



博士隆

NEEQ:837208

湖北博士隆科技股份有限公司

(Hubei Boshlong Technology Corp.)



年度报告

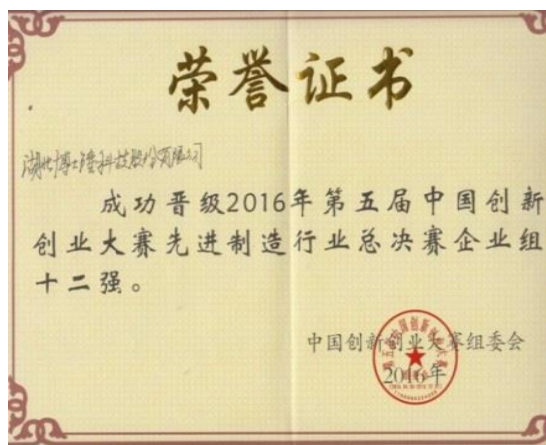
2016

公司年度大事记



2016 年 5 月 18 日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。

公司股票简称：博士隆，股票代码：837208.



公司自主研发的“流体工艺孔封堵新产品——铆塞设计制造”项目于 2016 年参加了由科技部及相关部门指导的第五届中国创新创业大赛，2016 年 9 月 28 日参加河南洛阳先进制造行业总决赛并取得了全国第九名的好成绩，获得了“成功晋级 2016 年第五届中国创新创业大赛先进制造行业总决赛企业组十二强”的荣誉证书。

科技部网站 2016 年 10 月 10 日对创新创业大赛先进制造行业总决赛进行了报道，报道中描述了博士隆公司产品及工匠精神。(网址：http://www.most.gov.cn/kjbgz/201610/t20161010_128115.htm#)

目 录

第一节	声明与提示.	5
第二节	公司概况	9
第三节	主要会计数据和财务数据摘要.	11
第四节	管理层讨论与分析.	14
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况.	29
第七节	融资及分配情况.	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.	33
第九节	公司治理及内部控制.	37
第十节	财务报告.	44

释 义

释义项目		释义
公司、本公司、博士隆、股份公司	指	湖北博士隆科技股份有限公司
博士隆有限、有限公司	指	湖北博士隆科技有限公司，原名“湖北祥泽铆钉制造有限公司”，系公司前身
GFE 公司	指	Global Fastener Engineering, Inc.,
达晨创丰	指	深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）
隆盛合伙	指	钟祥隆盛股权投资有限合伙企业
仕名合伙	指	钟祥仕名股权投资有限合伙企业
博鑫合伙	指	钟祥博鑫股权投资有限合伙企业
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《湖北博士隆科技股份有限公司章程》
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》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	中航证券
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期、本年	指	2016 年
上年同期、上年	指	2015 年
报告期末、本期末、本年末	指	2016 年 12 月 31 日
上年期末	指	2015 年 12 月 31 日
元、万元	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。

公司法定代表人蒋大胜、主管会计工作负责人张志强及会计机构负责人张志强保证年度报告中财务报告的真实、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，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
市场波动风险	公司下游行业主要包括汽车制造业、IT 电子产业和轨道交通业等，这些下游市场的波动将直接造成公司业绩的波动。其中，汽车行业的波动与宏观经济波动关系较为紧密，周期性较为明显。若未来我国宏观经济发生较大波动，或者汽车制造业等公司下游行业出现增速减缓或负增长的情形，将对整个紧固件制造行业造成较为严重不利影响。

<p>市场开发风险</p>	<p>目前我国紧固件行业存在低端市场同质化竞争激烈、高端市场技术水平不高并长期依赖进口的状况。公司立足中高端市场，经过十几年积累，已形成较为稳定的产品结构、客户基础和销售规模。为了应对激烈的市场竞争，实现业务的不断发展，公司不断加强新产品研发，积极拓宽客户群体。但由于高端紧固件产品在精度、性能、强度等方面要求较高，在模具结构设计、产品的生产、专用设备设计、专用检测设备等方面均具有较高的技术壁垒，加之市场竞争不断加剧，如果公司不能持续在核心技术、产品生产、客户拓展等方面保持竞争优势，或者公司市场拓展进度低于预期，将很可能会影响公司的业务增长速度、行业地位及盈利水平</p>
<p>市场竞争加剧风险</p>	<p>目前，从全球铆接件生产厂家的地域分布来看，标准化的中低档铆接件生产主要集中在亚洲的发展中国家，并大量向北美、西欧等市场出口，而应用于 IT 和电讯、汽车工业、轨道交通、航空航天等领域的高档铆接件的生产目前仍主要集中在北美、欧洲等发达国家和地区。当前，我国已成为紧固件制造大国，拥有紧固件生产企业 7,000 余家，紧固件产量已连续多年位居全球第一，但有实力的规模性企业较少，高端紧固件主要依靠进口。公司专注于铆接件的高端市场，专心做高可靠性产品，以满足我国汽车、IT 等行业的龙头企业实现铆接件国产化的需要，使客户能够以低于进口产品的价格使用拥有国内自主知识产权的高品质铆接件。如果国外紧固件龙头企业加强在国内市场的竞争，或者国内企业研制出更具竞争优势的同类产品，将对公司持续经营产生较大不利影响</p>
<p>存货管理及跌价风险</p>	<p>2016 年末、2015 年末、2014 年末，公司存货账面价值分别为 30,291,527.85 元、30,165,374.39 元和</p>

	<p>29,956,052.25 元，占同期流动资产的比例分别为 38.01%、43.68%、40.97%，存货周转率分别为 1.69、1.60、1.85。公司产品应用范围广，产品型号和原材料种类繁多，存货管理难度大。报告期内，随着公司业务不断发展，公司存货种类及规模还将进一步增加，管理难度还将进一步加大，特别是公司在美国设立子公司进行国外业务拓展，由于运输周期较长且为了及时满足当地客户产品需要，子公司进行了较大规模的备货，但由于子公司目前仍处于业务拓展期，销售仍存在较大不确定性，因此，存在存货积压、跌价的风险。若公司不能加强生产计划管理和库存管理，加强市场拓展及时消化存货，公司将存在存货变现能力及可变现价值下降的风险，给公司生产经营业绩带来不利影响。</p>
<p>应收账款坏账风险</p>	<p>2016 年末、2015 年末、2014 年末，公司应收账款账面价值分别为 35,381,067.75 元、22,624,585.00 元、31,349,609.05 元，占流动资产的比例分别为 44.4%、32.76%、42.87%，应收账款规模较大。虽然公司应收账款大多来自于大型汽车公司配套生产厂商、电子加工企业，综合实力较强、信用良好，报告期内公司应收账款回款情况较好，未发生过大额坏账损失。但由于应收账款规模较大且占营业收入比例较高，一旦客户财务状况恶化或公司应收账款管理不善，公司将存在因应收账款不能按期收回而发生坏账损失的风险，从而对公司资金周转和经营稳定性产生不利影响。</p>
<p>原材料价格波动及人力成本上升的风险</p>	<p>公司生产所需原材料包括各种金属材质线圈以及各种模具和其他辅助材料。报告期内，公司直接材料成本占主营业务成本的一半以上，一旦原材料采购价格产生较大波动，将对公司产品成本及经营业绩产生较大影响。</p> <p>同时，随着我国经济的快速发展，国民收入水平逐</p>

	<p>年增加，劳动力价格呈现不断增长的趋势。此外，随着公司业务规模进一步扩大，员工数量也将进一步增加。若公司收入增长放缓，公司将面临因人工成本上升导致盈利水平下降的风险。</p>
核心技术人员流失风险	<p>公司从事精密紧固件制造行业，主要业务技术含量较高，从业人员除需具备相关专业知识外，还须具备多年的业务实践经验，其中研发和生产人员的稳定性对于公司至关重要，是产品质量稳定的保障。公司在二十多年的专业生产中，建立了较为稳定的核心技术团队。随着未来业务规模扩张，以及市场竞争加剧，公司对相关核心人才的需求也将进一步加大。如果公司不能持续做好人才培养和稳定工作，一旦核心人才流失，将给公司研发能力提升带来不利影响。</p>
税收优惠政策变化风险	<p>2011年10月13日，公司被认定为高新技术企业，取得证书编号为GF201142000062的高新技术企业证书（有效期三年）。2014年10月14日，公司继续被认定为高新技术企业，并取得GR201442000859的高新技术企业证书（有效期三年）。报告期内，公司享受高新技术企业所得税税收优惠政策，所得税税率为15%。如果公司未来不能持续符合高新技术企业的条件，将无法继续获得企业所得税税收优惠，税负增加将给公司盈利能力带来不利影响。</p>
汇率变动风险	<p>2016年度、2015年度、2014年度，公司出口业务收入占主营业务收入的比例分别为25.22%、29.60%、26.85%。公司出口业务主要结算货币为美元，报告期内，人民币对美元汇率呈现较大波动，人民币对美元汇率的波动会直接影响到公司出口业务的收益，并产生汇兑损益，从而影响公司经营业绩。</p>
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	湖北博士隆科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Boshlong Technology Corp.
证券简称	博士隆
证券代码	837208
法定代表人	蒋大胜
注册地址	钟祥市东桥镇楚天大道 269 号
办公地址	钟祥市东桥镇楚天大道 269 号
主办券商	中航证券
主办券商办公地址	北京朝阳区安立路润枫德尚苑 6 号楼三层
会计师事务所	致同会计师事务所
签字注册会计师姓名	倪军、赵鹏
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	曾珍
电话	0724-4394081
传真	0724-4394113
电子邮箱	jiangds@bsl-tech.com.cn
公司网址	www.bsl-tech.com.cn
联系地址及邮政编码	湖北省钟祥市东桥镇楚天大道 269 号
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2016-05-18
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	通用设备制造业
主要产品与服务项目	公司主营业务系铆接件产品的研发、生产和销售，主要产品包括抽芯铆钉、拉铆螺母、压铆螺母、非标异型紧固件、密封铆塞、自攻螺纹嵌套和电子锁等。
普通股股票转让方式	协议
普通股总股本（股）	22,653,986
控股股东	蒋大胜

实际控制人	是
-------	---

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	914208006154081416	否
税务登记证号码	914208006154081416	否
组织机构代码	914208006154081416	否
注：公司已办理三证合一		

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	92,751,083.75	83,112,648.80	11.60%
毛利率%	45.05	42.14	
归属于挂牌公司股东的净利润	4,322,723.89	6,085,644.36	-28.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,149,438.20	4,800,664.05	28.10%
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）	4.52	6.88	
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）	6.44	5.43	
基本每股收益	0.19	0.27	-30.15%
扣除非经常性损益后的每股收益	0.27	0.21	28.60%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	157,284,073.13	147,457,493.23	6.66%
负债总计	59,664,779.90	54,086,394.68	10.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	97,619,293.23	93,371,098.55	4.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.31	4.12	4.55%
资产负债率%（母公司）	36.87	35.42	
资产负债率%（合并）	37.90	36.68	
流动比率	1.87	2.00	-7.46%
利息保障倍数	5.33	4.13	29.10%

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	7,524,470.18	7,066,078.95	6.49%

应收账款周转率	3.20	3.08	3.84%
存货周转率	1.69	1.60	5.40%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.66	-2.20	-
营业收入增长率%	11.60	-11.16	-
净利润增长率%	-28.97	-14.59	-

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	22,653,986.00	22,653,986.00	
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	本期发生额
非流动性资产处置损益	-12,943.55
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	850,928.24
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-2,911,947.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,802.10
非经常性损益总额	-2,148,765.14
减:非经常性损益的所得税影响数	-322,050.83
非经常性损益净额	-1,826,714.31
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-1,826,714.31

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司隶属于紧固件行业之铆接件细分行业。二十多年来，公司立足于科技创新，专注于高端市场，公司拥有自主品牌和自主知识产权，生产技术和销售规模在行业内处于领先地位。

公司产品都是以客户具体要求而开发的定制化产品，销售以替代进口为主。公司产品广泛应用于汽车行业、IT、电讯、电控、轨道交通、发动机、液压机械等行业，重点为上汽大众、一汽大众、一汽轿车、神龙汽车、上海汽车、鸿富锦（富士康）、伟创力、中车唐山轨道客车、中车长春轨道客车、中车齐齐哈尔交通装备有限公司、中车北京二七车辆有限公司等直接和间接客户提供高端铆接件产品。公司通过以直销为主的销售模式开拓市场业务，收入来源主要是产品销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度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：

报告期内，公司实现营业收入 9275.11 万元，较上年同期增加 11.6%；实现净利润 432.27 万元，较上年同期减少-28.97%；扣除非经常性损益后的净利润 614.94 万元，较上年同期增长 28.10%。

报告期内，公司的经营活动产生的现金流净额为 752.45 万元，较上年同期增加 6.49%。

主要是因为销售商品收到的现金增加。

报告期内，公司总资产为 15728.41 万元，同比增长 6.66%，归属于挂牌公司股东的净资产为 9761.93 万元，同比增长 4.55%。

公司管理团队围绕公司的发展战略，在核心技术的研发、工艺优化等方面取得了积极的成效。在稳定现有客户资源的基础上，公司积极开拓轨道交通市场，成功开发了中车齐齐哈尔交通装备有限公司、中车北京二七车辆有限公司等新客户。随着新客户的拓展，逐步降低了公司受汽车行业周期波动的影响，提升了公司的抗风险能力。

