



双友股份

NEEQ:837257



浙江双友物流器械股份有限公司

(ZHE JIANG TOPSUN LOGISTIC CONTROL CO.,LTD.)

年度报告

2016

公司年度大事记



2016年5月26日在全国股转系统挂牌



获得2016年“国家知识产权示范企业”荣誉称号



5月—滁州邦强起重器械有限公司正式投产



2016年公司共取得发明专利6项



4月—成功举办邦强逃生缓降器全国招商大会



7月—拍摄公益电影《烈火生机》

目录

第一节声明与提示	3
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	26
第六节股本变动及股东情况	32
第七节融资及分配情况	34
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	36
第九节公司治理及内部控制	40
第十节财务报告	44

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	浙江双友物流器械股份有限公司
浙江邦强	指	浙江邦强起重器械有限公司、浙江邦强起重器械有限公司
滁州邦强	指	滁州邦强起重器械有限公司
卓庭、卓庭国际	指	卓庭国际有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《章程》《公司章程》	指	《浙江双友物流器械股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
华西证券	指	华西证券股份有限公司
中审亚太	指	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
国浩、国浩事务所	指	国浩律师(杭州)事务所
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日

第一节声明与提示

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

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

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
(一)国际金融环境动荡导致出口下降的风险	<p>公司产品销售向欧美发达国家出口为主,公司出口销售占比较高,欧美发达国家的产 品需求状况对公司未来销售业绩的稳定和增长起重要作用。在目前国内市场对物流运载安全器械认可度不高的情况下,国外市场对产品的需求,决定了公司销售的关键,这给公司产品的出口带来一定程度的不确定性。</p>
(二)外汇汇率变动的风险	<p>1、汇率变化对公司产品价格竞争力的影响,公司产品大部分外销,以美元为主要结算货币,原材料钢材和涤纶丝大部分从国内采购,以人民币为结算货币,如果人民币升值,而国内原材料价格保持稳定,公司为了保持自身利润空间将不得不提高产品的美元售价,从而在一定程度上削弱公司产品价格竞争力;如果人民币贬值,有利于本公司海外市场拓展,扩大产品出口。</p> <p>2、汇率变化导致的汇兑损益,公司产品大部分外销,自接受订单、生产、发货到收款(公司接受即期或远期信用证、电汇等收款方式),出口业务的循环周期平均需 100 天左右,结算外币大部分为美元,在此期间公司会保持一定余额外币应收账款,因结算需要还会在账户内保留一定外币货币资金。公司为降低汇率波动风险,跟银行签订一些衍生产品合约,降低风险。</p>
(三)国内市场推广的风险	<p>我国已成为世界物流运载安全器械的主要生产基地,但绝大部分产品为出口外销,国内市场开发及相关产品应用仍处于启动推广阶段。公司主导产品捆绑器主要是用于替代传统货物运输中使用的抱绳、尼龙绳、钢丝绳等,在国内的应用尚不具有普遍性和强制性。为此,公司在国内进行产品推广和市场拓展中,一直积极向客户倡导物流运载安全的意识,并向公路铁路运输部门、物流企业、汽车制造企业推广物流安全理念,提出安全运输解决方案和建议。但物流运载安全器械产品未来在国内市场得到大范围的推广和普及仍然有一定的难度,公司未来在国内市场的拓展也面临一定的不确定性。</p>

(四) 贴牌销售模式的风险	目前, 公司出口的产品大部分采用贴牌销售模式(包括 OEM、ODM)经营, 报告期内以贴牌方式的销售额占总出口销售总额的 80%左右。公司产品的主要销售对象为国际大型物流运载安全器械销售商和制造商, 如果主要国外客户转移投资领域, 或选择其他供应商采购相关产品, 或者自己直接建立生产基地, 则可能对本公司的产品销售产生较大影响, 公司在一定程度上存在依赖海外品牌商的风险。
(五) 市场竞争加剧的风险	随着国内对物流运输安全的日益重视, 物流运载安全器械作为货物运输的安全保障产品, 其国内潜在市场规模将逐步显现, 现有竞争对手有可能扩大生产, 或有新的制造企业加入市场竞争, 公司可能会面临行业竞争不断增加的风险。
(六) 主要原材料价格波动的风险	公司主要原材料为钢材、钢线材、铝和涤纶工业长丝, 上述原材料在报告期内均存在一定幅度的价格波动, 直接导致公司盈利能力发生波动, 如果上述原材料价格未来再出现较大幅度波动, 将会影响公司未来盈利能力的稳定性和可预见性。
(七) 客户集中度偏高的风险	公司发展的业务模式和国际市场的行业格局决定了报告期内公司客户集中度偏高的特点。物流运载安全器械行业在国外发展比较成熟, 在国外的区域市场内被几个品牌商所垄断, 形成寡头竞争格局。为降低成本以增加竞争优势, 各品牌商一般采用集中采购的方式, 使得供应商一般与某几个客户签订排他性协议, 不能为该客户的竞争对手提供产品。公司 2016 年对前五大客户销售占公司销售总额的比重均在 以上, 客户集中度较高。
(八) 实际控制人控制失当的风险	公司共有 16 名自然人股东, 大股东阮卜琴直接持有本公司 24.252%股份。另外, 阮卜琴与其妻苏艳萍、其子阮云波、其女阮笑笑分别直接持有本公司 24.252%、18.29%、19.794%、3.76%股份, 合计直接持有公司 66.096%的股份, 因此认定阮卜琴、苏艳萍、阮云波、阮笑笑为本公司共同实际控制人。公司大股东阮卜琴对公司经营管理拥有绝对话语权, 如果公司治理结构不完

