 年 9 月至 1990 年 9 月任泰宁县棉纺厂职员；1991 年 1 月至 1996 年 10 月任长乐县经编织物厂车间主任；1996 年 10 月至 2002 年 12 月任长乐市兴盛经编织物有限公司车间主任；2002 年 12 月至 2016 年 4 月任福州德盛织染有限责任公司织厂厂长；2016 年 4 月至今任公司织厂厂长。

5.林朝文，男，1965 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1984 年 10 月至 1988 年 8 月任长乐县化纤制造厂职员；1988 年 8 月至 1996 年 10 月任长乐县经编织物厂副厂长；1996 年 10 月至 2002 年 12 月任长乐市兴盛经编织物有限公司副经理；2002 年 12 月至 2016 年 4 月任福州德盛织染有限责任公司副总经理；2016 年 4 月至今任公司董事、采购部主管。

报告期内，公司实际控制人无变动。

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

无

二、存续至本期的优先股股票相关情况

无

三、债券融资情况

单位：元

无

债券违约情况：

无

公开发行债券的披露特殊要求：

无

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
短期担保借款	中国银行长乐支行	15,000,000.00	5.22%	2016/10/26-2017/10/23	否
短期担保借款	中国银行长乐支行	15,000,000.00	5.22%	2016/10/31-2017/10/30	否
短期担保借款	中国银行长乐支行	15,000,000.00	5.22%	2016/11/24-2017/11/23	否
短期担保借款	兴业银行长乐支行	9,000,000.00	5.22%	2016/6/28-2017/6/28	否
短期担保借款	兴业银行长乐支行	16,000,000.00	5.22%	2016/6/28-2017/6/28	否
合计	-	70,000,000.00	-	-	-

五、利润分配情况

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
林民强	董事长	男	62	高中	三年	是
林朝伟	董事、总经理	男	48	高中	三年	是
林秉忠	董事	男	54	高中	三年	是
林朝文	董事	男	53	高中	三年	是
魏存灼	董事、财务总监	男	55	中专	三年	是
林莉莉	董事会秘书	女	36	硕士	三年	是
俞宏斌	监事会主席	男	51	本科	三年	是
吴茂银	监事	男	51	本科	三年	是
卓崇锐	职工代表监事	男	40	初中	三年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

林朝伟与林朝文系林民强兄弟之子，林朝伟与林朝基系堂兄弟关系，林莉莉系林民强之女，林秉忠系林民强配偶之弟。除此之外，上述董事、监事、高级管理人员不存在其他关联关系。

（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
林民强	董事长	18,700,000	0	18,700,000	21.06%	0
林朝伟	董事、总经理	24,310,000	0	24,310,000	27.38%	0
林秉忠	董事	10,300,000	0	10,300,000	11.60%	0
林朝文	董事	7,670,000	0	7,670,000	8.64%	0
魏存灼	董事、财务总监	6,750,000	0	6,750,000	7.60%	0
林莉莉	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
俞宏斌	监事会主席	200,000	0	200,000	0.22%	0
吴茂银	监事	400,000	0	400,000	0.45%	0
卓崇锐	职工代表监事	440,000	0	440,000	0.50%	0
合计	-	68,770,000	0	68,770,000	77.45%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	是
	总经理是否发生变动	是
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	是

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
林民强	-	新任	董事长	股份公司设立选举
林朝伟	董事、总经理	新任	董事、总经理	股份公司设立选举
林秉忠	董事	新任	董事	股份公司设立选举
林朝文	-	新任	董事	股份公司设立选举
魏存灼	-	新任	董事、财务总监	股份公司设立选举
林莉莉	-	新任	董事会秘书	股份公司设立选举
俞宏斌	-	新任	监事会主席	股份公司设立选举
吴茂银	-	新任	监事	股份公司设立选举
卓崇锐	-	新任	职工代表、监事	股份公司设立选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1. 林民强，男，1956年3月出生，中国国籍，拥有加拿大境外永久居留权，高中学历。1974年12月至1978年4月部队服役；1978年4月至1992年8月任江田镇垅下村党支部委员、村支部书记；1988年8月至1996年10月任长乐县经编织物厂厂长；1996年10月至2006年1月任福建省长乐市兴盛经编织物有限公司执行董事兼经理；2013年4月至2016年4月任福建德盛投资有限责任公司董事长；2006年1月至2016年4月任福州德盛织染有限责任公司副总经理；2016年4月至今任公司董事长。

2. 林朝伟，男，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1988年8月至1996年10月任长乐县经编织物厂员工、副厂长；1996年10月至2002年12月任福建省长乐市兴盛经编织物有限公司副总经理；2002年12月至2016年4月任福州德盛织染有限责任公司董事兼总经理；2016年4月至今任公司董事、总经理。

3. 林秉忠，男，1964年12月出生，中国国籍，拥有加拿大境外永久居留权，高中学历。1980年11月至1985年12月任长乐县江田镇供销社营业员；1985年12月至1999年12月任福建翔隆酒业有限公司业务经理；2000年1月至2002年12月任长乐市兴盛经编织物有限公司业务经理；2002年12月至2016年4月任福州德盛织染有限责任公司董事、副总经理；2016年4月至今任公司董事。

4. 林朝文，男，1965年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1984年10月至1988年8月任长乐县化纤制造厂职员；1988年8月至1996年10月任长乐县经编织物厂副厂长；1996年10月至2002年12月任长乐市兴盛经编织物有限公司副经理；2002年12月至2016年4月任福州德盛织染有限责任公司副总经理；2016年4月至今任公司董事、采购部主管

5. 魏存灼，男，1963年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1983年8月至1994年3月任长乐市供销社会计；1994年3月至2006年1月任长乐县经编织物厂财务经理；2002年12月至2016年4月任德盛有限财务总监、行政部经理；2016年4月至今任公司董事、财务总监、行政部经理。

6. 林莉莉，董事会秘书，女，1982年11月出生，中国国籍，拥有加拿大境外永久居留权，硕士学历。2009年3月至2016年1月任集美大学外国语学院英语教师；2016年4月至今任公司董事会秘书。