公司将通过不断的完善组织结构，健全管理制度，提升公司的整体运营水平，为股东和客户创造价值。

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	92,751,083.75	11.60%	100.00%	83,112,648.80	-11.16%	100.00%
营业成本	50,966,248.88	5.99%	54.95%	48,087,248.05	-10.10%	57.86%
毛利率	45.05%	-	-	42.14%	-	-
管理费用	17,610,115.37	18.65%	18.99%	15,610,279.19	2.02%	18.78%
销售费用	12,075,478.73	10.03%	13.02%	10,975,167.39	11.93%	13.21%
财务费用	208,619.22	-63.85%	0.22%	577,161.72	-89.26%	0.69%
资产减值损失	2,713,843.87	316.12%	2.93%	652,175.24	-27.67%	0.78%
营业利润	6,959,205.76	8.96%	7.50%	6,387,034.20	-16.57%	7.68%
营业外收入	914,871.87	10.14%	0.99%	830,643.58	-12.99%	1.00%
营业外支出	3,063,637.01	2050.81%	3.30%	142,441.03	102.68%	0.17%
所得税费用	487,716.73	-50.72%	0.53%	989,592.39	-30.03%	1.19%
净利润	4,322,723.89	-28.97%	4.66%	6,085,644.36	-14.59%	7.32%

项目重大变动原因：

营业收入增加 11.60%：主要是轨道交通行业及汽车行业销售量增加。

营业成本增加 5.99%：主要因为随着销售量的增加，成本相应增长。

管理费用增加 18.65%：主要因研发费用及工资的增加。

销售费用增加 10.03%：主要因为销售额的增加，运输费用、销售人员工资同比增加。

财务费用降低 63.85%：主要是归还部分贷款，贷款利息支出减少，同时汇兑收益增加。

资产减值损失增加 316.12%：主要因为公司对存货减值准备的计提采取了更为谨慎的会计政策，按照库龄对存货计提跌价准备，另外应收账款规模的增长，应收账款坏账准备计提有所增长，因此造成本年资产减值损失比上年同期增长幅度较大。

营业利润增加 8.96%：主要因销售额增加，边际利润增加。

营业外收入增加 10.14%：主要是收到政府给予研发项目补助和递延收益在本年度的分期确认收入的增长。

营业外支出增加 2050.81%：主要是由于 2016 年夏季水灾，公司被水淹造成存货毁损形成。

所得税费用减少 50.72%：主要因利润总额比上年降低造成。

(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	92,562,546.49	50,966,248.88	82,962,535.98	48,087,248.05
其他业务收入	188,537.26		150,112.82	
合计	92,751,083.75		83,112,648.80	

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%
铆钉	55,309,528.75	59.75%	55,956,135.45	67.45%
铆螺母	24,845,992.75	26.84%	13,963,627.20	16.83%
其他	12,407,024.99	13.40%	13,042,773.33	15.72%
合计	92,562,546.49		82,962,535.98	

收入构成变动的的原因：

本年度营业收入的产品结构跟上年比较主要是铆螺母增长较明显，铆钉和异形件销售比较稳定，因此本年综合毛利率比上年有所增长。

(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	7,524,470.18	7,066,078.95
投资活动产生的现金流量净额	-2,863,315.17	-4,136,952.14
筹资活动产生的现金流量净额	-2,647,380.51	-1,247,222.20

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额比上年增长，主要是因为销售收入增长而带来的现金净流量正常的增长，由于本年投资规模比上年同期有所降低，因此投资活动产生的现金净流量从上年同期-413.69万变为本年-286.33万，由于2015年进行股权融资，本年融资规模比上年有所减少，因此筹资活动产生的现金净流量比上年降低。

(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	一汽大众汽车有限公司	8,400,351.42	9.06%	否
2	鸿富锦精密工业（武汉）有限公司	6,754,071.04	7.28%	否
3	柳州柳新汽车冲压件有限公司	6,385,113.86	6.88%	否
4	长沙卡斯马汽车系统有限公司	4,495,374.00	4.85%	否
5	广州市罗维特五金紧固件有限公司	3,661,106.44	3.95%	否
合计		25,795,012.24	27.81%	-

(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	瑞安市集泰航空配件有限公司	6,160,063.85	15.21%	否
2	上海方隆金属材料有限公司	4,730,786.15	11.68%	否
3	钟祥市锦琳机械制造有限公司	4,069,612.39	10.05%	否

4	常熟市佳达铝业有限公司	2,409,335.38	5.95%	否
5	南京宝日钢丝制品有限公司	2,396,694.18	5.92%	否
合计		19,766,491.95	48.80%	-

(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	4,252,198.83	3,345,040.58
研发投入占营业收入的比例	4.58%	4.02%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	48
公司拥有的发明专利数量	5

研发情况：

报告期内，公司的研发投入主要用于轨道交通、变速箱及液压、新能源汽车高端铆接件产品及高精度、高效能生产和检测设备等项目研发。

其中公司自主研发的自攻螺纹套产品被广泛使用在航空、航天和火车高速动车上，目前已取得专利，本产品的成功研究及应用，在市场竞争中具有较大优势，经济效益显著，有良好的推广应用前景；另外公司联合武汉大学合作研发的“铆塞密封性能测试设备”，2016年4月通过湖北省科技厅成果鉴定，被认定其整体技术达到国际先进水平。

在知识产权方面，公司不断加强知识产权保护意识，对研发成果及时申报，截止2016年底，公司共获得实用新型专利42项，发明专利5项，外观设计专利1项。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	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	10,125,882.82	35.94%	6.44%	7,448,940.94	17.64%	5.05%	1.39%
应收账款	35,381,067.75	56.38%	22.50%	22,624,585.00	-27.83%	15.34%	7.15%
存货	30,291,527.85	0.42%	19.26%	30,165,374.39	0.70%	20.46%	-1.20%
长期股权投资	0.00			0.00			0.00%
固定资产	63,700,166.33	1.00%	40.52%	63,066,395.33	-0.53%	42.77%	-2.27%
在建工程	38,632.48	-97.70%	0.02%	1,680,943.29	740.47%	1.14%	-1.12%
短期借款	25,000,000.00	0.00%	15.90%	25,000,000.00	-34.21%	16.95%	-1.06%
长期借款	0.00	0.00%	0.00%	0.00			0.00%
资产总计	157,284,073.13	6.66%	-	147,457,493.23		-2.2%	

资产负债项目重大变动原因:

货币资金比上年增长 35.94%，主要是由于经营活动净现金流量比上年增长，另外投资活动现金支出比上年少形成；

应收账款比上年增加 56.38%，主要是因为年末销售比上年同期增长较大，年末尚未到回款期形成；

在建工程比上年降低 97%，主要是因为上年末在建工程在本年度转入固定资产，另外本年的在建工程都在当年完工投入使用；

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有一家子公司。报告期内未确定投资收益。

子公司 GFE 公司作为公司在北美的销售公司，其主要业务流程是：根据北美市场情况预测市场需要，从母公司博士隆采购产品，运至 GFE 公司在美国伊利诺伊州的仓库储存和中转，最终销售给北美的零售商或直接客户。

(2) 委托理财及衍生品投资情况（无）

（三）外部环境的分析

公司下游行业主要包括汽车制造业、IT 电子产业和轨道交通业等，这些下游市场的波动将直接造成公司业绩的波动。

汽车行业。公司客户较为集中的行业，目前公司对汽车制造行业的依赖程度较高。2016 年汽车行业市场销量较好，增速加高。随着新能源汽车市场的快速发展，又给公司的发展带来了新的机遇。公司在汽车行业的业务预期将稳步增长。

IT 电子行业。2016 年度该行业表现一般，台式电脑需求还有下降的趋势，富士康低端铆接件需求下降明显。但该行业也将面临一定的机遇，随着 5G 的逐步升级换代，大量服务器等设备面临更新换代，公司相关高端铆接件有着较大的机会。

轨道交通行业。2016 年，公司在轨道交通领域取得突破性进展，除了原来的唐山轨道客车、长春轨道客车等客户，新成功开发了中车齐齐哈尔交通装备有限公司、中车北京二七车辆有限公司等客户。随着国家一带一路战略的稳步推进及国家城镇化、城市圈建设的实施，高铁、动车、地铁、城际列车、货车、平板车等轨道交通工具需求旺盛，为公司高端铆接件产品的销售带来了机遇。

（四）竞争优势分析

一、竞争优势

（1）客户优势。公司客户集中在汽车、IT 电子、轨道交通等国内或国际大型企业。这些客户能够为公司带来持续、稳定、高附加值和不断增长的订单，为公司持续盈利奠定坚实基础。由于这些大型企业对供应商认证标准较高、认证周期较强。

（2）服务优势。公司产品主要是用于替代进口，且直接销售给国内终端客户。这种直销方式能够使公司直接了解客户需求，为客户提供定制化研发和生产服务。相比外资紧固件制造企业，公司发挥本土优势，为直销客户积极提供销售和技术支持，及时了解客户在产品使用过程中出现的问题，对产品进行持续改进，增强客户黏性。因此，相比外资同行业企业，公司具有一定的服务优势。

（3）技术优势。公司二十多年来紧紧围绕铆接件进行勤耕细做，积累了丰富的实践经验；从 2012 年以来积极与武汉大学建立了紧密的产、学、研合作机制，并建立了校企联办的铆接件研发中心，实现了理论与实践的高度统一。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、人员、资产、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经

营的能力；财务管理、会计核算、风险控制、质量管理等重大内部控制体系运行良好；主营业务突出，行业及市场继续保持增长趋势，新市场开发进展正常，合作研发进展正常，主要财务会计指标正常；经营管理层和核心员工队伍稳定。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司精准扶贫支持钟祥市冷水镇松柏村 112000 元，慰问金 8000 元，支援贫困生 16000 元。公司未来将积极履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，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。

（七）自愿披露（如有）

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

紧固件是工业产品中的重要基础件，随着政府政策拉动内需，新能源汽车、轨道交通、电力、环保及基本建设大幅度发展，我国紧固件市场仍有广阔的需求空间。

目前，我国紧固件制造企业众多，呈现小而散的局面，在激烈市场竞争中，高端市场因能力不足严重依赖进口，低端市场同质化恶性竞争剧烈。

紧固件行业面临两大重要发展机遇：

①进口替代。在紧固件高端领域，大部分仍依赖进口，特别是耐热、耐腐蚀、高韧性抗疲劳及钛合金等高强度紧固件是国家产业政策大力支持开发的产品，具体包括组合螺钉及组合件、不锈钢紧固件、IT 产业微型紧固件、自锁类紧固件、钛合金紧固件、汽车专用紧固件及各类表面处理类等紧固件产品，进口替代的市场空间巨大。

②国内制造业转型升级。国家产业转型升级以及汽车、新能源、电子信息、高铁、船舶、航空航天等国家重点扶持装备制造业的发展，也为紧固件发展提供巨大发展空间。

（二）公司发展战略

公司将以“小铆钉大世界”的视野，围绕做专、做精、做强铆接件，始终坚持技术创新

发展为主题，以提高质量增加效益为目的，以开发新型高端市场及产品结构转型为重点，以全力推进技术标准体系为中心，以调整营销模式改革激励方式为突破，以提升企业现代管理精耕细作为切入，以加快人才机制上引进培育为主线，切实地针对制约公司发展瓶颈和薄弱环节，加强战略研究与规划引导，准确把握新一轮科技革命和产业变革趋势，明确创新发展方向，统筹规划、合理布局、整体推进、重点突破，提高企业的核心竞争力和可持续发展能力。

（三）经营计划或目标

2017 年公司将围绕“增速度、提效益、调结构”来开展工作。

1、市场方面：除继续加大汽车行业的投入外，重点是加大轨道交通、新能源和密封铆塞等行业的市场投入，提高市场占有率；同时加快国际市场的部署，实施全球化战略。

2、技术研发方面：一是加大对轨道交通行业研发投入，力争“通电螺栓”等一批新产品通过铁科院认证，并投入使用；二是加强对新能源汽车高端铆接件的研发力度，打破外国企业在此领域的垄断；三是研发一批高精度、高效能生产和检测设备，持续提高公司产品质量。

3、人力资源：通过引进人才，逐步提高员工队伍素质，使员工队伍结构逐步趋于合理，人工总成本得到有效控制，劳动效率有较大幅度提高。

4、文化建设方面：优化人才结构，完善激励机制，提供各类人才成长和发挥的物质条件及心理环境，营造对外具有吸引力、对内具有凝聚力的企业文化。

（四）不确定性因素

由于公司新产品、新技术的研发与推广具有时滞性、周期性等特点，存在无法准确预计新产品和新技术的推广速度、生命周期、投入市场后产生的效果以及竞争力等问题，这些可能会对未来的销售业绩产生影响。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场波动风险