	善,将存在实际控制人控制失当的风险。同时,若阮卜琴、苏艳萍、阮云波、阮笑笑之间出现重大分歧,或法律亲属关系发生变更,可能导致实际控制人变更或出现无实际控制人的风险。
(九) 公司治理风险	报告期内,公司治理结构不断完善优化,建立健全了内部控制制度体系。公司出于生产经营的需要,每年仍需发生一定金额的关联交易,若关联交易的决策程序、交易定价不能按照公司关联交易相关制度严格执行,有可能会损害公司及中小股东利益。
(十) 影响公司持续经营的风险	公司产品销售以外销为主,所以主要出口国欧美等发达国家的政策、经济环境变动,会对公司发展造成一定影响。若销售国家政局不稳、经济衰退,当地企业对公司产品的需求量将减少,对公司产品的出口带来一定程度的负面影响;汇率波动以及我国退税政策的变动将直接影响公司业绩。上述因素的不确定性对公司持续经营能力造成一定风险。
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	浙江双友物流器械股份有限公司
英文名称及缩写	ZHE JIANG TOPSUN LOGISTIC CONTROL CO., LTD.
证券简称	双友股份
证券代码	837257
法定代表人	阮卜琴
注册地址	浙江省台州市玉环县珠港镇沙岙村(机电工业园区)
办公地址	浙江省台州市玉环县珠港镇沙岙村(机电工业园区)
主办券商	华西证券
主办券商办公地址	四川省成都市高新区天府二街198号华西证券大厦
会计师事务所	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	吕洪仁、吴军
会计师事务所办公地址	北京市海淀区青去里满庭芳园小区9号楼青云当代大厦22层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	董岩法
电话	0576-89316655
传真	0576-8922789
电子邮箱	dyf@cntopsum.com
公司网址	www.cntopsum.com
联系地址及邮政编码	浙江省台州市玉环县珠港镇沙岙村(机电工业园区)317600
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	本公司董事会办公室

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年5月26日
分层情况	基础层
行业(证监会规定的行业大类)	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	物流捆绑器械及吊装器械的研发、设计、制造、销售与服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	56,000,000
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人	阮卜琴、苏艳萍、阮云波、阮笑笑

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	9133100061000886XX	是
税务登记证号码	9133100061000886XX	是
组织机构代码	9133100061000886XX	是

注释说明：因企业法人营业执照、税务登记证、组织机构证三证合一所以在报告期发生变更。

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	293,969,030.45	330,185,365.29	-10.97%
毛利率	23.73%	19.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,988,764.62	7,095,340.45	-15.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,352,894.43	6,340,223.71	-15.57%
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）	7.52%	7.55%	-
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）	6.72%	6.75%	-
基本每股收益	0.11	0.13	-15.38%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	392,965,637.85	356,426,366.49	10.25%
负债总计	305,944,679.79	275,584,292.45	11.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,619,442.87	76,630,678.25	7.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.48	1.37	8.03%
资产负债率（母公司）	78.55%	79.14%	-
资产负债率（合并）	77.86%	77.31%	-
流动比率	0.87	0.84	-
利息保障倍数	2.02	4.64	-

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	5,712,568.35	16,627,289.67	-
应收账款周转率	4.60	5.15	-
存货周转率	2.21	2.78	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.25%	-37.03%	-
营业收入增长率	-10.97%	-7.24%	-
净利润增长率	-15.50%	-33.99%	-

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	56,000,000	56,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-276,374.44
计入当期损益的政府补助,但与企业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	1,211,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,609.66
非经常性损益合计	975,835.22
所得税影响数	128,008.29
少数股东权益影响额(税后)	211,956.73
非经常性损益净额	635,870.19

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

本公司专业从事物流捆绑器械及吊装器械的研发、设计、制造、销售与服务。物流捆绑器械和吊装器械是现代物流运输领域的重要组成部分，主要用于物品从供应地向接受地实体流动过程中的安全防护，广泛用于公路、铁路和航空运输市场的货物运输。公司主要原材料为涤纶丝、钢材、目前市场供应充足。公司销售以国外销售为主，辅以少量的国内销售，国外主要客户为国际知名采购商、大型经销商、零售商等。贴牌经营合作。国内客户主要是大型的物流运输公司，销售方式为直销+经销。贴牌经营会导致公司产品销售存在一定程度上对采购商的依赖，主要客户的变化可能对本公司的产品销售产生较大影响。在未来几年公司贴牌产品仍然会占较大比重，但公司已确立自主品牌战略，并把国内市场作为自主品牌销售的重点。

（一）采购模式

公司对生产所需的主要原材料均由公司按企业质量标准和订单要求进行自主采购，采购对象主要是国内的原材料及配件供应企业。目前，公司已经形成了较为稳定的原材料供货渠道，与主要原材料供应商建立了长期良好的合作关系。

公司制定了完善的供应商管理制度，包括合格供应商的选择、评定、审批等环节，公司所需主要的物资（含原辅材料及零部件）均为从合格供应商处采购，公司会针对有长期合作关系供应商进行询价，一般在每年年末会与主要原材料供应商签定下一年战略性供货协议。具体采购流程如下：

- （1）销售部门确认订单后将订单提交事业部；
- （2）事业部结合库存情况分解订单，计算订单需要的材料种类，计算订单所需要的材料种类、金额、数量，交由采购部采购；
- （3）材料采购回公司后，先由采购部门初步验收，然后由品保部门检验，检验合格后办理入库手续财务部门进行往来账款兑付。

（二）生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，根据销售部签定的订单的数量和种类，合理调度企业资源，快速有效地组织生产，实现产供销的有序对接。销售部接受客户订购意向后，会同技术、生产、财务等相关部门进行评审，确定生产技术方案及交货期的可行性，由销售部门将相关信息反馈给客户并经客户确认后签订订单，由事业部向生产部门下发生产计划，组织生产。

（三）销售模式

公司销售以国外销售为主，辅以少量的国内销售，目前公司产品主要销往欧美等发达国家，销售方式以直接出口为主。多年来公司凭借独特的客户价值观、产品研发及生产制造实力，与国际知名采购商开展贴牌经营合作，参与国际市场分工和竞争。