7. 俞宏斌，男，1967年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年9月至1993年1月任浙江省诸暨市粮食局仓储员；1993年9月至2003年3月任东莞裕源织染有限公司染色部主管；2003年4月至2011年10月任博罗新弘织造有限公司染厂厂长；2011年11月至2016年4月任德盛有限染厂技术总监、总经理助理；2016年4月至今任公司监事会主席、染厂技术总监、董事长助理。

8. 吴茂银，男，1967年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年10月至1998年8月任四川纺织进出口驻榕办经理；1998年10月至2002年5月任泉州海天染整有限公司工程部副总经理；2002年8月至2003年5月任福建福马食品集团有限公司动力部经理；2003年8月至2016年4月任德盛有限动力部机械总工；2016年4月至今任公司监事、动力部机械总工。

9. 卓崇锐，男，1978 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1998 年 2 月至 2006 年 12 月任福建省长乐市兴盛经编织物有限公司员工；2006 年 12 月至 2016 年 4 月任德盛有限染厂员工、业务副经理；2016 年 4 月至今任公司职工代表监事、染厂业务副经理。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	85	90
销售人员	6	6
采购人员	3	3
技术人员	127	137
其他	217	268
员工总计	438	504

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	12	12
专科	23	23
专科以下	402	468
员工总计	438	504

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，公司期末较期初增加人员 66 名。

公司相关培训根据各个岗位性质和实际需要来制定和实施，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理技术培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，工作效率，为实现公司战略目标提供坚实的基础和保障。公司薪酬政策是按照员工个人综合素质及岗位特性制定有效的薪酬机制。

报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司各项薪酬和考核制度，实施全员劳动合同制。公司员工薪酬包括基本工资、考核奖励、工龄奖和津贴等，同时，公司也结合各部门特点制定相就的奖惩措施，激发员工的工作积极性和精益求精的态度。

（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	600,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司尚未选举认定核心员工，但在公司实际业务发展过程中形成的核心技术人员的的基本情况如下：

1. 俞宏斌，男，1967 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990 年 9 月至 1993 年 1 月任浙江省诸暨市粮食局仓储员；1993 年 9 月至 2003 年 3 月任东莞裕源织染有限公司染色部主管；2003 年 4 月至 2011 年 10 月任博罗新弘织造有限公司染厂厂长；2011 年 11 月至 2016 年 4 月任福州德盛织染有

限公司染厂技术总监、总经理助理；2016年4月至今任公司监事会主席、染厂技术总监、总经理助理。

2. 吴茂银，男，1967年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年10月至1998年8月任四川纺织进出口驻榕办经理；1998年10月至2002年5月任泉州海天染整有限公司工程部副总经理；2002年8月至2003年5月任福建福马食品集团有限公司动力部经理；2003年8月至2016年4月任福州德盛织染有限责任公司动力部机械总工；2016年4月至今任公司监事、动力部机械总工。

3. 朱望松，男，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年1月至2003年6月任兴盛花边有限公司工艺员；2005年7月至2008年9月任福建东龙针纺有限公司工艺员；2008年10月-2016年4月任福州德盛织染有限责任公司研发部经理；2016年4月至今任公司研发部经理。

4. 陈云，女，1981年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2002年1月至2009年1月任福建东龙针纺有限公司美工组长；2009年2月至2016年4月任福州德盛织染有限责任公司研发部副经理；2016年4月至今任公司研发部副经理。

报告期内，核心员工及核心技术人员无变动。

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司改制成为股份有限公司，并根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则和《公司章程》的要求，建立了股份公司的股东大会、董事会、监事会。同时公司制订了较为完整的三会议事规则、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》等公司治理制度。公司董事会由 5 名董事组成，董事会对股东大会负责。公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，监事会对股东大会负责。报告期内，公司治理能够按照相关制度正常执行，三会召开，会议文件存档保存情况规范，三会决议均能得到切实的执行。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本能按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，除了公司本期存在偶发性关联交易未及时履行审批程序外，未出现其他违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况基本符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

公司本年度因股份制改制过程中公司章程制定之外，其他无公司章程变动。

（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	5	1 审议《福建德运科技股份有限公司 2016 半年度报告的议案》 2 《关于补充审议公司向中国银行股份有限公司长乐支行申请授信额度并进行资产抵押的议案》 3 审议《福建德运科技股份有限公司 2016 年度报告及摘要的议案》 4 审议《2016 年度总经理工作报告的议案》 5 审议《2016 董事会工作报告的议案》 6 审议《2016 年度财务决算报告的议案》 7 审议《2017 年度财务预算的议案》 8 审议《福建德运科技股份有限公司 2016 年度利润分配预案》 9 审议《关于续聘大华会计师事务所的议案》 10 审议《关于建立年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》 11 审议《关于提请召开 2016 年度股东大会的议案》
监事会	3	1 审议《福建德运科技股份有限公司 2016 半年度报告的议案》 2 审议《2016 年度监事会工作报告的议案》 3 审议《福建德运科技股份有限公司 2016 年度报告及摘要的议案》 4 审议《2016 年度财务决算报告的议案》 5 审议《2017 年度财务预算的议案》 6 审议《福建德运科技股份有限公司 2016 年度利润分配预案》 7 审议《关于续聘大华会计师事务所的议案》
股东大会	2	1 《关于补充审议公司向中国银行股份有限公司长乐支行申请授信额度并进行资产抵押的议案》

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

报告期内，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按章程规定发出，年度股东大会律师到现场进行了见证。各次董事会均由董事长召集，会议能按规定发出通知。各次监事会均由监事会主席召集，会议能按规定发出通知。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，三会决议均能得到切实的执行。

报告期内，公司加强与董事、监事、高级管理人员的沟通，提高股东大会、董事会、监事会的决策效

率，不断改进公司治理层的决策机制，为公司的健康发展提供制度保障。

（三）公司治理改进情况

公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规的要求，结合公司所处行业的业务特点，通过了新的《公司章程》，制定了各项内部管理制度，例如：《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》及《总经理工作制度》、《董事会秘书工作细则》等，建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益，并对纠纷解决机制、表决回避制度、投资者关系管理、财务管理和风险控制等制度作出了规定。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司经营取得了稳定的发展。公司自觉履行信息披露义务，并做好投资者管理工作。通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。并进一步规范和强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下未设专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。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