公司下游行业主要包括汽车制造业、IT 电子产业和轨道交通业等，这些下游市场的波

动将直接造成公司业绩的波动。其中，汽车行业的波动与宏观经济波动关系较为紧密，周期性较为明显。若未来我国宏观经济发生较大波动，或者汽车制造业等公司下游行业出现增速减缓或负增长的情形，将对整个紧固件制造行业造成较为严重不利影响。

应对措施：一是积极加大对汽车行业老客户新业务的深度挖掘，二是加大对汽车行业新客户的开发，三是加大轨道交通行业、新能源、密封铆塞、钞箱紧固装置等新业务的拓展，提高新业务和新客户在公司收入中的占比，以保障公司的业绩持续稳定增长。

2、市场开发风险

目前我国紧固件行业存在低端市场同质化竞争激烈、高端市场技术水平不高并长期依赖进口的状况。公司立足中高端市场，经过十几年积累，已形成较为稳定的产品结构、客户基础和销售规模。为了应对激烈的市场竞争，实现业务的不断发展，公司不断加强新产品研发，积极拓宽客户群体。但由于高端紧固件产品在精度、性能、强度等方面要求较高，在模具结构设计、产品的生产、专用设备设计、专用检测设备等方面均具有较高的技术壁垒，加之市场竞争不断加剧，如果公司不能持续在核心技术、产品生产、客户拓展等方面保持竞争优势，或者公司市场拓展进度低于预期，将很可能会影响公司的业务增长速度、行业地位及盈利水平。

应对措施：一是继续坚持走中高端市场、做中高端客户的公司战略，避免低端市场同质化的无序竞争；二是继续强化了与国家高等院校的合作，建立校企研发中心，针对高端、进口紧固件产品进行开发。

3、市场竞争加剧风险

目前，从全球铆接件生产厂家的地域分布来看，标准化的中低档铆接件生产主要集中在亚洲的发展中国家，并大量向北美、西欧等市场出口，而应用于 IT 和电讯、汽车工业、轨道交通、航空航天等领域的高档铆接件的生产目前仍主要集中在北美、欧洲等发达国家和地区。当前，我国已成为紧固件制造大国，拥有紧固件生产企业 7,000 余家，紧固件产量已连续多年位居全球第一，但有实力的规模性企业较少，高端紧固件主要依靠进口。公司专注于铆接件的高端市场，专心做高可靠性产品，以满足我国汽车、IT 等行业的龙头企业实现铆接件国产化的需要，使客户能够以低于进口产品的价格使用拥有国内自主知识产权的高品质铆接件。如果国外紧固件龙头企业加强在国内市场的竞争，或者国内企业研制出更具竞争优势的同类产品，将对公司持续经营产生较大不利影响。

应对措施：针对市场竞争加剧的风险，公司将以积极进行产品创新、提升管理水平、提

高运营效率为应对手段，积极提升公司核心竞争能力，紧抓高端紧固件国产化的历史机遇，积极占领新的高端市场，努力提升产品可靠性，为客户创造更多价值。

4、存货管理及跌价风险

2016 年末、2015 年末、2014 年末，公司存货账面价值分别为 30,291,527.85 元、30,165,374.39 元和 29,956,052.25 元，占同期流动资产的比例分别为 38.01%、43.68%、40.97%，存货周转率分别为 1.68、1.60、1.85。

公司产品应用范围广，产品型号和原材料种类繁多，存货管理难度大。报告期内，随着公司业务不断发展，公司存货种类及规模还将进一步增加，管理难度还将进一步加大，特别是公司在美国设立子公司进行国外业务拓展，由于运输周期较长且为了及时满足当地客户产品需要，子公司进行了较大规模的备货，但由于子公司目前仍处于业务拓展期，销售仍存在较大不确定性，因此，存在存货积压、跌价的风险。若公司不能加强生产计划管理和库存管理，加强市场拓展及时消化存货，公司将存在存货变现能力及可变现价值下降的风险，给公司生产经营业绩带来不利影响。

应对措施：一是加强公司内部管理，重点在生产计划管理和库存管理方面寻找平衡，减少不必要的存货库存；二是加强供应商的管理，缩短关键、主要供应商的供货周期，已达到减少库存的目标；三是针对可变现价值下降的存货，严格按照会计政策审慎的原则计提跌价减值准备，以防范跌价风险。

5、应收账款坏账风险

2016 年末、2015 年末、2014 年末，公司应收账款账面价值分别为 35,381,067.75 元、22,624,585.00 元、31,349,609.05 元，占流动资产的比例分别为 44.4%、32.76%、42.87%，应收账款规模较大。虽然公司应收账款大多来自于大型汽车公司配套生产厂商、电子加工企业，综合实力较强、信用良好，报告期内公司应收账款回款情况较好，未发生过大额坏账损失。但由于应收账款规模较大且占营业收入比例较高，一旦客户财务状况恶化或公司应收账款管理不善，公司将存在因应收账款不能按期收回而发生坏账损失的风险，从而对公司资金周转和经营稳定性产生不利影响。

应对措施：虽然公司客户信用情况良好，回款正常，但是公司仍然增强了对应收账款回款情况的检查和督促措施：包括对于大客户，加强与对方的沟通，督促定期归还货款；对于中小客户主要逐步采取款到发货的销售方式。

6、原材料价格波动及人力成本上升的风险

公司生产所需原材料包括各种金属材质线圈以及各种模具和其他辅助材料。报告期内，公司直接材料成本占主营业务成本的一半以上，一旦原材料采购价格产生较大波动，将对公司产品成本及经营业绩产生较大影响。

同时，随着我国经济的快速发展，国民收入水平逐年增加，劳动力价格呈现不断增长的趋势。此外，随着公司业务规模进一步扩大，员工数量也将进一步增加。若公司收入增长放缓，公司将面临因人工成本上升导致盈利水平下降的风险。

应对措施：一是扩大公司销售规模，通过销售收入的增加对冲原材料价格上涨及人力成本上升的风险；二是加大研发投入，提高产品的科技含量，增加高附加值产品的开发，增加产品的附加值和毛利率。

7、核心技术人员流失风险

公司从事精密紧固件制造行业，主要业务技术含量较高，从业人员除需具备相关专业知识外，还须具备多年的业务实践经验，其中研发和生产人员的稳定性对于公司至关重要，是产品质量稳定的保障。公司在二十多年的专业生产中，建立了较为稳定的核心技术团队。随着未来业务规模扩张，以及市场竞争加剧，公司对相关核心人才的需求也将进一步加大。如果公司不能持续做好人才培养和稳定工作，一旦核心人才流失，将给公司研发能力提升带来不利影响。

应对措施：公司将不断完善人力资源管理制度，在积极引进相关人才的同时，注重内部人才培养，致力于创造优良的工作环境和提供较好的薪酬待遇，重点培育核心技术人才、销售人才。同时，公司将完善各项培训管理制度，加强人才梯队建设，降低因人才流失带来的风险。

8、税收优惠政策变化风险

2011年10月13日，公司被认定为高新技术企业，取得证书编号为GF201142000062的高新技术企业证书（有效期三年）。2014年10月14日，公司继续被认定为高新技术企业，并取得GR201442000859的高新技术企业证书（有效期三年）。报告期内，公司享受高新技术企业所得税税收优惠政策，所得税税率为15%。如果公司未来不能持续符合高新技术企业的条件，将无法继续获得企业所得税税收优惠，税负增加将给公司盈利能力带来不利影响。

应对措施：公司将持续加大科研投入、强化与国家一流高等院校的合作，大力开发适应市场需要的原创型产品，从目前公司运行看完全符合高新技术企业认定要求。

9、汇率变动风险

2016 年度、2015 年度、2014 年度，公司出口业务收入占主营业务收入的比例分别为 25.22%、29.60%、26.85%。公司出口业务主要结算货币为美元，报告期内，人民币对美元汇率呈现先较大波动，人民币对美元汇率的波动会直接影响到公司出口业务的收益，并产生汇兑损益，从而影响公司经营业绩。

应对措施：公司将积极和客户沟通汇率变动情况，在外销产品定价中积极反映汇率变动的的影响，努力规避汇率变动带来的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内暂无新增风险

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	
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	
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（一）
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	否	
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（二）
是否存在被调查处罚的事项	是	二（三）
是否存在自愿披露的重要事项	否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

一、偶发性关联交易情况

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李光才	11,939.43	596.97	19,490.52	974.53

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	蒋威	8,105.00	--

二、关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
蒋大胜	10,000,000.00	2013年11月21日	2016年11月21日	已履行完毕
蒋大胜、杨玉兰	49,000,000.00	2012年1月1日	2016年12月31日	已履行完毕
蒋大胜	10,000,000.00	2014年12月29日	2017年12月29日	未履行完毕
蒋大胜	20,000,000.00	2014年12月29日	2017年12月29日	未履行完毕
蒋大胜、杨玉兰	30,000,000.00	2015年11月16日	2020年11月16日	未履行完毕

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：

(一)必要性和真实意图

上述关联交易，是公司向银行借款所需，有利于公司持续发展，是合理的、必要的。

(二)本次关联交易对公司的影响

上述关联交易是公司正常经营所需，未损害公司及股东利益，对公司财务状况不会产生任何不良影响。

(二) 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
应收账款	质押	39,680,847.46	25.24%	银行贷款
固定资产	抵押	31,955,865.02	20.33%	银行贷款
无形资产	质押	12,690,021.00	8.07%	银行贷款
总计		84,326,733.48	53.64%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

(三) 调查处罚事项

2017年2月22日，因2015年出口货物申报有误，武汉海关以武关缉违字[2017]4号《中华人民共和国武汉海关行政处罚决定书》对公司罚款43,000元，公司已及时缴纳上述罚款。该笔罚款占净利润的比重较小，未对公司生产、经营造成重大影响。公司在日后的生产经营中会加强生产经营过程中的控制与监督，加大公司管理力度，切实维护公司、股东和投资者利益。

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	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	22,653,986	100	0	22,653,986	100
	其中：控股股东、实际控制人	10,690,821	47.19	0	10,690,821	47.19
	董事、监事、高管	10,690,821	47.19	0	10,690,821	47.19
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		22,653,986		-	22,653,986	
普通股股东人数				11		

注：公司 2017 年 2 月 28 日关于股票解限售的公告（公告编号：2017-002）已披露，公司已经向中国证券登记结算有限责任公司北京分公司申请部分股票解除限售，可转让时间为 2017 年 3 月 3 日，其中公司股东肖存的股权存在质押情形，股权质押数量为 266,517 股，占公司总股份比例为 1.1765%，质押登记日为 2016 年 12 月 27 日，质押股份用于银行贷款，因此本次未办理股票解限售，其他股东解限售明细表如下：

序号	股东姓名或名称	持有股份数量	本次解除限售股份数	可转让日
1	蒋大胜	10,690,821	2,672,705	2017 年 3 月 3 日
2	李国斌	1,500,000	1,500,000	2017 年 3 月 3 日
3	杨官珍	1,500,000	1,500,000	2017 年 3 月 3 日
4	李友珍	35,000	35,000	2017 年 3 月 3 日
5	吴锋	1,215,000	1,215,000	2017 年 3 月 3 日
6	胡建军	250,000	250,000	2017 年 3 月 3 日
7	钟祥隆盛股权投资有限合伙企业	1,292,271	1,292,271	2017 年 3 月 3 日
8	钟祥仕名股权投资有限合伙企业	879,227	879,227	2017 年 3 月 3 日
9	钟祥博鑫股权投资有限合	760,870	760,870	2017 年 3 月 3 日

	伙企业			
10	深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	4,264,280	4,264,280	2017年3月3日
合计		22,653,986	14,369,353	

（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	蒋大胜	10,690,821	0	10,690,821	47.19	10,690,821	0
2	深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	4,264,280	0	4,264,280	18.82	4,264,280	0
3	李国斌	1,500,000	0	1,500,000	6.62	1,500,000	0
4	杨官珍	1,500,000	0	1,500,000	6.62	1,500,000	0
5	钟祥隆盛股权投资有限合伙企业	1,292,271	0	1,292,271	5.70	1,292,271	0
6	吴锋	1,215,000	0	1,215,000	5.36	1,215,000	0
7	钟祥仕名股权投资有限合伙企业	879,227	0	879,227	3.88	879,227	0
8	钟祥博鑫股权投资有限合伙企业	760,870	0	760,870	3.36	760,870	0
9	肖冰	266,517	0	266,517	1.18	266,517	0
10	胡建军	250,000	0	250,000	1.10	250,000	0
合计		22,618,986	0	22,618,986	99.83	22,618,986	0

前十名股东间相互关系说明：前十名股东间相互关系说明：公司自然人股东肖冰是深圳市达晨财智创业投资管理有限公司的董事，深圳市达晨财智创业投资管理有限公司是公司股东深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）的普通合伙人。

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	0

计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	0	0	0

三、控股股东、实际控制人情况

蒋大胜，持有博士隆 10,690,821 股股份，持股比例为 47.19%，为公司的控股股东及实际控制人。

蒋大胜，男，1954 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。身份证号为 42243119541214XXXX，住址是湖北省钟祥市东桥镇云台大道 50 号。1990 年至今，历任博士隆前身祥泽铆钉、博士隆有限的董事长、总经理，现任博士隆董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均为蒋大胜，未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况（不适用）