内销业务主要通过成立营销中心建立国内销售网络，推广自主品牌。

1、公司贴牌经营基本方式

公司的贴牌经营模式，主要是按照客户需要在产品上贴客户品牌或客户指定的品牌，根据客户提供的贴牌名称、订单数量、产品规格、品质要求、交货期、交货地等要求，经双方确认后组织生产。公司根据客户的订单从国内市场自主采购原材料并安排生产，经检验合格后销售给客户。公司根据客户的订单从国内市场自主采购原材料并安排生产，经检验合格后销往客户。公司借助贴牌经营提高技术水平、学习先进管理经验、掌握国外最新市场趋势，参与国际市场的竞争与分工，有力地提高了公司的核心竞争力。公司产品对外销售通过多年的 OEM/ODM 模式经营，与客户形成了相互依存、共同发展的战略合作关系；①伴随经济的全球化，国际产业价值链变革和世界制造体系转移成为现实。随着制造技术的进步和技术熟练型劳动力的快速增长，中国面临巨大的发展机会，逐渐成为全球消费品的制造基地。制造服务业正在成为中国最具比较优势、最具规模的产业。②处于竞争的压力和长期发展的需要，采购商需要与制造商建立和保持稳定的合作，基于以下因素，双方在合作的过程中逐渐形成了相互依存的关系：a、作为制造商，需要具有“快速的研发能力、及时稳定的量产能力、良好的柔性生产能力、全面的服务能力”，与采购商合作的门槛较高；b、采购商为了保证产品满足质量、技术、安全等方面的严格标准，需要与公司长期合作，以保证其优质稳定的产品供应；c、公司凭借自身的优势，在产品设计、工艺技术等方面与客户有深度的参与和合作；d、目前公司已经是国际主要采购商的供应商和合作伙伴，采购商也需要与最具竞争力的制造企业合作，以降低成本和提高自身竞争力；e、采购商之间对优质制造资源的争夺有利于公司维护和稳定与客户的供应关系。

2、自主品牌建设与推广。

贴牌经营会导致公司产品销售存在一定程度上对采购商的依赖，主要客户的变化可能对本公司的产品销售产生较大影响。在未来几年公司贴牌产品仍然会占较大比重，但公司已确立自主品牌战略，并把国内市场作为自主品牌销售的重点。①良好的产品质量是自主品牌建设的基础。由于公司初始的发展和成长得益于贴牌经营，经过多年与国内外厂商与国际知名厂商进行 OEM/ODM 的合作，全面提高了公司的产品质量和企业品牌形象，为自主品牌建设打下了良好基础。②科技创新和自主知识产权促进自主品牌建设。公司通过捆绑、固定器械领域多年的研发和不断自主创新，取得了一系列自主知识产权，有力地促进了公司

品牌建设。③创新营销方式和加强渠道建设。公司将积极探索创新营销方式，充分利用网络、广告、大型展会等方式，拓展销售渠道，推广公司产品。公司主导产品在国外已经具有良好的市场基础和客户基础，但在国内尚待进一步开发。目前公司在国内已成立营销中心，在全国各主要城市设立了 12 个代表处，积极推动物流运载安全器械在国内的运用。同时，公司作为我国相关国家标准的主要起草单位，将积极利用自身的优势，加大国内市场的开拓力度。国内市场的成功开拓将有力地促进自主品牌的建设。

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，本公司以生产、销售国内物流运载安全器械为主，2016 年，公司实现了营业收入 293,969,030.45 元，报告期内，公司营业收入比上年同期下降 10.97%。主要受国际经济形势影响，公司出口业务下滑，订单量锐减所致。公司实现归属于挂牌公司股东净利润 5,988,764.62 元，比上年同期下降 15.59%，主要原因是销售量下滑，及出口汇率风险因素所致。2016 年下半年，随着国外经济好转，公司销售也稳步上升。2016 年公司经营性现金流量净额为 5,712,568.35 元。

公司为了应对出口业务下滑，积极拓展国内市场，加大国内市场开发投入，积极研发新产品。为此，公司在国内进行产品推广和市场拓展中，一直积极向客户倡导物流运载安全的意识，并向公路铁路海上运输部门、物流企业、汽车制造企业推广物流安全理念，提出安全运输解决方案和建议。

公司针对净利润快速下滑的采取的应对措施有：①控制有采购成本，跟原料供应商签订期货合同，使材料价格变动在一定范围内；②每周进行成本检讨，提出工艺改进，降低单耗，有效控制产品成本；③加大研发投入，对产品进行更新，④转型服务，使公司从单纯的制造商向生产、安装、服务一体化发展。

公司收入下降同时，毛利率提升的原因有：①材料下降幅度较大，相比销售价格下降，变动幅度更大；②毛利率较高的产品销售量增长；③国内销售占比增长较多。

公司经营活动产生的现金流量净额下降的原因是：①公司为了稳定老客户，部分老客户账期拉长，②为了原料供应，公司较多采用预付款所致。公司采取的应对措施主要有加强客户货款回款管理，增加销售，

加强应收账款的管理；以及跟供应商签订长期合作协议，大宗材料供应商赊销，享受一定期间的信用政策。公司收款政策没有发生重大变化，回款情况符合经营状况。

公司资产总额 392,965,637.85 元，流动资产 267,461,024.78 元，资产负债率 77.85%，流动比率 0.87。公司资产负债率较高，公司的应收款项计提了坏账准备以及存货计提了跌价准备。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	293,969,030.45	-10.97%	-	330,185,365.29	-7.24%	-
营业成本	224,223,324.83	-15.56%	76.27%	265,526,391.51	-2.06%	80.41%
毛利率	23.73%	-	-	19.58%	-	-
管理费用	32,785,970.24	3.26%	11.15%	31,752,250.68	9.76%	9.62%
销售费用	15,375,985.16	-8.07%	5.23%	16,727,157.09	-4.41%	5.07%
财务费用	2,517,961.33	-37.69%	0.86%	4,040,979.74	-35.84%	1.22%
营业利润	6,242,788.00	-7.97%	2.12%	6,783,384.92	-48.54%	2.05%
营业外收入	1,325,610.20	-30.04%	0.45%	1,894,840.15	39.17%	0.57%
营业外支出	448,694.17	-67.67%	0.15%	1,388,013.12	37.43%	0.42%
净利润	6,178,884.02	-15.50%	2.10%	7,312,319.50	-33.99%	2.21%