（一）业务分开

公司是一家专业化纤维造加工和化纤维物染整精加工的开发商、生产商、运营商、服务提供商的企业。公司具备独立的项目承接体系、研发设计体系、采购体系、设计质量管理体系和内部控制体系，具有独立开展业务和面向市场自主经营的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务方面完全分开。

（二）资产分开

公司系由有限公司于 2016 年 4 月整体变更设立，继承了原有限公司的所有资产和负债，发起人出资足额到位。公司合法拥有与从事经营业务有关的资质和资产的所有权。截至公开转让说明书签署日，公司资产权属清晰、完整，不存在以资产、权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业债务提供担保的情形，亦不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产方面完全分开。

（三）人员分开

公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的选聘程序均符合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规、规范性文件的规定。截至公开转让说明书签署日，公司的总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中任职，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

（四）财务分开

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务人员，并根据现行会计准则及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，独立进行财务决策。公司在银行独立开设账户，对所发生的经营业务进行独立结算，不存在与任何其他单位共用银行账户的情形。公司设立后及时办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务。公司具有规范的财务会计制度和财务管理制度，能够独立作出经营和财务决策，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在财务方面完全分开。

（五）机构分开

公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、以总经理为核心的执行机构的法人治理结构；根据自身经营特点和经营管理需要设置了 EPC 管理部、建筑设计部、景观设计部、经营部、财务部、研发部、总经办等职能部门，该等部门依据《公司章程》和规章制度行使职权，其履行职能不受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干预，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业各职能部门之间不存在上下级隶属关系，不存在股东直接干预公司机构设置的情形，不存在机构混同的情形；公司的上述组织机构和生产经营场所已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司目前已建立了一套符合公司发展的、健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司稳健运行。

1、关于公司会计核算体系和财务管理体系

报告期内，公司严格按照国家《企业会计准则》及《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规和规范性文件的要求，结合公司自身所处行业和业务模式的特点制定出符合现代企业制度的会计核算体系和财务管理体系，保证公司正常开展会计核算和财务管理工作。

2、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险披露管理制度，在有效分析企业面临风险和挑战的前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业制度和工作流程角度继续完善风险控制体系。

3、董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层遵守了上述制度，执行情况良好。2017 年 4 月 19 日公司经董事会审议通过建立《年度报告重大差错责任追究制度》相关议案，尚需股东大会审议。

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]005864
审计机构名称	大华会计师事务所
审计机构地址	福建省厦门市思明区中外运大厦B栋903
审计报告日期	2017年4月17日
注册会计师姓名	吴天明、谢旖旎
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告

大华审字[2017]005864号

福建德运科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建德运科技股份有限公司（以下简称德运股份）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表，2016年度的利润表、现金流量表、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德运股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，德运股份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，公允反映了德运股份2016年12月31日的财务状况以及2016年度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·北京

中国注册会计师：吴天明

中国注册会计师：谢旖旎

二〇一七年四月十七日

二、

财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	12,740,518.84	16,923,933.42
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	1,550,000.00	200,000.00
应收账款	注释 3	25,054,948.52	17,749,436.47
预付款项	注释 4	158,765.22	764,350.48
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	80,658.26	23,379.62
买入返售金融资产			
存货	注释 6	4,161,132.61	10,332,731.13
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	注释 7	416,412.05	
流动资产合计			
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	注释 8	464,912.25	505,798.65
固定资产	注释 9	156,972,075.21	166,875,437.26
在建工程	注释 10	10,140,301.43	8,138,178.70
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 11	3,135,024.33	3,249,401.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 12	24,683.50	60,356.16
其他非流动资产			
非流动资产合计			
资产总计		214,899,432.22	224,823,003.70
流动负债：			
短期借款	注释 13	70,000,000.00	67,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注释 14	1,800,000.00	4,888,994.00
应付账款	注释 15	11,583,340.17	3,145,920.97
预收款项	注释 16	2,213,552.61	3,036,024.89
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 17	2,497,421.11	1,766,720.61
应交税费	注释 18	2,213,736.28	3,128,316.84
应付利息	注释 19	111,650.00	125,883.06
应付股利			
其他应付款	注释 20	12,899,322.00	42,142,921.59
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 21		4,438,235.37
其他流动负债			
流动负债合计		103,319,022.17	129,673,017.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		103,319,022.17	129,673,017.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 22	88,800,000.00	88,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 23	6,349,986.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 24	6,349,986.37	634,998.64
一般风险准备			
未分配利润	注释 25	14,787,381.32	5,714,987.73
归属于母公司所有者权益合计		111,580,410.05	95,149,986.37
少数股东权益			
所有者权益总计		111,580,410.05	95,149,986.37
负债和所有者权益总计		214,899,432.22	224,823,003.70

法定代表人：林朝伟

主管会计工作负责人：魏存灼

会计机构负责人：魏存灼

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		130,366,547.26	88,432,935.73
其中：营业收入	注释 26	130,366,547.26	88,432,935.73
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		111,896,731.83	82,869,525.96
其中：营业成本	注释 26	91,771,994.43	64,724,718.72
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 27	1,515,630.02	677,305.12
销售费用	注释 28	2,024,357.32	742,964.61
管理费用	注释 29	13,284,048.46	9,784,585.59
财务费用	注释 30	3,129,375.42	6,760,812.88
资产减值损失	注释 31	171,326.18	179,139.04
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）		18,469,815.43	5,563,409.77
加：营业外收入	注释 32	430,495.13	608,204.52
其中：非流动资产处置利得		8,307.02	
减：营业外支出	注释 33	172,787.80	64,489.78
其中：非流动资产处置损失		78,602.94	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,727,522.76	6,107,124.51
减：所得税费用	注释 34	2,297,099.08	1,563,995.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,430,423.68	4,543,129.05
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		16,430,423.68	4,543,129.05
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1．重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2．权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的			

份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		16,430,423.68	4,543,129.05
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额		16,430,423.68	4,543,129.05
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.19	0.05
(二) 稀释每股收益		0.19	0.05

法定代表人：林朝伟

主管会计工作负责人：魏存灼

会计机构负责人：魏存灼

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		125,841,096.07	97,126,067.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 35	79,686,099.21	64,761,615.80
经营活动现金流入小计		205,527,195.28	161,887,683.13
购买商品、接受劳务支付的现金		43,973,184.22	47,133,591.04