二、存续至本期的优先股股票相关情况（不适用）

三、债券融资情况（不适用）

四、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	浦发银行荆州分行	5,000,000.00	5.6592%	2016.10.11-2017.10.10	否
银行贷款	浦发银行荆州分行	10,000,000.00	5.6592%	2016.10.10-2017.10.9	否
银行贷款	中行钟祥市支行	10,000,000.00	5.22%	2016.11.23-2017.11.22	否
合计		25,000,000.00			

五、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
	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	—	—	10

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
蒋大胜	董事长兼总经理	男	62	专科	2015年11月24日— —2018年11月24日	是
蒋威	董事兼常务副总经理	男	39	专科	2015年11月24日— —2018年11月24日	是
王东升	董事兼副总经理	男	42	专科	2015年11月24日— —2018年11月24日	是
廖敏	董事	男	50	硕士	2015年11月24日— —2018年11月24日	否
程志毅	董事	男	58	博士	2015年11月24日— —2018年11月24日	是
胡娟娟	监事会主席	女	33	本科	2015年11月24日— —2018年11月24日	是
王勇	监事	男	39	专科	2015年11月24日— —2018年11月24日	是
何新林	监事	男	45	高中	2015年11月24日— —2018年11月24日	是
曾珍	副总经理兼董事会秘书	女	29	本科	2017年4月10日— —2018年12月24日	是
李光才	营销总监	男	45	专科	2015年11月30日— —2018年12月24日	是
陆培宽	行政总监	男	62	本科	2015年11月30日— —2018年12月24日	是
刘军	技术总监	男	44	专科	2015年11月24日— —2018年12月24日	是
张志强	财务总监	男	45	本科	2016年8月22日— —2019年8月22日	是
杨振洪	质量总监	男	53	本科	2015年11月24日— —2018年12月24日	是
朱晓辉	专项事业部总监	男	28	硕士	2017年4月10日— —2018年12月24日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3

高级管理人员人数:	10
-----------	----

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:

蒋威和王东升是兄弟关系，控股股东蒋大胜是蒋威、王东升的父亲。除此之外，其他人员不存在关联关系。

(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
蒋大胜	董事长兼总经理	10,690,821	0	10,690,821	47.19	0
合计		10,690,821	0	10,690,821	47.19	0

(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		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
王华珍	财务总监	离任	财务经理	个人辞职
张志强		新任	财务总监	原财务总监提出辞职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

张志强，男，1971年出生，毕业于中南财经政法大学，本科学历，持有高级会计师职称。1997年7月至2000年12月就职于汉川牧工商总公司任财务股股长，2001年至2006年分别就职于福星集团武汉银湖科技发展有限公司、湖北樟柏机电设备有限公司、湖北福星科技股份有限公司(福星股份)任财务部长、成本会计与总账会计，2007年至2011年就职于北京福星晓程电子科技有限公司(晓程科技)任财务经理，2012年2月至2015年12月就职于湖北万发投资有限公司任财务总监。2016年8月至今任湖北博士隆科技股份有限公司财务总监。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	84	78
生产人员	153	173
销售人员	32	31
技术人员	11	14
财务人员	7	5
员工总计	287	301

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	3
本科	24	17
专科	63	59
专科以下	200	222
员工总计	287	301

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：

1、人员变动：报告期内，公司推行流程化、岗位化、规范化，对人员进行了梳理、调配和整合，整体变化较小。

2、人才引进：公司按照发展战略建立了人才规划，通过校企合作和高端人才发掘，引进硕士 3 名。

3、培训：公司十分重视员工的培训和职业发展计划，公司制订了年度、月度人才培养计划及培训实施工作，提升员工素质及提高员工对企业的认同感和归属感，培训内容包括新员工入职培训、在岗培训、环境及职业健康安全培训和在职继续教育培训等。

4、招聘：企业招聘渠道如网络招聘、现场招聘、内部推送等方式引进公司核心管理人才和技术所需人才。

5、薪酬政策：根据《中华人民共和国劳动合同法》及地方相关法律法规，与公司所有员工签订《劳动合同》，按相关规定为员工购买“五险一金”，建立了科学合理的绩效考核体系，并进一步完善薪酬体系。

6、离退休职工人：报告期内，公司不存在需承担费用的离退休职工。

(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	-	-	-
核心技术人员	5	5	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工，核心技术人员无变化。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
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	是
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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。管理层进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则等重大事项管理制度等，形成较为完整、合理的内部控制制度，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，公司通过电话、邮件以及及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作，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，特别是中小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

报告期内，公司发生的人员变动、生产经营决策、投资及财务决策等重大事项，均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序进行。截至报告期末，公司均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况（无）

（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	8	<p>（1）2016年1月5日第一届董事会第三次会议审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司股票转让方式的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于制定〈湖北博士隆科技股份有限公司章程（草案）〉及其附件的议案》、《关于制定〈湖北博士隆科技股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于制定〈湖北博士隆科技股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于制定〈湖北博士隆科技股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金制度〉的议案》、《关于聘请主办券商的议案》、《关于聘请审计机构的议案》、《关于聘请法律顾问的议案》、《关于公司〈审计报告〉及其对外使用的议案》、《关于董事会对公司治理机制的讨论评估意见的议案》、《关于确认公司二年一期与关联方关联交易及资金往来事项的议案》、《关于聘任湖北博士隆科技股份有限公司信息披露负责人的议案》、《关于召开公司2016年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>（2）2016年1月23日第一届董事会第四次会议审议通过了《关于向工商银行申请贷款的议案》、《关于召开公司2016年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>（3）2016年3月24日第一届董事会第五次会议审议通过了《关于申报2016年湖北省科技型上市金种子企业的议案》</p> <p>（4）2016年4月25日第一届董事会第六次会议审议通过了《</p>

		<p>关于<2015年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2015年总经理工作报告>的议案》、《关于<2015年度财务决算报告暨2016年财务预算报告>的议案》、《关于2015年度财务审计报告的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构的议案》、《关于公司2015年度利润不分配的议案》、《关于提议召开2015年年度股东大会的议案》、《关于现金流量表中与资产相关的政府补助列报项目调整的议案》；</p> <p>（5）2016年7月13日第一届董事会第七次会议审议通过了《关于向浦发银行荆州分行申请贷款的议案》、《关于向中国银行荆门分行申请贷款的议案》、《关于召开公司2016年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>（6）2016年8月22日第一届董事会第八次会议审议通过了《关于湖北博士隆科技股份有限公司2016年半年度报告的议案》、《关于公司财务总监的任免议案》；</p> <p>（7）2016年11月30日第一届董事会第九次会议审议通过了《关于续聘黄正国女士为公司第二事业部总经理的议案》、《关于续聘李光才先生为公司第三事业部总经理的议案》、《关于续聘刘军先生为公司技术总监的议案》、《关于续聘陆培宽先生为公司管理总监的议案》、《关于续聘杨振洪先生为公司质量总监的议案》；</p> <p>（8）2016年12月15日第一届董事会第十次会议审议通过了《关于公司更换会计师事务所的议案》、《关于召开公司2016年第四次临时股东大会的议案》</p>
监事会	3	<p>（1）2016年1月5日第一届监事会第二次会议审议通过了《关于确认公司二年一期与关联方关联交易及资金往来事项的议案》</p> <p>（2）2016年4月25日第一届监事会第三次会议审议通过了《关于<2015年度董事会工作报告>的议案》《关于<2015年度财务决算报告暨2016年财务预算报告>的议案》、《关于2015年度财务审计报告的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构的议案》、《关于公司2015年度利润不分配的议案》、《关于现金流量表中与资产相关的政府补助列报项目调整的议案》</p> <p>（3）2016年8月22日第一届监事会第四次会议审议通过了《关于湖北博士隆科技股份有限公司<2016年半年报>的议案》</p>

股东大会	4	<p>(1) 2016年1月12日第一次临时股东大会审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司股票转让方式的议案》、《关于授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于制定〈湖北博士隆科技股份有限公司章程(草案)〉及其附件的议案》、《关于制定〈湖北博士隆科技股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于聘请主办券商的议案》、《关于聘请审计机构的议案》、《关于聘请法律顾问的议案》、《关于确认公司二年一期与关联方关联交易及资金往来事项的议案》</p> <p>(2) 2016年1月29日第二次临时股东大会审议通过了《关于向工商银行申请贷款的议案》</p> <p>(3) 2016年7月28日第三次临时股东大会审议通过《关于向浦发银行荆州分行申请贷款的议案》、《关于向中国银行荆门分行申请贷款的议案》</p> <p>(4) 2016年12月30日第四次临时股东大会审议通过《关于公司更换会计师事务所的议案》</p>
------	---	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理。股东大会、董事会、监事会和管理层履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，保证股东充分行使知情权、参与权、咨询权和表决权等权利，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法、合规。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效的在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益。其次做好每一次股东大会的召开筹备工作，确保大会顺利进行，股东大会审议事项采取现场记名投票表决方式，提高每位股东的参与度和决策权。另外，公司通过电话、邮件、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。

（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（无）

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面均独立与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

1、业务独立

公司专业从事抽芯铆钉和拉铆螺母等紧固件的生产、研发和销售，具有独立完整的业务体系和面向市场独立开展业务的能力，独立于各股东和其他关联方。

公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及采购、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司控股股东、实际控制人出具避免与公司同业竞争的承诺函。

2、资产独立

公司是由湖北博士隆科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，相关资产和产权已办理变更登记手续。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对主要股东及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷；不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况；不存在资产、

资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

3、人员独立

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理及财务总监以及其他高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

4、财务独立

公司设立独立的财务部门，配备专职的财务工作人员，制定了完善的财务制度，建立独立的财务核算体系，能够依法独立作出财务决策。公司开设独立基本存款账户，在中国农业银行钟祥市支行东桥分理处设有基本银行账户，账号：541601040000094，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司独立纳税，取得了统一社会信用代码为 914208006154081416 的营业执照，不存在与股东单位混淆纳税的情况。

5、机构独立

公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、副总经理、财务总监及其他高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。公司设立了不同职能部门，具备较为健全的组织结构和内部经营管理机构，设置的程序合法，不受任何股东或其他单位或个人的控制。公司各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公、混合经营的情形。

（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》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制

定会计核算的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司暂未建立年度报告重大差错责任追究制度。为进一步规范本公司运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，及提高年报信息披露的质量和透明度，公司将根据实际情况，逐步完善该项制度。截至报告期末，未出现披露年度报告重大差错的情况。

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
审计报告编号	致同审字（2017）第 110ZB4597
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2017 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	倪军、赵鹏
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	一年

审计报告正文：

湖北博士隆科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北博士隆科技股份有限公司（以下简称博士隆公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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博士隆公司管理层的责任，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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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，博士隆公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博士隆公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：赵鹏

中国注册会计师：倪军

中国·北京

二〇一七年四月二十四日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	五、1	10,125,882.82	7,448,940.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据	五、2	791,255.46	4,998,107.79
应收账款	五、3	35,381,067.75	22,624,585.00
预付款项	五、4	1,593,647.97	1,771,701.47
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	五、5	413,929.85	1,188,878.77
存货	五、6	30,291,527.85	30,165,374.39
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、7	687,722.38	868,444.27
流动资产合计		79,285,034.08	69,066,032.63

非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、8	63,700,166.33	63,066,395.33
在建工程	五、9	38,632.48	1,680,943.29
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、10	13,150,482.70	13,233,194.74
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五、11	631,536.96	410,927.24
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		77,999,039.05	78,391,460.60
资产总计		157,284,073.13	147,457,493.23
流动负债：			
短期借款	五、12	25,000,000.00	25,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债			
应付票据		0.00	0.00
应付账款	五、13	13,346,175.08	4,810,486.23
预收款项	五、14	114,422.63	169,458.48
应付职工薪酬	五、15	1,692,965.71	1,837,167.51
应交税费	五、16	1,324,515.62	879,486.28
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款	五、17	567,808.46	893,618.32
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债	五、18	719,502.85	882,422.98
流动负债合计		42,765,390.35	34,472,639.80
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款	五、19	4,000,000.00	6,242,270.93

长期应付职工薪酬			
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五、20	12,899,389.55	13,371,483.95
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计		16,899,389.55	19,613,754.88
负债合计		59,664,779.90	54,086,394.68
股本	五、21	22,653,986.00	22,653,986.00
资本公积	五、22	73,431,611.55	73,431,611.55
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	五、23	-204,613.59	-130,084.38
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、24	575,247.07	187,388.36
未分配利润	五、25	1,163,062.20	-2,771,802.98
归属于母公司股东权益合计		97,619,293.23	93,371,098.55
少数股东权益		0.00	0.00
股东权益合计		97,619,293.23	93,371,098.55
负债和股东权益总计		157,284,073.13	147,457,493.23

法定代表人：蒋大胜

主管会计工作负责人：张志强

会计机构负责人：张志强

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	五、1	9,581,561.06	6,666,394.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产 (不适用的删除)			
应收票据	五、2	791,255.46	4,998,107.79
应收账款	五、3	36,931,346.98	26,485,439.56
预付款项	五、4	1,536,653.79	1,626,275.93
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	五、5	9,533,288.41	9,725,345.07
存货	五、6	24,487,556.76	23,105,587.11
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00