项目重大变动原因：

1、营业收入由去年的 330,185,365.29 元变为今年的 293,969,030.45 元，变动比率为-10.97%，具体原因是主要是出口销售受到国外经济的影响，公司销售量下降，销售收入未达到预期，公司前五大客户销售占比从去年的 43.15% 下降为 38.49%，销售金额从去年的 142,475,092.98 元下降为今年的 113,165,172.69 元，金额下降了 29,309,920.29 元。

2、营业成本下降由去年的 265,526,391.51 元变为今年的 224,223,324.83 元，变动比率为-15.56%，具体原因主要是销售下降，同比营业成本下降，而同期毛利率上升，使公司成本下降 12,199,714.76 元，毛利率上升主要是公司材料成本下降，且公司销售毛利率较高的国内销售比例提升。

3、财务费用由去年的 4,040,979.74 元变为今年的 2,517,961.33 元，变动比率为-37.69%，具体原因主要是下半年人民币贬值，公司美元资产占比较多，汇兑收益增加所致，由去年的-1,575,821.76 元变为今年的-6,060,232.46 元。利息支出由去年的 10,429,490.32 元变为今年的 6,462,350.80 元，利息收入由去年的 8,427,637.75 元变为今年的 719,997.04 元。

4、营业外收入指标由去年的 1,894,840.15 元变为今年的 1,325,610.20 元，变动比率为-30.04%，具体原因是其他由去年的 635,389.97 元下降为今年的 46,666.09 元。2015 年中其他主要是保险赔款

370,040.24 元, 押金收入 48,507.16 元等。

5、营业外支出由去年的 1,388,013.12 元变为今年的 448,694.17 元, 变动比率为-67.67%, 具体原因为去年的固定资产处置损失 943,707.34 元降为今年的 343,718.55 元, 财政部规定水利建设基金由营业外支出核算改为营业税金及附加减少原因。

6、净利润由去年的 7,312,319.50 元变为今年的 6,178,884.02 元, 变动比率为-15.50%, 具体原因为销售下降了 36,216,334.84 元, 资产减值损失由去年的-578,543.47 元变为今年的 8,373,907.99 元, 同比增加了 8,952,451.46 元, 主要是公司应收账款增加及账期加长, 提取了 3,573,031.81 元坏账, 存货跌价补提了 631,088.79 元。合并报表中内部交易应计提资产减值损失 4,169,787.39 元, 共计 8,373,907.99 元。管理费用由去年的 31,752,250.68 元变为今年的 32,785,970.24 元, 公司销售下降, 而管理费用上升主要是职工薪酬增加了 1,304,760.07 元, 咨询费用增加了 758,604.86 元, 折旧及摊销增加了 962,539.52 元, 公司公允价值变动损益由去年的-7,858,378.78 元变为今年的 6,348,188.95 元, 投资收益由去年的 4,015,102.30 元变为今年的-8,092,896.18 元, 主要是公司在 2013 年签订了大量的远期外汇合同, 而部分合约分别在去年跟今年交割产生收益及损失, 在期末形成合同收益及损失。

(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	279,473,826.86	210,723,817.39	318,517,134.04	254,910,773.31
其他业务收入	14,495,203.59	13,499,507.44	11,668,231.25	10,615,618.20
合计	293,969,030.45	224,223,324.83	330,185,365.29	265,526,391.51

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
柔性捆绑器	132,623,052.24	47.45%	148,772,605.49	46.71%
刚性捆绑器	29,113,723.06	10.42%	29,234,741.68	9.18%
柔性吊具	17,585,977.75	6.29%	23,734,700.08	7.45%
刚性吊具	1,883,275.72	0.67%	1,344,959.60	0.42%
其它吊具	1,737,638.37	0.62%	1,697,502.69	0.53%
支撑器	47,640,328.61	17.05%	48,200,250.02	15.13%
绞紧器	34,295,900.07	12.27%	42,637,204.70	13.39%
挡胎器	839,718.80	0.30%	916,033.13	0.29%
其它器械	13,754,212.24	4.92%	21,979,136.65	6.90%
合计	293,969,030.45	100.00%	318,517,134.04	100.00%

收入构成变动的的原因：

公司收入按产品类别区分未发生重大变化。

(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	5,712,568.35	16,627,289.67

投资活动产生的现金流量净额	-25,408,034.26	118,420,012.52
筹资活动产生的现金流量净额	27,674,471.39	-127,611,100.13

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为 5,712,568.35 元，同比上年减少了 10,914,721.32 元。公司今年为了应对大宗原材料材料价格变动，与各大供应商签订了期货合同，在购买原材料钢材、涤纶丝等大宗材料时，都采取预付款方式，增加了现金的支出。同时公司的应收账款账期比去年增长，也使公司的经营性现金流入减少。

2、投资活动产生的现金流量净额为-25,408,034.26 元，主要是公司购买固定资产，增加投资使现金流出 11,867,409.80 元，及公司为了理财需要，购买了理财产品 10,000,000.00 元，在期末未赎回。使投资活动产生的现金流量净额为负数。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 27,674,471.39 元。主要是增加了银行借款，公司短期借款从年初 117,863,537.81 元增加为期末的 157,000,000.00 元。公司今年支付分配股利、利润或偿付利息支付的现金为 11,461,990.80 元，其中子公司支付少数股东股利为 5,000,000.00 元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户一	63,743,352.45	21.68%	否
2	客户二	21,641,957.64	7.36%	否
3	客户三	10,248,149.64	3.49%	否
4	客户四	9,772,025.41	3.32%	否
5	客户五	7,759,687.55	2.64%	否
合计		113,165,172.69	38.49%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商一	17,853,880.88	9.43%	否
2	供应商二	15,311,389.04	8.09%	否
3	供应商三	11,391,682.91	6.02%	否
4	供应商四	10,486,285.13	5.54%	否
5	供应商五	10,284,862.94	5.43%	否
合计		65,328,100.90	34.52%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