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		24,077,473.91	20,013,972.41
支付的各项税费		16,584,512.80	6,513,782.71
支付其他与经营活动有关的现金	注释 35	112,340,069.41	6,408,947.12
经营活动现金流出小计		196,975,240.34	80,070,293.28
经营活动产生的现金流量净额		8,551,954.94	81,817,389.85
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		44,000.00	
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		44,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,939,704.62	19,093,307.63
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		7,939,704.62	19,093,307.63
投资活动产生的现金流量净额		-7,895,704.62	-19,093,307.63
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		70,000,000.00	103,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	103,000,000.00
偿还债务支付的现金		71,438,235.37	155,282,352.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,202,443.40	7,012,529.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		74,640,678.77	162,294,882.60
筹资活动产生的现金流量净额		-4,640,678.77	-59,294,882.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		45,510.87	-14,001.46
五、现金及现金等价物净增加额		-3,938,917.58	3,415,198.16
加：期初现金及现金等价物余额		15,779,436.42	12,364,238.26
六、期末现金及现金等价物余额		11,840,518.84	15,779,436.42

法定代表人：林朝伟

主管会计工作负责人：魏存灼

会计机构负责人：魏存灼

（四）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		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	88,800,000.00	—	—	—	—	—	—	634,998.64	—	5,714,987.73	—	95,149,986.37
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	88,800,000.00	—	—	—	—	—	—	634,998.64	—	5,714,987.73	—	95,149,986.37
三、本期增减变动金额 （减少以“—”号填列）	—	—	—	—	6,349,986.37	—	—	1,008,043.72	—	9,072,393.59	—	16,430,423.68
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	16,430,423.68	—	16,430,423.68
（二）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股东投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	1,643,042.36	—	-1,643,042.36	—	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	1,643,042.36	—	-1,643,042.36	—	—
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	—	—	—	—	6,349,986.37	—	—	—	-634,998.64	—	-5,714,987.73	—	—
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	—	—	—	—	6,349,986.37	—	—	—	-634,998.64	—	-5,714,987.73	—	—
（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	88,800,000.00	—	—	—	6,349,986.37	—	—	—	6,349,986.37	—	14,787,381.32	—	111,580,410.05

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	88,800,000.00	—	—	—	—	—	—	—	180,685.73	—	1,626,171.59	—	90,606,857.32
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	88,800,000.00	—	—	—	—	—	—	—	180,685.73	—	1,626,171.59	—	90,606,857.32
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	—	—	—	—	—	—	—	—	454,312.91	—	4,088,816.14	—	4,543,129.05

（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4,543,129.05	—	4,543,129.05
（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	—	—	—	—	—	—	—	—	454,312.91	—	-454,312.91	—	—
1．提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	454,312.91	—	-454,312.91	—	—
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、本年年末余额	88,800,000.00	—	—	—	—	—	—	—	634,998.64	—	5,714,987.73	—	95,149,986.37

法定代表人：林朝伟

主管会计工作负责人：魏存灼

会计机构负责人：魏存灼

福建德运科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

福建德运科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为福州德盛织染有限公司，2016 年 4 月 2 日，福州德盛织染有限公司召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，福州德盛织染有限公司整体变更为福建德运科技股份有限公司，注册资本为人民币 8,880.00 万元，各发起人以其拥有的截至 2015 年 12 月 31 日止的净资产折股投入。截至 2015 年 12 月 31 日止，福州德盛织染有限公司经审计后净资产共 95,149,986.37 元，共折合为 8,880.00 万股，每股面值 1.00 元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于 2016 年 4 月 22 日经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2016]000337 号验资报告验证。并于 2016 年 8 月 10 日在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，证券简称：德运股份，证券代码：838472。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码为 913501007438338715，截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司股本总数 8,880.00 万股。

注册地址：福建省福州长乐市松下镇垵下村，法定代表人：林朝伟。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属织造染整行业，主要产品或服务为针纺织品、产业用布制造、销售；印染定型；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

（三）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 4 月 17 日批准报出。

二、 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。

三、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、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 日止为一个会计年度。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）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。

（五）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。

（六）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。

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。

（4） 其他金融负债

按其公允价值和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）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失。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

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，计入当期损益，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。

（七）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万元以上（含）

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. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（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。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	非合并范围内的关联方
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金
代垫款项组合	不计提坏账准备	主要包括代扣代缴的应由职工个人承担的医社保、外销时代客户垫支的外销运保费等
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

（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(%)
1 年以内	0	0
1—2 年	20	20
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：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。

（八）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。主要包括原原材料、周转材料、自制半成品、在产品、制造费用、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。存货发出时原材料、自制半成品、库存商品按月末一次加权平均法计价。

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。

(九) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30	10%	3%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

(十) 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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15、30	10	3-6
机器设备	年限平均法	5、15	5、10	6-19
电子设备	年限平均法	5	5、10	18-19
运输设备	年限平均法	10	5、10	9-9.5
房屋及建筑物	年限平均法	15、30	10	3-6

(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。

(十一) 在建工程

1. 在建工程的类别

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。本公司的在建工程以项目分类核算。

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。

（十二）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，包括土地使用权、软件。

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. 无形资产的后续计量

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
ERP 软件	5 年	预计使用年限
土地使用权	50 年	权利有效年限

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。

（2）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。使用寿命不确定的无形资产如下：

项目	使用寿命不确定的依据
土地使用权 612775 地块	划拨取得，土地使用权证未标明权利终止日期

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。

（十三）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。

本公司的离职后福利计划分类全部为设定提存计划。

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。

（十四）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。

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、具体收入确认原则

根据本公司业务特点，本公司对销售业务的收入确认制定了以下具体标准

- (1) 花边内销以货物发出，收到客户确认收货的码单后确认销售收入。
- (2) 花边外销以装船日办妥出境手续离港后确认销售收入。
- (3) 染整加工以货物发出，收到客户确认的出库单后确认收入。

(十五) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，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。

（十六）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。

(十七) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

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。

(十八) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	17%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%