其他流动资产	五、7	687,722.38	868,444.27
流动资产合计		83,549,384.84	73,475,594.66
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		6,621.50	6,621.50
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、8	63,610,661.55	62,920,843.30
在建工程	五、9	38,632.48	1,680,943.29
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、10	13,129,392.07	13,200,291.66
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五、11	631,536.96	410,927.24
其他非流动资产		360,985.28	0.00
非流动资产合计		77,777,829.84	78,219,626.99
资产总计		161,327,214.68	151,695,221.65
流动负债：			
短期借款	五、12	25,000,000.00	25,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债 (不适用的删除)			
应付票据		0.00	0.00
应付账款	五、13	13,329,335.51	4,598,150.77
预收款项	五、14	74,052.48	134,267.71
应付职工薪酬	五、15	1,692,965.71	1,837,167.51
应交税费	五、16	1,324,515.62	879,486.28
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款	五、17	449,384.72	790,490.41
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债	五、18	719,502.85	882,422.98
流动负债合计		42,589,756.89	34,121,985.66
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00

应付债券		0.00	0.00
长期应付款	五、19	4,000,000.00	6,242,270.93
长期应付职工薪酬			
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五、20	12,899,389.55	13,371,483.95
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计		16,899,389.55	19,613,754.88
负债合计		59,489,146.44	53,735,740.54
股本	五、21	22,653,986.00	22,653,986.00
资本公积	五、22	73,431,611.55	73,431,611.55
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	五、23	0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、24	575,247.07	187,388.36
未分配利润	五、25	5,177,223.62	1,686,495.20
归属于母公司股东权益合计		101,838,068.24	97,959,481.11
少数股东权益		0.00	0.00
股东权益合计		101,838,068.24	97,959,481.11
负债和股东权益总计		161,327,214.68	151,695,221.65

法定代表人：蒋大胜

主管会计工作负责人：张志强

会计机构负责人：张志强

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、26	92,751,083.75	83,112,648.80
减：营业成本	五、26	50,966,248.88	48,087,248.05
税金及附加	五、27	2,217,571.92	823,583.01
销售费用	五、28	12,075,478.73	10,975,167.39
管理费用	五、29	17,610,115.37	15,610,279.19
财务费用	五、30	208,619.22	577,161.72
资产减值损失	五、31	2,713,843.87	652,175.24
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润(损失以“-”号填列)		6,959,205.76	6,387,034.20

加：营业外收入	五、32	914,871.87	830,643.58
其中：非流动资产处置利得		0.00	142,441.03
减：营业外支出	五、33	3,063,637.01	142,441.03
其中：非流动资产处置损失		12,943.55	81,669.74
三、利润总额(损失以“-”号填列)		4,810,440.62	7,075,236.75
减：所得税费用	五、34	487,716.73	989,592.39
四、净利润(损失以“-”号填列)		4,322,723.89	6,085,644.36
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润(不适用的删除)			
归属于母公司股东的净利润		4,322,723.89	6,085,644.36
少数股东损益		0.00	
五、其他综合收益的税后净额		-74,529.21	-216,821.51
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-74,529.21	-216,821.51
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动(不适用的删除)			
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(不适用的删除)			
3、其他(不适用的删除)			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-74,529.21	-216,821.51
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(不适用的删除)			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益(不适用的删除)			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益(不适用的删除)			
4、现金流量套期损益的有效部分(不适用的删除)			
5、外币财务报表折算差额		-74,529.21	-216,821.51
6、自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分(不适用的删除)			
7、多次交易分步处置子公司股权构成一揽子交易的，丧失控制权之前各次交易处置价款与对应净资产账面价值份额的差额(不适用的删除)			

8、其他（不适用的删除）			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		4,248,194.68	5,868,822.85
归属于母公司股东的综合收益总额		4,248,194.68	5,868,822.85
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.19	0.27
（二）稀释每股收益			

法定代表人：蒋大胜

主管会计工作负责人：张志强

会计机构负责人：张志强

（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	五、26	86,379,729.04	80,253,247.59
减：营业成本	五、26	49,034,842.63	48,496,466.57
税金及附加	五、27	2,217,571.92	823,583.01
销售费用	五、28	9,097,803.62	8,238,325.28
管理费用	五、29	17,249,273.62	15,191,757.08
财务费用	五、30	183,894.25	577,161.72
资产减值损失	五、31	2,084,915.03	491,716.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（损失以“-”号填列）		6,511,428.47	6,434,237.74
加：营业外收入	五、32	914,871.87	697,255.94
其中：非流动资产处置利得		0.00	142,441.03
减：营业外支出	五、33	3,059,996.48	142,441.03
其中：非流动资产处置损失		12,943.55	81,669.74
三、利润总额（损失以“-”号填列）		4,366,303.86	6,989,052.65
减：所得税费用	五、34	487,716.73	989,592.39
四、净利润（损失以“-”号填列）		3,878,587.13	5,999,460.26
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润（不适用的删除）			
归属于母公司股东的净利润			
少数股东损益		0.00	
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00

归属于母公司股东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		0.00	0.00
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动（不适用的删除）			
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（不适用的删除）			
3、其他（不适用的删除）			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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（不适用的删除）			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益（不适用的删除）			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（不适用的删除）			
4、现金流量套期损益的有效部分（不适用的删除）			
5、外币财务报表折算差额			
6、自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分（不适用的删除）			
7、多次交易分步处置子公司股权构成一揽子交易的，丧失控制权之前各次交易处置价款与对应净资产账面价值份额的差额（不适用的删除）			
8、其他（不适用的删除）			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		3,878,587.13	5,999,460.26
归属于母公司股东的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：蒋大胜

主管会计工作负责人：张志强

会计机构负责人：张志强

（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		78,181,879.97	86,721,636.73
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	974,587.61	1,615,765.68
经营活动现金流入小计		79,156,467.58	88,337,402.41
购买商品、接受劳务支付的现金		28,397,735.90	36,972,024.19
支付给职工以及为职工支付的现金		18,457,984.33	19,648,289.20
支付的各项税费		9,017,045.34	9,269,967.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	15,759,231.83	15,381,042.89
经营活动现金流出小计		71,631,997.40	81,271,323.46
经营活动产生的现金流量净额		7,524,470.18	7,066,078.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、35	0.00	800,000.00
投资活动现金流入小计		0.00	800,000.00
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		2,863,315.17	4,936,952.14
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		2,863,315.17	4,936,952.14.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,863,315.17	-4,136,952.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	25,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的 现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		25,000,000.00	45,000,000.00

发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35	0.00	1,200,000.00
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	71,700,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	66,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,109,978.78	2,259,436.47
其中：子公司支付少数股东的现金股利		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35	1,537,401.73	3,937,785.73
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		27,647,380.51	72,947,222.20
筹资活动产生的现金流量净额		-2,647,380.51	-1,247,222.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		663,167.38	635,006.37
五、现金及现金等价物净增加额		2,676,941.88	2,316,910.98
加：期初现金及现金等价物余额		7,448,940.94	5,132,029.96
六、期末现金及现金等价物余额		10,125,882.82	7,448,940.94

法定代表人：蒋大胜

主管会计工作负责人：张志强

会计机构负责人：张志强

(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		74,146,644.11	79,332,832.54
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	966,671.66	1,615,765.68
经营活动现金流入小计		75,113,315.77	80,948,598.22
购买商品、接受劳务支付的现金		27,389,934.59	35,331,001.46
支付给职工以及为职工支付的现金		16,880,695.17	18,513,348.79
支付的各项税费		9,017,045.34	9,269,967.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	14,021,456.63	13,610,777.61
经营活动现金流出小计		67,309,131.73	76,725,095.04

经营活动产生的现金流量净额		7,804,184.04	4,223,503.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、35	0.00	800,000.00
投资活动现金流入小计		0.00	800,000.00
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		2,863,315.17	4,936,952.14
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		2,863,315.17	4,936,952.14
投资活动产生的现金流量净额		-2,863,315.17	-4,136,952.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	25,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的 现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		25,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35	0.00	3,629,000.00
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	74,129,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	66,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,109,978.78	2,259,436.47
其中：子公司支付少数股东的现金股利		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35	1,537,401.73	3,211,346.70
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		27,647,380.51	72,220,783.17
筹资活动产生的现金流量净额		-2,647,380.51	1,908,216.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		621,677.77	630,188.74

五、现金及现金等价物净增加额		2,915,166.13	2,624,956.61
加：期初现金及现金等价物余额		6,666,394.93	4,041,438.32
六、期末现金及现金等价物余额		9,581,561.06	6,666,394.93

法定代表人：蒋大胜

主管会计工作负责人：张志强

会计机构负责人：张志强

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司股东权益							少数 股东 权益	股东权益 合计
	股本	资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	22,653,986.00	73,431,611.55	0.00	-130,084.38	0.00	187,388.36	-2,771,802.98	0.00	93,371,098.55
加：会计政策变更	---	---	---	---	---	---	---	---	---
前期差错更正	---	---	---	---	---	---	---	---	---
同一控制下企业合并									0.00
其他									0.00
二、本年年初余额	22,653,986.00	73,431,611.55	0.00	-130,084.38	0.00	187,388.36	-2,771,802.98	0.00	93,371,098.55
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	-74,529.21	0.00	387,858.71	3,934,865.18	0.00	4,248,194.68
(一) 综合收益总额				-74,529.21			4,322,723.89		4,248,194.68
(二) 股东投入和减少 资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入资本									0.00
2. 股份支付计入股东 权益的金额									0.00

3. 其他									0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	387,858.71	-387,858.71	0.00	0.00
1. 提取盈余公积						387,858.71	-387,858.71		0.00
2. 对股东的分配									0.00
3. 其他									0.00
(四) 股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本									0.00
2. 盈余公积转增股本									0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00
4. 其他									0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取									0.00
2. 本期使用									0.00
(六) 其他									0.00
四、本年年末余额	22,653,986.00	73,431,611.55	0.00	-204,613.59	0.00	575,247.07	1,163,062.20	0.00	97,619,293.23

项目	上期金额
----	------

	归属于母公司股东权益							少数 股东 权益	股东权益 合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	18,129,810.50	15,263,131.03		86,737.13		3,137,864.56	25,391,353.98		62,008,897.20
加：会计政策变更									0.00
前期差错更正									0.00
同一控制下企业合并									0.00
其他									0.00
二、本年年初余额	18,129,810.50	15,263,131.03	0.00	86,737.13	0.00	3,137,864.56	25,391,353.98	0.00	62,008,897.20
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,524,175.50	58,168,480.52	0.00	-216,821.51	0.00	-2,950,476.20	-28,163,156.96	0.00	31,362,201.35
(一) 综合收益总额				-216,821.51			6,085,644.36		5,868,822.85
(二) 股东投入和减少 资本	4,524,175.50	20,969,203.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,493,378.50
1. 股东投入资本	4,524,175.50	20,969,203.00							25,493,378.50
2. 股份支付计入股东 权益的金额									0.00
3. 其他									0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	187,388.36	-187,388.36	0.00	0.00

1. 提取盈余公积						187,388.36	-187,388.36		0.00
2. 对股东的分配									0.00
3. 其他									0.00
(四) 股东权益内部结转	0.00	37,199,277.52	0.00	0.00	0.00	-3,137,864.56	-34,061,412.96	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本									0.00
2. 盈余公积转增股本		3,137,864.56				-3,137,864.56			0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00
4. 其他		34,061,412.96					-34,061,412.96		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取									0.00
2. 本期使用									0.00
(六) 其他									0.00
四、本年年末余额	22,653,986.00	73,431,611.55	0.00	-130,084.38	0.00	187,388.36	-2,771,802.98	0.00	93,371,098.55

法定代表人：蒋大胜

主管会计工作负责人：张志强

会计机构负责人：张志强

(八) 母公司股东权益变动表 单位：元

项目	本期金额
----	------

	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	22,653,986.00	73,431,611.55	0.00	0.00	0.00	187,388.36	1,686,495.20	97,959,481.11
加：会计政策变更	——	——	——	——	——	——	——	——
前期差错更正	——	——	——	——	——	——	——	——
其他								0.00
二、本年初余额	22,653,986.00	73,431,611.55	0.00	0.00	0.00	187,388.36	1,686,495.20	97,959,481.11
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	387,858.71	3,490,728.42	3,878,587.13
(一) 综合收益总额							3,878,587.13	3,878,587.13
(二) 股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入资本								0.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	387,858.71	-387,858.71	0.00
1. 提取盈余公积						387,858.71	-387,858.71	0.00
2. 对股东的分配								0.00
3. 其他								0.00
(四) 股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本								0.00

2. 盈余公积转增股本								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(六) 其他								0.00
四、本年年末余额	22,653,986.00	73,431,611.55	0.00	0.00	0.00	575,247.07	5,177,223.62	101,838,068.24