研发投入金额	13,163,742.47	13,884,077.06
研发投入占营业收入的比例	4.48%	4.20%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	234
公司拥有的发明专利数量	125

研发情况：

公司共有专利 234 项，其中发明专利 125 项，实用新型 87 项，外观 22 项，其中国内专利 188 项，国外专利 46 项。目前在申请阶段专利 77 项，其中 2017 年已取得有 1 项，申请项目中发明专利为 61 项。

公司 2016 年共取得 10 项专利，其中发明专利是 6 项。国内专利 9 项，其中发明专利 5 项，国外发明专利 1 项。2016 年共申请了各项专利 26 项，其中发明专利 19 项。公司是省级专利示范企业、国家级知识产权示范企业。

2016 年共新增立项研发 4 个项目，分别是卷钢托盘项目、蜗轮蜗杆式捆绑器、防卡死绞紧器、新型手拉器半月键抽拉装置。2016 年共验收了 8 个项目，其中 7 个项目通过验收，目前研究成果应用在公司产品或生产工艺中，部分成果在生产过程中已达到批量生产；1 个项目研发失败。公司 2016 年共投入技术开发费 13,163,742.47 元。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	55,707,924.65	-10.99%	14.18%	62,585,036.29	-46.44%	17.56%	-3.38%
应收账款	69,366,974.76	18.52%	17.65%	58,528,684.81	-15.90%	16.42%	1.23%
存货	108,115,484.02	14.05%	27.51%	94,797,566.24	-1.41%	26.60%	0.91%
长期股权投资	857,003.04	-3.68%	0.22%	889,752.11	-9.85%	0.25%	-0.03%
固定资产	71,297,381.24	7.58%	18.14%	66,275,966.09	28.68%	18.59%	-0.45%
在建工程	7,008,034.02	-29.90%	1.78%	9,995,558.48	233.41%	2.80%	-1.02%
短期借款	157,000,000.00	33.20%	39.95%	117,863,537.81	-57.50%	33.07%	0.13%
长期借款	-						
资产总计	392,965,637.85	10.25%	-	356,426,366.49	-37.03%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金由去年的 62,585,036.29 元变为今年的 55,707,924.65 元，变动比率为-10.99%，具体原因为用于担保的保证金减少了 21,257,141.92 元，而银行存款今年比上年减少了 15,365,587.63 元，用于开具信用证的信用保证金比去年增加了 5,765,052.00 元。

2、应收账款由去年的 58,528,684.81 元变为今年的 69,366,974.76 元，变动比率为 18.52%，具体原因为公司为了促进销售，公司营销中心一国内销售部在 2016 年 11 月采用促销手段，增加了销售，使国内

销售应收账款同比增加了 4,557,729.54 元，而国外部分客户账期拉长使应收账款增加了 4,523,951.26 元。

3、存货从去年的 94,797,566.24 元变为今年的 108,115,484.02 元，变动比率为 14.05%，主要是子公司滁州邦强在今年的 5 月正式投产，滁州邦强正常生产经营所需存货增加，滁州邦强期末存货为 9,192,168.73 元。

4、公司在建工程由去年的 9,995,558.48 元变为今年的 7,008,034.02 元，变动比率是-29.90%，具体原因是公司事业一部厂房改造完成结转成为固定资产 2,656,623.30 元，设备完工结转 1,424,699.20 元。

5、短期借款由去年的 117,863,537.81 元变为今年的 157,000,000.00 元。变动比率为 33.20%，具体原因主要是公司生产经营需要，向银行增加了授信，补充公司流动资金，同时子公司滁州邦强起重机械有限公司正式投产，也需一部分流动资金。

综上所述，2016 年末，公司资产总额为 392,965,637.85 元，其中流动资产为 267,461,024.78 元，非流动资产为 125,504,613.07 元，公司流动负债为 305,923,642.29 元，非流动负债为 24,373.96 元，负债合计为 305,944,679.79 元，公司短期偿债压力较大，会对公司现金流造成一定的压力。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司目前共有四家子公司，详细情况如下：

浙江邦强起重机械有限公司：原名浙江邦强起重机械有限公司，注册资金 93.123 万美元，公司占有 75% 股权。2016 年 7 月 5 日名称变更为浙江邦强起重机械有限公司。2016 年 12 月 1 日经公司第四届董事会第三次会议审议通过转让了 Heng Fortune Co., Limited 所持有的 25% 的股权，股权转让完成后，浙江邦强起重机械有限公司变成公司的全资子公司，注册资金变更为人民币 7,691,934.00 元。浙江邦强 2016 年销售 53,592,281.49 元，净利润 760,477.58 元，占公司合并报表利润的 12.31%。

卓庭国际有限公司，注册资金 50 万港元，全资子公司，2016 年全年销售 153,404,921.80 元利润 -674,422.25 元占合并报表利润的-10.91%。

滁州邦强起重机械有限公司，注册资金 1000 万元，全资子公司。2016 年 5 月正式投产，2016 年销售 5,777,424.29 元 利润-671,436.79 元，占合并报表利润的-10.87%。

浙江武鸽起重机械有限公司，注册资金 1000 万元，全资子公司，目前没有正式生产。

参股公司情况如下：

上海厢通汽车零部件有限公司，注册资金 500 万元，公司持股 25%，2016 年 7 月 22 日，上海厢通汽车零部件有限公司召开董事会，经讨论同意公司将持有的股权转让给另一股东上海申毅专用车零部件有