税种	计税依据	税率
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

（二）税收优惠政策及依据

1、本公司已取得国家需要重点扶持的高新技术企业的认定资格，企业所得税减按 15% 税率征收。根据企业所得税优惠事项备案表，享受优惠期间为 2016 年 1 月 1 日到 2016 年 12 月 31 日。

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，将 2016 年 5 月 1 日之后发生的印花税从“管理费用”调整至“税金及附加” 38,278.60 元；将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税从“管理费用”调整至“税金及附加” 170,425.21 元；将 2016 年 5 月 1 日之后发生的土地使用税从“管理费用”调整至“税金及附加” 141,813.04 元；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、 财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	180.60	111,998.84
银行存款	11,840,338.24	14,367,437.58

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	900,000.00	2,444,497.00
合计	12,740,518.84	16,923,933.42

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	900,000.00	2,444,497.00
合计	900,000.00	2,444,497.00

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,550,000.00	200,000.00
合计	1,550,000.00	200,000.00

2. 期末公司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	9,547,004.42	
合计	9,547,004.42	

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独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	25,219,505.21	100.00	164,556.69	0.65	25,054,948.52
其中：账龄组合	25,219,505.21	100.00	164,556.69	0.65	25,054,948.52
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	25,219,505.21	100.00	164,556.69	0.65	25,054,948.52

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独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	17,990,861.10	100.00	241,424.63	1.34	17,749,436.47

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：账龄组合	17,990,861.10	100.00	241,424.63	1.34	17,749,436.47
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	17,990,861.10	100.00	241,424.63	1.34	17,749,436.47

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	24,564,348.91		
1—2年	394,887.00	78,977.40	20
2—3年	222,776.80	66,833.04	30
3—4年	37,492.50	18,746.25	50
合计	25,219,505.21	164,556.69	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 171,326.18 元

3. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	248,194.12

其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
浙江红狐服饰有限公司	货款	248,194.12	无法收回	审批	否
合计		248,194.12			

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
绍兴九冠进出口有限公司	2,931,195.00	11.62	
佛山市南海钜鸿服饰有限公司	2,776,083.55	11.01	
绍兴可采进出口有限公司	1,830,205.00	7.26	
长乐海之蓝针织有限公司	1,192,324.00	4.73	
东莞市彩田制衣有限公司	1,021,259.70	4.05	
合计	9,751,067.25	38.67	

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	137,052.53	86.32	764,350.48	100.00
1 至 2 年	21,712.69	13.68		
合计	158,765.22	100.00	764,350.48	100.00

2. 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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
长乐市金财热能机械有限公司	100,000.00	20.29	2016 年 12 月	锅炉管道改造工程刚开工
东莞点宏软件科技有限公司	84,000.00	17.05	2016 年 12 月	织造 ERP 系统尚未交付使用
长乐恒乐纸管有限公司	32,115.14	6.52	2016 年 11 月	预付材料款
苏州皇顺机械技术有限公司	32,000.00	6.49	2016 年 3 月	设备尚未交付使用
广东新会美达锦纶股份有限公司	24,977.85	5.07	2016 年 12 月	预付材料款
合计	273,092.99	55.42		

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独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	80,658.26	100.00			80,658.26
其中：代垫款项组合	80,658.26	100.00			80,658.26
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	80,658.26	100.00			80,658.26

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独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	23,379.62	100.00			23,379.62
其中：代垫款项组合	23,379.62	100.00			23,379.62

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	23,379.62	100.00			23,379.62

2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
代垫款项	80,658.26	23,379.62
合计	80,658.26	23,379.62

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
代缴其他个人社保	代垫款项	45,945.83	1年以内	56.96	
职工个人养老保险	代垫款项	17,857.50	1年以内	22.14	
外销运保费	代垫款项	10,419.72	1年以内	12.92	
职工个人医保	代垫款项	5,716.21	1年以内	7.09	
职工个人水电费	代垫款项	719.00	1年以内	0.89	
合计		80,658.26		100.00	

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,167,020.62		2,167,020.62	3,120,524.40		3,120,524.40
自制半成品	662,395.73		662,395.73	6,082,337.64		6,082,337.64
生产成本	1,179,691.21		1,179,691.21	1,125,369.09		1,125,369.09
周转材料				4,500.00		4,500.00
产成品	152,025.05		152,025.05			
合计	4,161,132.61		4,161,132.61	10,332,731.13		10,332,731.13

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	82,365.00	0.00
预付账款	334,047.05	0.00
合计	416,412.05	0.00

注释8. 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	1,362,879.33			1,362,879.33
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,362,879.33			1,362,879.33
二. 累计折旧（摊销）				
1. 期初余额	857,080.68			857,080.68
2. 本期增加金额	40,886.40			40,886.40
计提或摊销	40,886.40			40,886.40
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	897,967.08			897,967.08
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	464,912.25			464,912.25
2. 期初账面价值	505,798.65			505,798.65

注释9. 固定资产原值及累计折旧

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	31,876,852.01	228,350,912.47	1,194,847.50	2,494,791.04	263,917,403.02
2. 本期增加金额	1,684,644.73	3,752,395.18		99,969.76	5,537,009.67
购置		1,066,837.64		99,969.76	1,166,807.4
在建工程转入	1,684,644.73	2,685,557.54			4,370,202.27
3. 本期减少金额		385,000.00	261,008.00		646,008.00
处置或报废		385,000.00	261,008.00		646,008.00
4. 期末余额	33,561,496.74	231,718,307.65	933,839.50	2,594,760.80	268,808,404.69
二. 累计折旧					
1. 期初余额	4,205,689.77	90,663,787.18	666,385.08	1,506,103.73	97,041,965.76
2. 本期增加金额	1,220,265.72	13,668,813.63	109,377.90	328,481.29	15,326,938.54
计提	1,220,265.72	13,668,813.63	109,377.90	328,481.29	15,326,938.54
3. 本期减少金额		288,750.00	243,824.82		532,574.82
处置或报废		288,750.00	243,824.82		532,574.82
4. 期末余额	5,425,955.49	104,043,850.81	531,938.16	1,834,585.02	111,836,329.48

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	28,135,541.25	127,674,456.84	401,901.34	760,175.78	156,972,075.21
2. 期初账面价值	27,671,162.24	137,687,125.29	528,462.42	988,687.31	166,875,437.26