项目	上期金额							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	18,123,189.00	15,263,131.03				3,137,864.56	29,935,836.26	66,460,020.85
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	18,123,189.00	15,263,131.03	0.00	0.00	0.00	3,137,864.56	29,935,836.26	66,460,020.85
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,530,797.00	58,168,480.52	0.00	0.00	0.00	-2,950,476.20	-28,249,341.06	31,499,460.26
(一) 综合收益总额							5,999,460.26	5,999,460.26

(二) 股东投入和减少资本	4,530,797.00	20,969,203.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,500,000.00
1. 股东投入资本	4,530,797.00	20,969,203.00						25,500,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	187,388.36	-187,388.36	0.00
1. 提取盈余公积						187,388.36	-187,388.36	0.00
2. 对股东的分配								0.00
3. 其他								0.00
(四) 股东权益内部结转	0.00	37,199,277.52	0.00	0.00	0.00	-3,137,864.56	-34,061,412.96	0.00
1. 资本公积转增股本								0.00
2. 盈余公积转增股本		3,137,864.56				-3,137,864.56		0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他		34,061,412.96					-34,061,412.96	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(六) 其他								0.00
四、本年年末余额	22,653,986.00	73,431,611.55	0.00	0.00	0.00	187,388.36	1,686,495.20	97,959,481.11

法定代表人：蒋大胜

主管会计工作负责人：张志强

会计机构负责人：张志强

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

湖北博士隆科技股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为湖北博士隆科技有限公司,2015年11月改制为股份有限公司,注册资本为22,653,986.00万元。本次股改后注册资本业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2015年11月13日出具瑞华验字[2015]48100014号《验资报告》。本公司于2015年11月26日取得湖北省钟祥市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为911101086000371816的营业执照。本公司注册地址为湖北省钟祥市东桥镇楚天大道269号,公司法定代表人蒋大胜。

本公司股票已于2016年5月18日起在全国股份转让系统挂牌公开转让,证券简称:博士隆,股票代码:837208。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设生产部、营销部、技术部、质量部、管理部、财务部等部门。

本公司所处行业为紧固件行业。本公司及子公司经营范围:研发、生产、销售钢铝抽芯铆钉、铆螺母、铁丝、铁钉、射钉、焊接螺母、法兰螺母、冲压件及各类拉铆枪和冷镦冲模;本公司自产产品的出口业务和本公司所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。本公司主要产品:拉铆钉、螺母、螺栓、铆接螺母、异型件等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十二次会议于2017年4月24日批准。

2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围包括本公司及全资子公司 GLOBAL FASTENER ENGINEERING, INC., 本公司在其他主体中的权益情况参见附注六。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制合并财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中

股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时

不得转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- 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本公司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者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致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，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、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，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为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销金额、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确认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。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放

弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、公允价值计量

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计

提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	应收关联方款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
无风险组合	资产类型	不计提

无风险组合系对合并范围内关联方的应收款项组合。

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、自制半成品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用

以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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；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资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日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转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、19。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19
办公设备及其他	5	5	19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、19。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款

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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件使用权	5	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19、资产减值

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产、等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、

子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价

值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

④利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 收入确认的具体方法

本公司产品销售收入确认的具体方法如下：

国内产品销售，本公司根据取得的客户签收的发货单或根据客户提供的使用量报告确认销售收入，具体方法如下：

- A、本公司负责将产品运达客户指定的地点，客户收到产品并验收，本公司取得客户收货确认的发货单时确认销售收入；
- B、本公司负责将产品运达客户指定的地点，或将货物交客户指定的第三方物流公司，第三方物流公司根据客户需求进行送货至指定的地点后，期末客户根据当月实际用量以邮件的方式或直接在客户开发的供应商信息平台中的用量信息与本公司进行对账，本公司在取得客户提供的用量使用报告时确认销售收入。

出口产品销售，采用 FOB 交货方式，即船上交货方式时，以产品发出，取得海关出口货物报关单，产品实际出口后确认收入。

本公司子公司产品销售收入确认的具体方法如下：

本公司子公司将货物交客户指定的第三方物流公司，第三方物流公司根据客户需求进行送货至指定的地点后，经客户签收确认收入。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明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时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

25、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下

交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

26、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；

发生的初始直接费用，计入当期损益。

27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

28、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期无重要会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率 (%)
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

各纳税主体企业所得税情况

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
GLOBAL FASTENER ENGINEERING, INC.	0-35

2、税收优惠及批文

本公司于 2014 年 10 月 14 日获湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书(证书编号 GF201442000859, 有效期 3 年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定, 2014 年度、2015 年度、2016 年度按 15% 税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			21,750.49			4,175.75
人民币			21,750.49			4,175.75
银行存款:			10,104,132			7,444,765.
人民币			8,093,731.			6,662,156.
美元	289,808.3	6.9370	2,010,400.	120,520.07	6.4936	782,609.13
合计			10,125,882			7,448,940.
其中: 存放在境外的款项总额	78,466.45	6.9370	544,321.76	120,510.35	6.4936	782,546.01

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	700,105.16	4,867,107.79
商业承兑汇票	91,150.30	131,000.00
合计	791,255.46	4,998,107.79

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,115,146.70	--
商业承兑票据	--	79,000.00

说明：用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	37,175,932.84	97.25	2,004,745.92	5.39	35,171,186.92
组合小计	37,175,932.84	97.25	2,004,745.92	5.39	35,171,186.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,049,404.17	2.75	839,523.34	80.00	209,880.83
合计	38,225,337.01	100.00	2,844,269.26	7.44	35,381,067.75

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数
----	-----

	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	23,580,503.72	95.44	1,225,400.81	5.20	22,355,102.91
组合小计	23,580,503.72	95.44	1,225,400.81	5.20	22,355,102.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,126,735.44	4.56	857,253.35	76.08	269,482.09
合计	24,707,239.16	100.00	2,082,654.16	8.43	22,624,585.00

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	35,682,817.47	95.99	1,784,140.90	5.00	33,898,676.57
1至2年	1,276,480.84	3.43	127,648.09	10.00	1,148,832.75
2至3年	122,175.06	0.33	36,652.52	30.00	85,522.54
3至4年	64,210.54	0.17	32,105.27	50.00	32,105.27
4至5年	30,248.93	0.08	24,199.14	80.00	6,049.79
合计	37,175,932.84	100.00	2,004,745.92	5.39	35,171,186.92

账龄	期初数				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	23,124,996.03	98.08	1,156,249.79	5.00	21,968,746.24
1至2年	366,465.67	1.55	36,646.57	10.00	329,819.10
2至3年	60,082.82	0.25	18,024.85	30.00	42,057.97
3至4年	28,959.20	0.12	14,479.60	50.00	14,479.60
合计	23,580,503.72	100.00	1,225,400.81	5.20	22,355,102.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备增加金额 761,615.10 元。其中，本期计提增加坏账准备金额 782,593.50 元，本期汇率变动增加坏账准备金额 5,502.60 元，本期核销减少坏账准备金额 26,481.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额

实际核销的应收账款	26,481.00
-----------	-----------

其中，重要的应收账款核销情况：

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
武汉汉升汽车传感系统有限责任公司	货款	26,481.00	无法收回	坏账审批程序	否

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,675,474.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例 33.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 641,960.77 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,569,368.47	98.48	1,762,911.47	99.50
1 至 2 年	24,279.50	1.52	8,790.00	0.50
合计	1,593,647.97	100.00	1,771,701.47	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 831,840.35 元，占预付款项期末余额合计数的比例 52.20%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	486,364.64	100.00	72,434.79	14.89	413,929.85
组合小计	486,364.64	100.00	72,434.79	14.89	413,929.85

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	486,364.64	100.00	72,434.79	14.89	413,929.85

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	净额
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准 备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,324,131.27	100.00	135,252.50	10.21	1,188,878.77
组合小计	1,324,131.27	100.00	135,252.50	10.21	1,188,878.77
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	1,324,131.27	100.00	135,252.50	10.21	1,188,878.77

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内	331,515.90	68.17	16,575.80	5.00	314,940.10
1 至 2 年	8,000.00	1.64	800.00	10.00	7,200.00
2 至 3 年	100,840.00	20.73	30,252.00	30.00	70,588.00
3 至 4 年	40,000.00	8.22	20,000.00	50.00	20,000.00
4 至 5 年	6,008.74	1.24	4,806.99	80.00	1,201.75
合计	486,364.64	100.00	72,434.79	14.89	413,929.85

账龄	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内	151,282.53	11.43	7,564.13	5.00	143,718.40
1 至 2 年	1,126,840.00	85.10	112,684.00	10.00	1,014,156.00
2 至 3 年	40,000.00	3.02	12,000.00	30.00	28,000.00
3 至 4 年	6,008.74	0.45	3,004.37	50.00	3,004.37

合计	1,324,131.27	100.00	135,252.50	10.21	1,188,878.77
----	--------------	--------	------------	-------	--------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 62,817.71 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	236,466.75	121,041.26
外部公司往来	80,921.89	95,090.01
融资保证金	--	1,000,000.00
押金	110,976.00	100,000.00
海关保证金	58,000.00	8,000.00
合计	486,364.64	1,324,131.27

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
谢高祥	备用金	97,089.00	1 年以内	19.96	4,854.45
湖北省电力公司荆 门供电公司	押金	80,000.00	2 至 4 年	16.45	28,000.00
中华人民共和国武 汉海关	海关保证 金	58,000.00	2 年以内	11.93	3,300.00
陆晓宇	备用金	42,724.50	1 年以内	8.78	2,136.23
曹阳芹	备用金	30,000.00	1 年以内	6.17	1,500.00
合计	--	307,813.50	--	63.29	39,790.68

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	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	5,065,297.30	--	5,065,297.30	4,043,641.50	--	4,043,641.50
自制半成品	4,396,510.53	--	4,396,510.53	2,482,123.25	--	2,482,123.25
库存商品	13,667,008.79	3,005,195.36	10,661,813.43	17,547,775.09	1,466,789.87	16,080,985.22
发出商品	6,883,630.79	--	6,883,630.79	4,475,029.30	40,818.87	4,434,210.43

			9	8		0.51
低值易耗品	3,284,275.80	—	3,284,275.80	3,124,413.91	—	3,124,413.91
合计	33,296,723.2	3,005,195.	30,291,527.	31,672,983.	1,507,608.	30,165,3

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,466,789.87	1,994,068.08	91,221.01	546,883.60	—	3,005,195.36
发出商品	40,818.87	—	—	40,818.87	—	—
合计	1,507,608.74	1,994,068.08	91,221.01	587,702.47	—	3,005,195.36

说明：存货跌价准备本期其他增加系外币报表折算差异所致。

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	近期售价	报废
发出商品	近期售价	报废

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴所得税	687,722.38	868,444.27

8、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其	合计
一、账面原					
1. 期初余额	42,136,935.29	36,830,275.81	1,089,337.24	2,519,835.65	82,576,383.99
2. 本期增加金额	173,015.00	4,433,539.25	6,988.37	1,422,246.11	6,035,788.73
（1）购置	173,015.00	2,153,772.01	—	1,408,145.99	3,734,933.00
（2）在建工程转入	—	2,279,767.24	—	—	2,279,767.24
（3）其他	—	—	6,988.37	14,100.12	21,088.49
3. 本期减少	—	320,535.05	—	3,760.00	324,295.05

(1) 处置或 报废	--	94,894.02	--	3,760.00	98,654.02
(2) 其他减 少	--	225,641.03	--	--	225,641.03
4. 期末余额	42,309,950.29	40,943,280.01	1,096,325.61	3,938,321.76	88,287,877. 67
二、累计折					
1. 期初余额	3,441,980.05	14,165,417.05	715,873.40	1,186,718.16	19,509,988. 66
2. 本期增加	1,375,059.38	3,330,867.77	143,062.30	343,036.98	5,192,026.4
(1) 计提	1,375,059.38	3,330,867.77	137,846.80	334,400.26	5,178,174.2
(2) 其他增 加	--	--	5,215.50	8,636.72	13,852.22
3. 本期减少	--	110,760.81	--	3,542.94	114,303.75
(1) 处置或 报废	--	82,167.53	--	3,542.94	85,710.47
(2) 其他减 少	--	28,593.28	--	--	28,593.28
4. 期末余额	4,817,039.43	17,385,524.01	858,935.70	1,526,212.20	24,587,711.
三、减值准					
1. 期初余额	--	--	--	--	--
2. 本期增加	--	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--	--
(2) 其他增 加	--	--	--	--	--
3. 本期减少	--	--	--	--	--
(1) 处置或 报废	--	--	--	--	--
(2) 其他减 少	--	--	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价					
1. 期末账面	37,492,910.86	23,557,756.00	237,389.91	2,412,109.56	63,700,166.
2. 期初账面	38,694,955.24	22,664,858.76	373,463.84	1,333,117.49	63,066,395.