限公司。公司于 2017 年 1 月 17 收到了股权转让款。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

公司委托理财明细如下：

理财产品名称	购买时间	购买金额（万元）	赎回时间
中信理财之共赢	2016 年 2 月 26 日	500	2016 年 2 月 29 日
启盈理财产品	2016 年 3 月 1 日	500	2016 年 3 月 3 日赎回 160.97 万， 2016 年 3 月 8 日赎回 339.03 万
启盈理财产品	2016 年 6 月 3 日	290	2016 年 6 月 23 日
朝招金7007号	2016 年 6 月 13 日	100	2016 年 6 月 22 日
启盈理财产品	2016 年 7 月 15 日	300	2016 年 7 月 19 日
启盈理财产品	2016 年 9 月 30 日	450	2016 年 10 月 11 日
中信理财之共赢	2016 年 10 月 11 日	1000	没有赎回
合计		3140	

公司无委托贷款。

公司衍生品投资如下：公司与中信银行杭州分行签订了《远期结售汇/人民币与外币掉期交易申请书》（编号：SWAP160560）人民币与外币掉期交易主要合同条款如下：近端交割日期 2016 年/10/26 近端交割汇率 6.776000。近端买入币种及金额人民币 10,164,000.00，近端卖出币种及金额美元 1,500,000.00。远端交割日期为 2017/10/27，远端交割汇率 6.842000，远端买入币种及金额美元 1,500,000.00，远端卖出币种及金额人民币元 10,263,000.00。

(三) 外部环境的分析

国家明确提出了“大力发展现代物流业”，提出以调整经济结构、转变经济增长方式为动力，推动我国现代物流健康、快速、全面发展。现代物流作为现代服务业向生产、建设、商贸等领域渗透和延伸，是调整经济结构、转变经济增长方式的重要内容，要通过延伸物流服务领域，推动结构调整和增长方式转变。通过加大物流投入，营造良好的资金环境，从根本上缓解物流基础设施“瓶颈”制约的矛盾。许多地区都将物流业作为当地的重要产业，有多个省份及城市已陆续制定了物流发展规划，北京、上海、天津等大中型城市，分别以规划、纲要、重点发展产业领域等方式，规划本地区的物流发展并加紧实施。物流业成为近几年中国经济领域中最活跃、增速最快的一个新兴产业。物流运载安全器械行业作为物流业的子行业，为物流业提供配套服务产品。物流业的快速发展为物流运载安全器械行业创造良好的行业环境，将带动物流运载安全器械行业发展。目前我国已经成为物流运载安全器械产业重要的生产和出口基地，表现出明显的外向型发展特征。尽管如此，我国物流运载安全器械行业基础仍相对比较薄弱，和国外先进企业相比还

存在多方面的差距，在品牌知名度、自主知识产权、高端技术、企业现代化管理等诸多方面都有待进一步加强和提升。在我国物流运载安全器械使用方面，中国与国际间的交流越来越频繁。国际市场在物流安全方面的成熟经验和先进技术水平，将被逐渐引入到物流日益发达的中国市场。目前市场消费者开始对物流运载安全器械有了一定的产品认知，对这一新生事物的便利性已经有了一定的认同，已有一定的消费群体正在尝试性使用，这说明消费者正在逐步认同物流运载安全器械的应用价值，将会积极推动我国物流运载安全器械行业发展。

（四）竞争优势分析

公司已经发展成为一家具有完整的生产链、工艺体系、销售体系、管理体系、研发体系的物流运载安全器械制造商，在激烈的市场竞争中，具备了较强的竞争优势，主要表现在：

1、国外客户资源优势

公司是国内最早开拓国际市场的企业之一，经过二十多年的经营，与国外客户建立了良好、深厚、稳定的合作关系，公司信誉较高，为公司长期持续稳定的发展奠定了坚实的基础。

2、产品质量优势

公司对产品质量非常重视，产品严格按照欧洲 EN、美国 WSTDA 和澳大利亚 AS/NZ 等国际执行标准制造，达到国际先进水平，是美国吊装带和运输捆绑带标准委员会（WSTDA）会员单位之一。而且，公司在同行业中率先通过了 ISO9001：2000 国际质量体系认证，柔性捆绑器、钢丝绳拉紧器等系列产品通过德国莱茵公司的 GS 产品质量认证。

在产品质量检测方面，公司拥有先进的检测技术，除常规检测设备、计量器具外，还配置有盐雾试验机、弹簧试验机、橡胶塑料抗老化试验机、含水率测定仪，以及一部分专用的抗压试验设备，严格按照国际相关行业质量及检测标准。

3、产品系列齐全的优势

公司是国内同行业中为数不多的产品系列及品种比较齐全的生产企业，已形成柔性捆绑器系列 19 个品种、120 多个规格；钢丝绳拉紧器、绞紧器、支撑器等 20 多个系列的 600 余种产品的生产能力，是全国同类产品品种规格最多的企业。公司自主研发生产的捆绑器、固定器等产品的各项性能指标已达到国际领先水平，公司在保障运输安全领域形成了较为完整的产品体系，并能够根据客户的不同要求，迅速进行技术开发、图纸设计、工艺调整、组织材料采购、材质分析、生产交货，为客户提供高品质的产品。

4、管理、人才优势

公司建立了完善的管理和内部控制制度，为科学决策和提高管理运作效率提供有力保障。同时，公司经过多年的发展，在人力资源方面有深厚的积淀：公司的领导者和高管团队积累了多年的实践经验，对物