注释10. 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
管道工程	113,226.49		113,226.49			
4 号宿舍楼				1,101,087.75		1,101,087.75
水处理工程	4,100,784.84		4,100,784.84	3,016,577.99		3,016,577.99
新染整车间污水池	1,249,558.01		1,249,558.01	1,249,558.01		1,249,558.01
烟气处理	2,480,479.95		2,480,479.95	2,457,204.95		2,457,204.95
消防工程	708,252.14		708,252.14			
锅炉用冷凝水回收器				192,250.00		192,250.00
脱水机				121,500.00		121,500.00
锅炉烟气处理	1,488,000.00		1,488,000.00			
合计	10,140,301.43		10,140,301.43	8,138,178.70		8,138,178.70

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
管道工程		113,226.49			113,226.49
4 号宿舍楼	1,101,087.75	583,556.98	1,684,644.73		
水处理工程	3,016,577.99	1,084,206.85			4,100,784.84
新染整车间污水池	1,249,558.01				1,249,558.01
双液流染色机 AK-SL250		802,779.60	802,779.60		
烟气处理	2,457,204.95	23,275.00			2,480,479.95
双液流染色机 AK-SL1000		1,653,243.76	1,653,243.76		
消防工程		708,252.14			708,252.14
锅炉用冷凝水回收器	192,250.00	-4,215.82	188,034.18		

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
脱水机	121,500.00	-80,000.00	41,500.00		
锅炉烟气处理		1,488,000.00			1,488,000.00
合 计	8,138,178.70	6,372,325.00	4,370,202.27		10,140,301.43

注释11. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	4,160,459.94	187,019.84	4,347,479.78
2. 本期增加金额		6,796.12	6,796.12
购置		6,796.12	6,796.12
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,160,459.94	193,815.96	4,354,275.90
二. 累计摊销			
1. 期初余额	988,945.92	109,132.05	1,098,077.97
2. 本期增加金额	82,412.16	38,761.44	121,173.60
计提	82,412.16	38,761.44	121,173.60
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,071,358.08	147,893.49	1,219,251.57
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	3,089,101.86	45,922.47	3,135,024.33
2. 期初账面价值	3,171,514.02	77,887.79	3,249,401.81

注释12. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	164,556.69	24,683.50	241,424.63	60,356.16
合 计	164,556.69	24,683.50	241,424.63	60,356.16

注释13. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证	70,000,000.00	67,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	70,000,000.00	67,000,000.00

2. 抵押+保证借款明细

贷款单位	2016年12月31日 贷款金额	借款起始日	借款到期日	保证人	抵押物
中国银行 长乐支行	15,000,000.00	2016/10/26	2017/10/23	林朝伟、林云珍 林民强、林月云	1、房屋所有权证：航房权证 CL 字第 16006827 号、航房权证 CL 字第 16006828 号、航房权证 CL 字第 16006829 号；
中国银行 长乐支行	15,000,000.00	2016/10/31	2017/10/30	林朝伟、林云珍 林民强、林月云	2、国有土地使用权证：闽航国用（2016）第 01994 号。总建筑面积 61695.04 平方米，占地面积 66,666.00 平方米；
中国银行 长乐支行	15,000,000.00	2016/11/24	2017/11/23	林朝伟、林云珍 林民强、林月云	3、机器设备： 10 台花边机、2 台经编机、1 台整经机、5 台定型机、47 染色机、3 台锅炉，共 68 台生产设备。
兴业银行 长乐支行	9,000,000.00	2016/6/28	2017/6/28	林朝伟、林秉忠、林朝基、林民强、魏存灼、林朝文	机器设备：25 台卡尔迈耶经编机和 4 台立信门富士拉幅定型机
兴业银行 长乐支行	16,000,000.00	2016/6/28	2017/6/28	林朝伟、林秉忠、林朝基、林民强、魏存灼、林朝文	

注释14. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,800,000.00	4,888,994.00
合计	1,800,000.00	4,888,994.00

注释15. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	10,876,116.66	2,883,003.96
应付其他款项	135,620.80	122,683.00
应付设备款	571,602.71	140,234.01
合计	11,583,340.17	3,145,920.97

注释16. 预收款项**1. 预收账款情况**

项目	期末余额	期初余额
货款	2,213,552.61	3,036,024.89
合计	2,213,552.61	3,036,024.89

2. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
PROSPEROUS (HK) LIMITED	250,854.17	多收到的货款
长乐创益针纺有限公司	40,817.00	多收到的货款
长乐鑫和纺织有限公司	41,454.50	多收到的货款
广州市经典世家内衣有限公司	40,518.00	多收到的货款
合计	373,643.673	

注释17. 2 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,766,720.61	24,547,547.91	23,816,847.41	2,497,421.11
离职后福利-设定提存计划		260,626.50	260,626.50	
合计	1,766,720.61	24,808,174.41	24,077,473.91	2,497,421.11

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,766,720.61	24,229,708.00	23,500,407.50	2,496,021.11
职工福利费		150.00	150.00	
社会保险费		299,489.91	299,489.91	
其中：基本医疗保险费		268,043.11	268,043.11	
补充医疗保险				
工伤保险费		17,522.80	17,522.80	
生育保险费		13,924.00	13,924.00	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费		18,200.00	16,800.00	1,400.00
合计	1,766,720.61	24,547,547.91	23,816,847.41	2,497,421.11

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		246,909.32	246,909.32	
失业保险费		13,717.18	13,717.18	
合计		260,626.50	260,626.50	

注释18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	183,893.15	2,046,593.31
应交所得税	1,958,949.15	785,005.92
应交城市维护建设税	10,253.95	123,109.00
应交土地使用税	17,726.63	17,726.63
应交房产税	21,320.58	13,286.11
应交个人所得税	0.00	9,646.30
应交印花税	8,431.80	8,440.57
应交地方教育费附加	4,101.58	49,243.60
应交教育费附加	6,152.37	73,865.40
应交江海堤防维护费	2,907.07	
应交工会经费		1,400.00
合计	2,213,736.28	3,128,316.84

注释19. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期偿还本息长期借款利息		7,926.39
短期借款应付利息	111,650.00	117,956.67
合计	111,650.00	125,883.06