说明：

(1)截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司将原值为 34,955,062.65 元，净值为 31,955,865.02 元固定资产用于 25,000,000.00 元的短期借款抵押。

(2) 本年增加金额的其他系子公司外币报表折算差异产生。

9、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
意大利四模冷镦机修理	--	--	--	67,761.49	--	67,761.49
机器设备-CNC 车床排烟装置	--	--	--	132,500.00	--	132,500.00
快速铆钉纸带封口机	--	--	--	200,810.00	--	200,810.00
污水处理设施及安装设备	--	--	--	354,871.80	--	354,871.80
铆塞产品与一体化性能试验设备研发与制造	--	--	--	925,000.00	--	925,000.00
低压柜	38,632.48	--	38,632.48	--	--	--
合计	38,632.48	--	38,632.48	1,680,943.2	--	1,680,943

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资	其中：本期利息资本化	本期利	期末数
铆塞产品与一体化性能试验设备研发与制造	925,000.00	390,683.75	1,315,683.75	--	--	--	--	--
污水处理设施及安装设备	354,871.80	--	354,871.80	--	--	--	--	--
合计	1,279,8	390,683.75	1,670,555.	--	--	--	--	--

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投	工程进度	资金来源
铆塞产品与一体化性能试验设备研发与制造	1,315,683.75	100.00	已完工	自筹
污水处理设施及安装设备	354,871.80	100.00	已完工	自筹
合计	1,670,555.55	--	--	--

10、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	14,142,792.00	651,417.16	14,794,209.16
2. 本期增加金额	--	330,723.96	330,723.96

(1) 购置	--	321,736.80	321,736.80
(2) 其他增加	--	8,987.16	8,987.16
3. 本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--
4. 期末余额	14,142,792.00	982,141.12	15,124,933.12
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,118,050.38	442,964.04	1,561,014.42
2. 本期增加金额	286,387.35	127,048.65	413,436.00
(1) 计提	286,387.35	119,732.41	406,119.76
(2) 其他增加	--	7,316.24	7,316.24
3. 本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--
4. 期末余额	1,404,437.73	570,012.69	1,974,450.42
三、减值准备			
1. 期初余额	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--
(1) 计提	--	--	--
(2) 其他增加	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--
四、账面价值			
1. 期末账面价值	12,738,354.27	412,128.43	13,150,482.70
2. 期初账面价值	13,024,741.62	208,453.12	13,233,194.74

说明：

(1)截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司将原值为 14,092,792.00 元，净值为 12,690,021.00 元的无形资产用于 25,000,000.00 元的短期借款抵押。

(2) 本年增加金额的其他系子公司外币报表折算差异产生。

11、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
坏账准备	2,821,935.27	423,290.29	2,151,812.40	322,771.87
存货跌价准备	1,388,311.16	208,246.67	587,702.47	88,155.37

小计	4,210,246.43	631,536.96	2,739,514.87	410,927.24
----	--------------	------------	--------------	------------

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,711,652.98	986,000.53
可抵扣亏损	69,030.09	502,994.26
合计	1,780,683.07	1,488,994.79

说明：未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异系境外子公司产生，未确认可抵扣亏损暂时性差异按照注册地税收法规执行。

12、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付设备款	478,220.58	--

13、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押+保证借款	10,000,000.00	15,000,000.00
抵押+质押+保证借款	15,000,000.00	10,000,000.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

说明：（1）截至 2016 年 12 月 31 日止，抵押+质押+保证借款 15,000,000.00 元以本公司持有的原值 14,670,356.50 元，净值为 12,474,365.69 元的房屋建筑物、原值为 10,417,792.00 元，净值为 9,517,271.00 元的土地使用权作为抵押担保，账面余额 39,680,847.46 元的应收账款作为质押担保，并由本公司股东蒋大胜提供连带责任保证。

（2）截至 2016 年 12 月 31 日止，抵押+保证借款 10,000,000.00 元以本公司持有的原值为 20,284,706.15，净值为 19,481,499.33 元的房屋建筑物、原值为 3,675,000.00 元，净值为 3,172,750.00 元的土地使用权作为抵押担保，并由本公司股东蒋大胜及配偶提供连带责任保证。

14、应付账款

项目	期末数	期初数
材料款及运费	13,178,201.14	4,724,451.24
设备款	167,973.94	86,034.99
合计	13,346,175.08	4,810,486.23

15、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	114,422.63	169,458.48

16、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,837,167.51	16,935,867.95	17,212,574.07	1,560,461.39
离职后福利-设定提存计划	--	1,396,810.86	1,264,306.54	132,504.32
合计	1,837,167.51	18,332,678.81	18,476,880.61	1,692,965.71

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,783,088.93	14,949,307.81	15,557,729.41	1,174,667.33
职工福利费	12,464.00	447,662.90	460,126.90	--
社会保险费	--	877,226.84	800,408.70	76,818.14
其中：1. 医疗保险费	--	720,481.84	662,046.44	58,435.40
2. 工伤保险费	--	106,468.05	93,053.21	13,414.84
3. 生育保险费	--	50,276.95	45,309.05	4,967.90
住房公积金	--	188,140.00	151,746.00	36,394.00
工会经费和职工教育经费	41,614.58	473,530.40	242,563.06	272,581.92
合计	1,837,167.51	16,935,867.95	17,212,574.07	1,560,461.39

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	--	1,396,810.86	1,264,306.54	132,504.32
其中：1. 基本养老保险费	--	1,316,005.34	1,188,191.44	127,813.90
2. 失业保险费	--	80,805.52	76,115.10	4,690.42
合计	--	1,396,810.86	1,264,306.54	132,504.32

17、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	783,795.02	579,740.78
营业税	--	40,000.00
个人所得税	59,923.42	41,027.14
房产税	240,217.33	32,301.72
土地使用税	214,436.00	15,000.00
教育费附加	8,255.96	51,424.98
地方教育费附加	4,127.97	34,283.33
城市维护建设税	13,759.92	85,708.33
合计	1,324,515.62	879,486.28

18、其他应付款

项目	期末数	期初数
员工报销款	191,446.88	91,858.68
代扣保险费	69,308.78	48,443.92
外部及个人往来	307,052.80	753,315.72
合计	567,808.46	893,618.32

19、其他流动负债

项目	期末数	期初数
预提不予免抵退税进项税额转出	719,502.85	882,422.98

20、长期应付款

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	--	2,242,270.93
财政局往来款	4,000,000.00	4,000,000.00
小计	4,000,000.00	6,242,270.93
减：一年内到期长期应付款	--	--
合计	4,000,000.00	6,242,270.93

21、递延收益

项目		本期增加	本期减少	
政府补助	13,469,902.48	--	486,327.99	12,983,573.75
售后回租损益	-98,418.53	--	-14,233.59	-84,184.20
合计	13,371,483.95	--	472,094.40	12,899,389.55

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末 余额	与资产相 关/与收益 相关
公司厂区基础设施配套补助	11,515,174.59	--	253,981.05	--	11,261,192.80	与资产相关
国家中小企业发展专项资金	548,333.33	--	70,000.00	--	478,333.33	与资产相关
钟祥工业园入园项目扶持资金	326,851.70	--	7,118.37	--	319,733.33	与资产相关
科技型中小企业技术创新基金项目	372,400.00	--	58,800.00	--	313,600.00	与资产相关

目						
中小企业技术改造专项资金	707,142.86	---	96,428.57	---	610,714.29	与资产相关
合计	13,469,902.48	---	486,327.99	---	12,983,573.75	---

说明：

(1) 根据钟祥市人民政府钟政函[2011]18号《钟祥市人民政府关于同意向湖北博士隆科技有限公司拨付土地“三通一平”配套资金的函》及钟政办[2011]4号《关于鼓励和促进企业上市的若干意见》文件，本公司2011年收到钟祥市财政局拨付的东桥镇楚天大道厂区地块的基础设施配套补助人民币5,594,000.00元。本公司于2010年3月取得东桥镇楚天大道厂区地块土地使用权，将相应取得的补偿款按照土地使用权的摊销年限50年平均摊销计入营业外收入，本期摊销83,409.64元，期末余额3,599,637.90元；根据钟祥市人民政府钟政函[2011]118号《关于同意向湖北博士隆科技有限公司拨付技改扩规项目配套扶持资金的函》及经批复的钟开字[2011]26号《关于拨付湖北博士隆科技有限公司10亿支新型结构性铆接件项目征地周转资金的请示》文件，本公司2011年收到钟祥市财政局拨付的钟祥市经济技术开发区西环三路厂区地块的基础设施配套补助人民币8,528,632.00元。本公司于2011年12月取得西环三路土地使用权，将取得的补偿款按照土地使用权的摊销年限50年平均摊销进入营业外收入，本期摊销170,572.15元，期末余额7,661,554.90元。

(2) 根据鄂财企发[2012]144号《湖北省财政厅关于下达2012年国家中小企业发展专项资金的通知》，本公司2012年收到钟祥市财政局拨付的《年产5亿支新型异型铆接件技改扩规项目》扶持资金700,000.00元。本公司自项目建设开始日起按照预计建设期10年摊销，本期摊销70,000.00元，期末余额478,333.33元。

(3) 根据经批复的钟祥经济开发区管委会钟开字[2012]37号《关于解决湖北兴祥食品有限公司等15家企业项目扶持资金的请示》，本公司2012年收到钟祥市财政局拨付的项目扶持资金348,800.00元，本公司用于支付购置土地过程中需缴纳的契税及印花税，将取得的补偿款按照土地的剩余使用年限进行摊销，本期摊销7,118.37元，期末余额319,733.33元。

(4) 根据《省财政厅关于转拨2013年国家第一、二批科技型中小企业技术创新基金预算（拨款）的通知》（鄂财企发[2013]133号），本公司于2014年1月14日收到钟祥市财政局拨付的“可拆卸式快速抽芯铆钉”项目技术创新基金490,000.00元。本公司自项目建设开始日起按照预计建设期10年摊销，本期摊销58,800.00元，期末余额313,600.00元。

(5) 根据《省财政厅关于下达 2013 年工业中小企业技术改造项目中央预算基本建设资金的通知》(鄂财企发[2013]176 号), 本公司于 2014 年 1 月 26 日收到钟祥市财政局拨付的“年产 2.84 亿支高端结构性抽芯铆钉系列产品”项目基建支出拨款 900,000.00 元。本公司自项目建设开始日起按照预计建设期 10 年摊销, 本期摊销 96,428.57 元, 期末余额 610,714.29 元。

22、股本(单位:万股)

项目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,265.40	--	--	--	--	--	2,265.40

23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	73,431,611.55	--	--	73,431,611.55

24、其他综合收益

项目	期初数 (1)	本期发生金额					期末数 (3) = (1) + (2)
		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(2)	税后归 属于少 数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益							
1. 外币财务报表折算差额	-130,084.38	-74,529.21	--	--	-74,529.21	--	-204,613.59

25、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	187,388.36	387,858.71	--	575,247.07

26、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比
调整前上期末未分配利润	-2,771,802.98	25,391,353.98	--

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	-2,771,802.98	25,391,353.98	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,322,723.89	6,085,644.36	--
减：提取法定盈余公积	387,858.71	187,388.36	10.00%
减：所有者权益内部转（转入资本公积）	--	34,061,412.96	--
期末未分配利润	1,163,062.20	-2,771,802.98	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的	--	--	--

27、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	92,562,546.49	50,966,248.88	82,962,535.98	48,087,248.05
其他业务	188,537.26	--	150,112.82	--

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	--	40,000.00
城市维护建设税	371,671.36	391,791.51
教育费附加	343,528.13	391,791.50
房产税	740,616.03	--
土地使用税	743,026.00	--
印花税	18,730.40	--
合计	2,217,571.92	823,583.01

说明：

（1）各项税金及附加的计缴标准参见附注四、税项。

（2）根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关的交易，影响资产、负债等金额的，按该规定处理。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，原在“管理费用”科目核算的印花税、房产税、土地使用税等相关税费，自2016年5月1日起在“税金及附加”科目核算。

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,521,947.78	3,099,258.18
运输费	2,455,068.00	2,008,124.07

市场开发费	1,351,641.24	1,102,392.03
差旅费	1,056,228.89	896,833.86
租金	1,041,253.05	916,506.22
业务费	994,514.50	1,105,381.78
办公费	454,152.57	489,706.71
通关费用	222,305.36	329,077.67
展会费及广告费	203,117.53	227,874.31
其他	775,249.81	800,012.56
合计	12,075,478.73	10,975,167.39

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,136,273.02	4,841,782.93
研究开发费	4,252,198.83	3,345,040.58
中介服务费	1,308,508.85	1,980,842.14
折旧费	1,194,342.40	1,119,051.77
办公费	1,021,851.05	1,317,595.32
修理费	1,004,288.75	371,377.73
差旅费	953,978.74	995,923.25
绿化费	164,864.00	--
税金	90,287.32	255,214.83
其他	1,483,522.41	1,383,450.64
合计	17,610,115.37	15,610,279.19

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,109,978.78	2,198,340.18
减：利息收入	31,552.35	839,499.27
汇兑损益	-1,252,055.75	-1,314,554.36
未确认融资费用摊销	245,307.07	458,802.67
手续费及其他	136,941.47	74,072.50
合计	208,619.22	577,161.72

32、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(1) 坏账损失	719,775.79	377,175.88
(2) 存货跌价损失	1,994,068.08	274,999.36
合计	2,713,843.87	652,175.24

33、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
政府补助	850,927.99	683,655.99	850,927.99
其他	63,943.88	146,987.59	63,943.88
合计	914,871.87	830,643.58	914,871.87