流运载安全器械行业的发展趋势及企业管理具有深刻理解；公司绝大多数技术人员在专业领域拥有丰富的经验，并具备较强的研发能力和快速满足客户需求的解决能力。

5、技术优势

公司是“省级专利示范企业”“国家级知识产权示范企业”，公司目前公司已获得国家发明专利 125 项、实用新型专利 87 项、外观专利 22 项，77 项专利申请已被受理。公司拥有研发人员与专业技术人员 95 名，约占公司员工总数 10%。与国内武汉理工大学、东华大学等多家高校合作开发新产品，还与许多大客户结为战略合作伙伴，不断开发和设计新型高性能、新技术产品。

（五）持续经营评价

公司建立了完善的治理机制，拥有持续经营所需的资源，公司将运用现有的资源扩充产能、丰富产品种类、提升产品质量、强化自有品牌力量，这将充分巩固和强化公司在我国物流运载安全器械制造行业内已经积累的各种优势。通过顺利实施上述发展战略，公司将有机会成为国内物流运载安全器械行业的龙头企业、物流运载安全器械行业标准的主要制定者、中国物流运载安全器械行业的第一品牌、国际市场的第一制造品牌，为国内外客户提供各种类型的高质量物流运载安全器械产品，实现公司的跨越式发展。

（六）扶贫与社会责任

公司作为一家公众公司，积极为社会创造价值，促进社会进步。积极为员工创造好的工作环境，生活环境，提高员薪酬福利待遇，进行员工关怀，保护员工合法权益。同时，公司按时缴纳税收，积极参与社会公益事业和保护环境，促进公司与社会的协调、和谐发展。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

公司目前存在的风险因素有：

（一）国际金融环境动荡导致出口下降的风险

目前物流运载安全器械产品在国内市场仍然没有得到大范围的推广和应用，公司产品销售仍然以向欧美发达国家出口为主，欧美发达国家的产​​品需求状况对公司未来销售业绩的稳定和增长起重要作用。国外经济环境变化对公司产品的出口带来一定程度的不确定性。公司目前主要市场还是在国际为主，短期内无法改变。

（二）外汇汇率变动的风险

1、汇率变化对公司产品价格竞争力的影响

公司产品大部分外销，以美元为主要结算货币，原材料钢材和涤纶丝大部分从国内采购，以人民币为结算货币，如果人民币升值，而国内原材料价格保持稳定，公司为了保持自身利润空间将不得不提高产品的美元售价，从而在一定程度上削弱公司产品价格竞争力；如果人民币贬值，有利于本公司海外市场拓展，扩大产品出口。

2、汇率变化导致的汇兑损益

公司产品大部分外销，自接受订单、生产、发货到收款（公司接受即期或远期信用证、电汇等收款方式），出口业务的循环周期平均需 100 天左右，结算外币大部分为美元，在此期间公司会保持一定余额外币应收账款，因结算需要还会在账户内保留一定外币货币资金。公司为降低汇率波动风险，采用远期结汇方式提前锁定汇率，如果在此期间人民币升值，则提前锁汇将会为公司减少潜在汇兑损失，但在此期间若人民币贬值，则会给公司造成潜在汇兑损失。

（三）国内市场推广的风险

我国虽已成为世界物流运载安全器械的主要生产基地，但绝大部分产品为出口外销，国内市场开发及相关产品应用仍处于启动推广阶段。公司主导产品捆绑器主要是用于替代传统货物运输中使用的抱绳、尼龙绳、钢丝绳等，在国内的应用尚不具有普遍性和强制性。为此，公司在国内进行产品推广和市场拓展中，一直积极向客户倡导物流运载安全的意识，并向公路铁路运输部门、物流企业、汽车制造企业推广物流安全理念，提出安全运输解决方案和建议。但物流运载安全器械产品未来在国内市场得到大范围的推广和普

及仍然有一定的难度，公司未来在国内市场的拓展也面临一定的不确定性。

（四）贴牌销售模式的风险

目前，公司出口的产品大部分采用贴牌销售模式（包括 OEM、ODM）经营，报告期内以贴牌方式的销售总额占总出口销售总额的 80%左右。公司产品的主要销售对象为国际大型物流运输安全器械销售商和制造商，如果上述国外客户转移投资领域，或选择其他供应商采购相关产品，或者自己直接建立生产基地，则可能对本公司的产品销售产生较大影响，公司在一定程度上存在依赖海外品牌商的风险。

（五）市场竞争加剧的风险

随着国内对物流运输安全的日益重视，物流运输安全器械作为货物运输的安全保障产品，其国内潜在市场规模将逐步显现，现有竞争对手有可能扩大生产，或有新的制造企业加入市场竞争，公司可能会面临行业竞争不断增加的风险。

（六）主要原材料价格波动的风险

公司主要原材料为钢板、铝、线材和涤纶工业长丝，上述原料在报告期内均存在一定幅度的价格波动，这直接导致公司盈利能力不稳定。上述原材料价格未来如再出现较大幅度波动，将会影响公司未来盈利能力的稳定性和可预见性。

（七）客户集中度偏高的风险

公司发展初期的业务模式和国际市场的行业格局决定了公司客户集中度偏高的特点。物流运输安全器械行业在国外发展比较成熟，在国外的区域市场内被几个品牌商所垄断，形成寡头竞争格局。为降低成本以增加竞争优势，各品牌商一般采用集中采购的方式，使得供应商一般也只能选择为某几个客户生产，并且不能为该客户的竞争对手提供产品。公司对前五大客户销售占公司销售总额的比重均在 40%以上，客户集中度较高。

（八）实际控制人控制失当的风险

公司共有 16 名自然人股东，大股东阮卜琴直接持有本公司 24.252%股份。另外，阮卜琴与其妻苏艳萍、其子阮云波、其女阮笑笑分别直接持有本公司 24.252%、18.29%、19.794%、3.76%股份，合计直接持有公司 66.096%的股份，因此认定阮卜琴、苏艳萍、阮云波、阮笑笑为本公司共同实际控制人。公司大股东阮卜琴对公司经营管理拥有绝对话语权，如果公司治理结构不完善，将存在实际控制人控制失当的风险。同时，若阮卜琴、苏艳萍、阮云波、阮笑笑之间出现重大分歧，或法律亲属关系发生变更，可能导致实际控制人变更或出现无实际控制人的风险。