注释20. 其他应付款**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
关联方借款	12,896,031.27	41,896,031.27
代垫款项	3,290.73	246,890.32
合计	12,899,322.00	42,142,921.59

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
林民强	3,896,031.27	未催还
合计	3,896,031.27	

注释21. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		4,438,235.37
合计		4,438,235.37

注释22. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	88,800,000.00						88,800,000.00

股本变动情况说明：

股东名称	2015年12月31日		本期增加	本期减少	2016年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	金额	金额	比例（%）
林朝伟	24,310,000.00	27.3761%			24,310,000.00	27.3761%
林民强	18,700,000.00	21.0586%			18,700,000.00	21.0586%
林秉忠	10,300,000.00	11.5991%			10,300,000.00	11.5991%
林朝基	9,360,000.00	10.5405%			9,360,000.00	10.5405%
魏存灼	6,750,000.00	7.6014%			6,750,000.00	7.6014%
林朝文	7,670,000.00	8.6374%			7,670,000.00	8.6374%
林煜	1,500,000.00	1.6892%			1,500,000.00	1.6892%
林祥云	1,440,000.00	1.6216%			1,440,000.00	1.6216%
蒋炳兴	150,000.00	0.1689%			150,000.00	0.1689%
林中辉	100,000.00	0.1126%			100,000.00	0.1126%
林伟	2,000,000.00	2.2523%		2,000,000.00	-	0.0000%
林欢欢	400,000.00	0.4505%			400,000.00	0.4505%
魏心沂	200,000.00	0.2252%			200,000.00	0.2252%
吴茂银	400,000.00	0.4505%			400,000.00	0.4505%
林光	300,000.00	0.3378%			300,000.00	0.3378%
王宗林	100,000.00	0.1126%			100,000.00	0.1126%
王振刚	200,000.00	0.2252%			200,000.00	0.2252%
林庆行	100,000.00	0.1126%			100,000.00	0.1126%
魏澜	1,000,000.00	1.1261%		1,000,000.00	-	0.0000%
韩剑锋	300,000.00	0.3378%			300,000.00	0.3378%
林盛旺	150,000.00	0.1689%			150,000.00	0.1689%
陈学文	530,000.00	0.5968%			530,000.00	0.5968%
林鹏韬	1,500,000.00	1.6892%			1,500,000.00	1.6892%
汪永强	300,000.00	0.3378%			300,000.00	0.3378%
俞宏斌	200,000.00	0.2252%			200,000.00	0.2252%
王莲	200,000.00	0.2252%			200,000.00	0.2252%
卓崇锐	440,000.00	0.4955%			440,000.00	0.4955%
高峰	200,000.00	0.2252%			200,000.00	0.2252%
李晓晴	-	0.0000%	2,000,000.00		2,000,000.00	2.2523%
陈爱金	-	0.0000%	1,000,000.00		1,000,000.00	1.1261%
合计	88,800,000.00	100.00%	3,000,000.00	3,000,000.00	88,800,000.00	100.00%

注释23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		6,349,986.37		6,349,986.37
合计		6,349,986.37		6,349,986.37

注：2016年4月2日，根据发起人协议及公司章程，本公司由有限公司整体变更为股份有限公司，以截至2015年12月31日经审计净资产95,149,986.37元出资，折合股本8,880.00万元，超过的部分6,349,986.37元计入资本公积。

注释24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	634,998.64	1,643,042.36	634,998.64	1,643,042.36
合计	634,998.64	1,643,042.36	634,998.64	1,643,042.36

注释25. 未分配利润

项目	金 额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	5,714,987.73	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	5,714,987.73	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,430,423.68	—
减：提取法定盈余公积	1,643,042.36	10
其它	5,714,987.73	
期末未分配利润	14,787,381.32	

注：未分配利润-其它本期发生系2016年4月2日，根据发起人协议及公司章程，本公司由有限公司整体变更为股份有限公司，以截至2015年12月31日经审计净资产95,149,986.37元出资，折合股本8,880.00万元，超过的部分6,349,986.37元计入资本公积。

注释26. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	130,337,142.51	91,731,108.03	88,402,935.63	64,683,832.32
其他业务	29,404.75	40,886.40	30,000.00	40,886.40
合计	130,366,547.26	91,771,994.43	88,432,935.63	64,724,718.72

2. 主营业务分类

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
花边	68,742,217.67	45,108,458.46	53,073,213.79	33,838,477.60
染整加工	61,594,924.84	46,622,649.57	35,329,721.94	30,845,354.72
合计	130,337,142.51	91,731,108.03	88,402,935.73	64,683,832.32

注释27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	582,634.51	338,652.56
教育费附加	346,925.89	203,191.54
地方教育费附加	235,552.77	135,461.02
印花税	38,278.60	
房产税	170,425.21	
土地使用税	141,813.04	
合计	1,515,630.02	677,305.12

注释28. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	1,000,498.08	248,645.26
工资	310,857.00	227,483.00
运输费	598,620.90	179,675.00
展览费	96,294.53	87,161.35
办公费	5,110.00	
社保	4394.76	
其他费用	8,582.05	
合计	2,024,357.32	742,964.61

注释29. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,547,350.40	558,256.00
社保	104,702.53	100,377.01
研发费用	7,483,017.67	3,909,911.67
停工费用	0.00	2,552,422.42
税费	199,327.52	419,717.97
中介费用	1,936,669.70	517,345.00
保险费	49,445.02	214,081.53
折旧与摊销	607,388.30	504,606.92
排污费	237,989.40	219,588.60
汽车费	104,201.00	105,342.98

项目	本期发生额	上期发生额
邮电费	195,291.03	176,898.32
其他费用	818,665.89	506,037.17
合计	13,284,048.46	9,784,585.59

注释30. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,202,443.40	6,871,253.68
减：利息收入	76,934.70	129,588.38
汇兑损益	-14,089.28	-13,348.34
其他	17,956.00	32,495.92
合计	3,129,375.42	6,760,812.88

注释31. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	171,326.18	179,139.04
合计	171,326.18	179,139.04

注释32. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,307.02		8,307.02
其中：固定资产处置利得	8,307.02		8,307.02
政府补助	147,500.00	589,743.00	147,500.00
其他	274,688.11	18,461.52	274,688.11
合计	430,495.13	608,204.52	430,495.13