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
科技进步奖	180,000.00	--	与收益相关
经济工作奖励	70,000.00	50,000.00	与收益相关
第九届湖北省专利奖	50,000.00	--	与收益相关
“天使来了”第五届中国创新创业大赛湖北赛区荆门分赛区企业组二等奖	30,000.00	--	与收益相关
钟祥市 2015 年专利和科技成果资助	29,600.00	--	与收益相关
中央外经贸发展专项资金	5,000.00	--	与收益相关
财政局失业稳岗补助	--	68,328.00	与收益相关
双五工程	--	50,000.00	与收益相关
钟祥市社保局再就业项目	--	9,000.00	与收益相关
钟祥市科学技术局科研成果转化补助	--	20,000.00	与收益相关
公司厂区基础设施配套补助	253,981.05	253,981.05	与资产相关
中小企业技术改造专项资金（2.8 亿支高端结构性抽芯铆钉系列产品）	96,428.57	96,428.57	与资产相关
国家中小企业发展专项资金（新型异型铆接件技改扩规项目）政府补助	70,000.00	70,000.00	与资产相关
科技型中小企业技术创新基金项目（可拆卸式快速抽芯铆钉）	58,800.00	58,800.00	与资产相关
钟祥工业园入园项目扶持资金	7,118.37	7,118.37	与资产相关

合计	850,927.99	683,655.99	—
----	------------	------------	---

说明：

- (1) 报告期与资产相关的政府补助情况参见附注五、20。
- (2) 本期与收入相关的政府补助收入 364,600.00 元，主要系：
 - ① 2016 年本公司取得由钟祥市国库集中收付中心根据《钟祥市人民政府关于授予科技进步奖的决定》（钟政发[2016]6 号）支付的科技进步奖 180,000.00 元。
 - ② 2016 年本公司取得由钟祥市国库集中收付中心根据《钟祥市人民政府办公室关于 2015 年度全市全社会固定资产投资等经济工作奖励结账情况的通报》（钟政办发[2016]4 号）支付的经济工作奖励 70,000.00 元。
 - ③ 2016 年本公司取得由湖北省知识产权局支付的第九届湖北省专利奖 50,000.00 元。
 - ④ 2016 年本公司取得由荆门市科学技术局支付的“天使来了”第五届中国创新创业大赛湖北赛区荆门分赛区企业组二等奖 30,000.00 元。
 - ⑤ 2016 年本公司取得由钟祥市国库集中收付中心根据《钟祥市 2015 年专利和科技成果资助办法（试行）》（钟科发[2015]8 号）支付的钟祥市 2015 年专利和科技成果资助 29,600.00 元。
 - ⑥ 2016 年本公司取得由钟祥市国库集中收付中心根据《省商务厅关于 2015 年中央外经贸发展专项资金项目的通知》（鄂商务发[2015]61 号）支付的中央外经贸发展专项资金 5,000.00 元。

34、营业外支出

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
固定资产处置损失	12,943.55	81,669.74	12,943.55
对外捐赠	128,200.00	19,940.00	128,200.00
非常损失（水灾损失）	2,911,947.48	—	2,911,947.48
其他支出	10,545.98	40,831.29	10,545.98
合计	3,063,637.01	142,441.03	3,063,637.01

说明：非常损失（水灾损失）系 2016 年 7 月发生水灾造成的存货毁损等。

35、所得税费用

- (1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	708,326.45	940,055.73
递延所得税费用	-220,609.72	49,536.66
合计	487,716.73	989,592.39

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	4,810,440.62	7,075,236.75
按法定(或适用)税率计算的所得税费用	721,566.09	1,061,285.51
某些子公司适用不同税率的影响	-27,908.68	-100,207.85
不可抵扣的成本、费用和损失	131,359.83	200,253.49
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响(以“-”填列)	-126,484.27	--
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	205,821.50	--
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-296,000.37	-259,018.99
其他	-120,637.37	87,280.23
所得税费用	487,716.73	989,592.39

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来	220,061.75	1,378,935.00
政府补助	364,600.00	197,328.00
其他	389,925.86	39,502.68
合计	974,587.61	1,615,765.68

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代扣代缴股权转让个人所得税	--	1,361,399.75
期间费用	14,878,313.99	13,249,394.44
往来款	880,917.84	770,248.70
合计	15,759,231.83	15,381,042.89

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金使用占用费	--	800,000.00

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款保证金收回	--	1,200,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所支付的租赁费	1,487,578.00	2,183,810.00
票据贴现息	49,823.73	32,184.54
偿还个人借款	--	1,721,791.19
合计	1,537,401.73	3,937,785.73

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,322,723.89	6,085,644.36
加：资产减值准备	2,713,843.87	652,175.24
固定资产折旧	5,178,174.21	4,697,904.55
无形资产摊销	406,119.76	406,924.05
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）	12,943.55	81,669.74
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）	538,124.74	2,657,146.26
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）	-220,609.72	49,536.66
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）	-1,623,740.08	-209,322.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,634,352.41	267,747.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,437,462.45	-7,623,346.88
其他	--	--

经营活动产生的现金流量净额	7,524,470.18	7,066,078.95
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	10,125,882.82	7,448,940.94
减: 现金的期初余额	7,448,940.94	5,132,029.96
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	2,676,941.88	2,316,910.98

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	10,125,882.82	7,448,940.94
其中: 库存现金	21,750.49	4,175.75
可随时用于支付的银行存款	10,104,132.33	7,444,765.19
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	10,125,882.82	7,448,940.94

38、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	39,680,847.46	银行借款质押
固定资产	31,955,865.02	银行借款抵押
无形资产	12,690,021.00	银行借款抵押
合计	84,326,733.48	——

六、在其他主体中的权益

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	
GLOBALFASTENER ENGINEERING, INC.	美国芝加哥	美国芝加哥	贸易	100.00	--	购买

七、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进

行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 33.16%（2015 年：39.43%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 63.29%（2015 年：91.09%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 500 万元（2015 年 12 月 31 日：人民币 2500 万元）。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数				合计
	一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	
短期借款	2,500.00	--	--	--	2,500.00
应付账款	1,334.62	--	--	--	1,326.72
其他应付款	56.78	--	--	--	56.78
其他流动负债（不含递延收益）	71.95	--	--	--	71.95
长期应付款	--	400.00	--	--	400.00
金融负债和或有负债合计	3,963.35	400.00	--	--	4,363.35

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数				合计
	一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	
短期借款	2,500.00	--	--	--	2,500.00
应付账款	481.05	--	--	--	481.05
其他应付款	89.36	--	--	--	89.36
其他流动负债（不含递延收益）	88.24	--	--	--	88.24
长期应付款	181.16	467.60	--	--	648.76
应付融资租赁款的未确认融资费用	-21.72	-2.81	--	--	-24.53
金融负债和或有负债合计	3,318.09	464.79	--	--	3,782.88

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮

动利率工具组合。

于 2016 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 7.86 万元（2015 年 12 月 31 日：3.45 万元）。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 37.93%（2015 年 12 月 31 日：36.68%）。

八、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于 2016 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的资产及负债项目。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

九、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

本公司控股股东为蒋大胜，持有本公司 47.19%股份。

2、本公司的子公司情况

子公司情况参见附注六。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
杨玉兰	蒋大胜配偶
蒋威	蒋大胜之子
杨莉	蒋大胜之女
王东升	蒋大胜之子
朱荣	王东升配偶
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
蒋大胜	10,000,000.00	2014年12月29日	2015年12月29日	已履行完毕
蒋大胜、杨玉兰	49,000,000.00	2012年1月1日	2016年12月31日	已履行完毕
蒋大胜、杨玉兰	20,000,000.00	2014年11月1日	2018年3月31日	未履行完毕
蒋大胜	30,000,000.00	2015年11月16日	2018年11月16日	未履行完毕
蒋大胜、杨玉兰	10,000,000.00	2016年11月1日	2018年12月31日	未履行完毕

(2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 9 人，上期关键管理人员 8 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员薪酬	625,356.91	408,382.55
----------	------------	------------

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李光才	11,939.43	596.97	19,490.52	974.53

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	蒋威	8,105.00	--

十、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2017 年 4 月 24 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	35,537,655.75	89.56	1,909,977.14	5.37	33,627,678.61
无风险组合	3,093,787.54	7.80	--	--	3,093,787.54
组合小计	38,631,443.29	97.36	1,909,977.14	4.94	36,721,466.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,049,404.17	2.64	839,523.34	80.00	209,880.83
合计	39,680,847.46	100.00	2,749,500.48	6.93	36,931,346.98

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	22,267,87	78.13	1,159,306	5.21	21,108,56
无风险组合	5,107,392	17.92	---	---	5,107,392
组合小计	27,375,26	96.05	1,159,306	4.23	26,215,95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	1,126,735 .44	3.95	857,253.3 5	76.08	269,482.0 9
合计	28,501,99	100.00	2,016,559	7.08	26,485,43

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内	34,120,461.61	96.00	1,706,023.08	5.00	32,414,438.53
1 至 2 年	1,234,962.48	3.48	123,496.25	10.00	1,111,466.23
2 至 3 年	94,605.34	0.27	28,381.60	30.00	66,223.74
3 至 4 年	60,082.82	0.17	30,041.41	50.00	30,041.41
4 至 5 年	27,543.50	0.08	22,034.80	80.00	5,508.70
合计	35,537,655.75	100.00	1,909,977.14	5.37	33,627,678.61

账龄	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内	21,821,617.78	98.00	1,091,080.89	5.00	20,730,536.89
1 至 2 年	357,212.10	1.60	35,721.21	10.00	321,490.89
2 至 3 年	60,082.82	0.27	18,024.85	30.00	42,057.97
3 至 4 年	28,959.20	0.13	14,479.60	50.00	14,479.60
合计	22,267,871.90	100.00	1,159,306.55	5.21	21,108,565.35

(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 759,421.58 元，本期核销坏账准备金额 26,481.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	26,481.00

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,675,474.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例 31.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 641,960.77 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	486,364.64	5.06	72,434.79	14.89	413,929.85
无风险组合	9,119,358.56	94.94	--	--	9,119,358.56
组合小计	9,605,723.20	100.00	72,434.79	0.75	9,533,288.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	9,605,723.20	100.00	72,434.79	0.75	9,533,288.41

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,324,131.27	13.43	135,252.50	10.21	1,188,878.77
无风险组合	8,536,466.30	86.57	--	--	8,536,466.30
组合小计	9,860,597.57	100.00	135,252.50	1.37	9,725,345.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	--	--	--	--	--

合计	9,860,597.57	100.00	135,252.50	1.37	9,725,345.07
----	--------------	--------	------------	------	--------------

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内	331,515.90	68.17	16,575.80	5.00	314,940.10
1 至 2 年	8,000.00	1.64	800.00	10.00	7,200.00
2 至 3 年	100,840.00	20.73	30,252.00	30.00	70,588.00
3 至 4 年	40,000.00	8.22	20,000.00	50.00	20,000.00
4 至 5 年	6,008.74	1.24	4,806.99	80.00	1,201.75
合计	486,364.64	100.00	72,434.79	14.89	413,929.85

账龄	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内	151,282.53	11.43	7,564.13	5.00	143,718.40
1 至 2 年	1,126,840.00	85.10	112,684.00	10.00	1,014,156.00
2 至 3 年	40,000.00	3.02	12,000.00	30.00	28,000.00
3 至 4 年	6,008.74	0.45	3,004.37	50.00	3,004.37
合计	1,324,131.27	100.00	135,252.50	10.21	1,188,878.77

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 62,817.71 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	236,466.75	121,041.26
外部公司往来	80,921.89	95,090.01
内部往来	9,119,358.56	8,536,466.30
融资保证金	--	1,000,000.00
押金	110,976.00	100,000.00
海关保证金	58,000.00	8,000.00
合计	9,605,723.20	9,860,597.57

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
谢高祥	备用金	97,089.00	1年以内	1.01	4,854.45
湖北省电力公司荆 门供电公司	押金	80,000.00	2至4年	0.83	28,000.00
中华人民共和国武 汉海关	海关保证 金	58,000.00	2年以内	0.60	3,300.00
陆晓宇	备用金	42,724.50	1年以内	0.44	2,136.23
曹阳芹	备用金	30,000.00	1年以内	0.31	1,500.00
合计	--	307,813.50	--	3.19	39,790.68

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,621.50	--	6,621.50	6,621.50	--	6,621.50

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
GLOBALFASTENER ENGINEERING, INC.	6,621.50	--	--	6,621.50	--	--

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,191,191.78	49,034,842.63	80,103,134.77	48,496,466.57
其他业务	188,537.26	--	150,112.82	

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-12,943.55	--
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补	850,927.99	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而确认的各项财产损失	-2,911,947.48	--

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,802.10	--
非经常性损益总额	-2,148,765.14	--
减：非经常性损益的所得税影响数	-322,050.83	--
非经常性损益净额	-1,826,714.31	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-1,826,714.31	--

2、净资产收益率和每股收益

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	4.52	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	6.44	0.27	0.27

湖北博士隆科技股份有限公司

2017年4月24日

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：

公司董事会办公室