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
环境保护节能利用补助		451,543.00	与收益相关
开拓市场、境外参展补助	22,700.00	54,200.00	与收益相关
稳定增长政策奖励	6,800.00	84,000.00	与收益相关
进口贴息专项资金	108,000.00		与收益相关
授权专利奖励收入	10,000.00		与收益相关
合计	147,500.00	589,743.00	

注释33. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	78,602.94		78,602.94

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	78,602.94		78,602.94
其他	94,184.86	64,489.78	94,184.86
合计	172,787.80	64,489.78	172,787.80

注释34. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,261,426.42	1,608,780.22
递延所得税费用	35,672.66	-44,784.76
合计	2,297,099.08	1,563,995.46

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度
利润总额	18,727,522.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,809,128.41
调整以前期间所得税的影响	-14,450.32
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	27,974.65
本期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	35,672.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
预缴所得税多缴部分无法退回的影响	
研发费用加计扣除的影响	-561,226.32
所得税费用	2,297,099.08

注释35. 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	本期发生额	上期发生额
往来款	78,300,000.00	62,064,218.67
银行承兑汇票保证金	1,144,497.00	1,948,065.75
政府补助收入	147,500.00	589,743.00
财务费用-利息收入	76,934.70	129,588.38
其他	17167.51	30000.00
合计	79,686,099.21	64,761,615.80

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

往来款	107,300,000.00	
银行手续费	17,956.00	32,495.92
付现管理费用	3,343,879.44	4,651,982.81
付现销售费用	708,607.48	515,481.61
银行承兑汇票保证金	900,000.00	1,144,497.00
其他	69,626.49	64,489.78
合计	112,340,069.41	6,408,947.12

注释36. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	16,430,423.68	4,543,129.05
加：资产减值准备	171,326.18	179,139.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,367,824.94	13,402,349.01
无形资产摊销	121,173.60	117,854.43
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）	70,295.92	
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）	3,156,932.53	6,885,255.14
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）	35,672.66	-44,784.76
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）	6,171,598.52	6,484,325.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-25,278,401.88	12,295,480.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-7,694,891.21	37,954,641.15
其 他		-
经营活动产生的现金流量净额	8,551,954.94	81,817,389.85
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	11,840,518.84	15,779,436.42
减：现金的期初余额	15,779,436.42	12,364,238.26
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	-3,938,917.58	3,415,198.16

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	180.60	111,998.84
可随时用于支付的银行存款	11,840,338.24	14,367,437.58
可随时用于支付的其他货币资金		1,300,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,840,518.84	15,779,436.42
母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	900,000.00	1,144,497.00

注释37. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	余额	受限原因
固定资产	171,075,087.23	抵押取得短期借款
无形资产	4,120,609.94	抵押取得短期借款
合计	175,195,697.17	

注释38. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	159,164.75	6.937	1,104,125.87
欧元	2.01	7.309	14.69
应收账款			
其中：美元	27,720.01	6.937	192,293.71
预收账款			
其中：美元	112,024.02	6.937	777,110.62

七、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（主要为汇率风险和利率风险）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货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。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。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。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	12,740,518.84	12,740,518.84	12,740,518.84			
应收账款	25,054,948.52	25,219,505.21	25,219,505.21			
其他应收款	80,658.26	80,658.26	80,658.26			
应收票据	1,550,000.00	1,550,000.00	1,550,000.00			
金融资产小计	39,426,125.62	39,590,682.31	39,590,682.31			
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00			
应付账款	11,209,696.50	11,209,696.50	11,209,696.50			
应付票据	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00			
金融负债小计	83,009,696.50	83,009,696.50	83,009,696.50			

（三） 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。2016 年度本公司外销金额总体较小。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）依然存在汇率风险。本公司财务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汇率风险。

本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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。本年度公司无利率互换安排。

八、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

本公司不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、短期借款、应付账款、应付票据、一年内到期的非流动负债。

九、关联方及关联方交易

（一）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
林朝伟	法人代表，持有 27.3761%股份、实际控制人
林民强	持有 21.0586%股份、实际控制人
林秉忠	持有 11.5991%股份、实际控制人
林朝基	持有 10.5405%股份、实际控制人
林朝文	持有 8.6374%股份、实际控制人
魏存灼	持有 7.6014%股份
林朝勇	林朝伟弟弟
陈爱金	魏存灼配偶，持有 1.1261%股份
林云珍	林朝伟配偶
林月云	林民强配偶
林丽华	林朝伟姐姐
长乐德韵针织有限公司	林朝勇为法定代表人

（二）关联方交易

1. 关联租赁情况

（1）本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁收入	上期确认的租赁收入
长乐德韵针织有限公司	房屋建筑物	29,404.75	30,000.00
合计		29,404.75	30,000.00

注：本公司报告期内出租的房屋建筑物均为坐落于长乐市松下镇垵下村的旧厂房，产权面积为 2376.48 平方米。合同约定承租方除每年交付租金以外，还需承担租赁物的保养与维护义务；2016.4.22 林朝勇不再担任长乐德韵针织有限公司的法定代表人和股东。

2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	491,600.00	459,800.00

3. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	陈爱金	9,000,000.00	0.00
	林民强	3,896,031.27	41,896,031.27

4. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	拆入时间	说明
陈爱金	9,000,000.00	2016 年 9 月	

(2) 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	拆出时间	说明
林民强	38,000,000.00	2016 年 11 月和 12 月	偿还向股东的借款

5. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	银行	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
林朝伟、林明强 林云珍、林月云	中国银行	75,000,000.00	2016.9.1	2017.11.23	否
林朝伟、林明强 林秉忠、林朝基 魏存灼、林朝文	兴业银行	50,000,000.00	2015.7.28	2016.7.16	否

十、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

十二、其他重要事项说明

无

十三、补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-70,295.92	
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）	147,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	180,503.25	
所得税影响额	-38,656.10	
非经常性损益净额	219,051.23	

（二） 净资产收益率及每股收益

报告期利润	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	15.90%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.68%	0.18	0.18

福建德运科技股份有限公司

（公章）

二〇一七年四月十七日

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：

福建德运科技股份有限公司档案室