（九）公司治理风险

报告期内，公司治理结构不断完善优化，建立健全了内部控制制度体系。公司出于生产经营的需要，每年仍需发生一定金额的关联交易，若关联交易的决策程序、交易定价不能按照公司关联交易相关制度严格执行，有可能会损害公司及中小股东利益。

（十）影响公司持续经营的风险

公司产品销售以外销为主，所以主要出口国欧美等发达国家的政策、经济环境变动，会对公司发展造成一定影响。若销售国家政局不稳、经济衰退，当地企业对公司产品的需求量将减少，对公司产品的出口带来一定程度的负面影响；汇率波动以及我国退税政策的变动将直接影响公司业绩。上述因素的不确定性对公司持续经营能力造成一定风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：1、积极开拓国内市场，用于扩大国内市场占有率，大力开发新产品，启动物流企业 B2B 速载自动装载系统销售，实现点对点的服务。卷钢托盘的开发，主要针对船用客户的需求；滁州设立子公司，主要完成吊带产品 20*100 战略；完成走扁带项目的开发。汽车工具包 1000 万大客户营销；实施缓降器（逃生器）批量销售。同时维护好老客户，争取更大的销售。公司在 2017 年积极开发新品，如侧移集装箱装卸研发，公铁联运快递装卸研发、汽车尾板研发等，满足客户的需要。2、公司主要原材料为钢板、铝、线材和涤纶工业长丝，公司与供应商签订战略合作协议，采用期货及签订框架协议，来降低材料变动带来的风险。3、公司建立了合理的法人治理结构。《公司章程》规定了关联交易决策、回避表决等制度，购买出售重大资产、重大对外担保等事项须经股东大会审议通过。同时在“三会”议事规则及《关联交易制度》《对外投资和对外担保管理制度》中也做了相应的制度安排。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性，重大事项决策程序原合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司制订了《远期结售汇管理制度》以公司正常生产经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，有效防范和控制外币汇率风险，加强对远期结售汇业务的管理。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》《对外投资和对外担保管理制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

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：

会计师事务所未披露关键事项审计意见。

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	是	二、(一)
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	二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(四)
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、(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
公司作为第三人涉及诉讼事项	无法确定	_____	否	2016年10月13日
总计	0	_____	-	-

未结案案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案案件执行情况：

案件于2016年11月29日开庭，玉环县人民法院经审理认定：公司没有以不合理的低价受让浙江双友机电集团股份有限公司的房地产，驳回原告华夏银行股份有限公司台州分行的诉讼请求。华夏银行股份有限公司台州分行向浙江省台州市中级人民法院提起上诉，浙江省台州市中级人民法院于2017年3月1日进行了二审；公司于2017年4月10日收到民事裁定书（2017）浙10民终257号，裁定撤销浙江省玉环县人民法院（2016）浙民初6261号民事判决；本案发回浙江省玉环县人民法院重审。目前案件尚未开庭。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	_____	_____
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	8,000,000.00	7,891,071.62
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	_____	_____
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	_____	_____

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	622,000,000.00	484,000,000.00
6. 其他		
总计	630,000,000.00	491,891,071.62

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
玉环嘉友电镀有限公司	关联担保	16,000,000.00	是
玉环嘉友电镀有限公司	关联销售	5,640.00	是
伯恩太阳能科技有限公司	资产转让	153,437.77	是
滁州伯恩绿建新材料有限公司	资产转让	55,224.65	是
伯恩太阳能科技有限公司	关联销售	4,260.00	是
伯恩太阳能科技有限公司	关联采购(代垫费用)	306,447.83	是
滁州伯恩绿建新材料有限公司	关联采购(代垫费用)	1,096.73	是
刘至国	财务资助(挂牌公司接受的)	90,360.00	是
阮卜琴	垫付车辆费用等	52,075.48	是
阮卜琴	备用金	123,811.50	是
董岩法	垫付车辆保险费用等	13,069.14	是
肖招银	垫付车辆保险费用等	9,050.87	是
阮善智	垫付车辆保险费用等	3,059.29	是
江迪和	垫付车辆保险费用等	4,884.90	是
王炳昌	部门油卡充值费用	5,604.69	是
总计	-	16,828,022.85	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、因公司向银行申请综合授信，各银行对保证方式要求不同，实际控制人控制的企业玉环嘉友电镀有限公司对本公司在民生银行台州分行授信 2200 万提供追加最高额保证，实际担保金额为 1600 万元。2、本公司全资子公司滁州邦强起重器械有限公司在 2015 年新设立，部分设备向关联方伯恩太阳能科技有限公司及滁州伯恩绿建新材料有限公司按设备净值购买。同时因滁州邦强起重器械有限公司租用关联方伯恩太阳能科技有限公司土地厂房，由关联方伯恩太阳能科技有限公司向电力公司自来水公司、天然气公司支付水、电、天然气等各项费用，由伯恩太阳能科技有限公司开具增值税专用发票，公司转账支付。预计此项关联交易还将持续。3、公司董事长阮卜琴先生因出差原因，向公司借用备用金，后进行报销冲抵借款。公司将严格按照管理制度，对备用金进行管理。4、因消防安全生产需要，实际控制人控制的企业玉环嘉友电镀有限公司宿舍需安装高空逃生缓降器，向公司采购高空逃生缓降器 5 套，价格参照市场价。5、公司按照车辆管理制度对中高层员工进行车辆配置，但相关费用由员工自己承担，由此产生相关代垫费用，预计此项交易将持续。6、为了加强车辆管理，公司对各职能部门因公使用车辆油费进行充值管理，油卡充值费用暂挂个人名下。

（四）承诺事项的履行情况

（一）为避免今后出现同业竞争情形，公司直接或间接持股 5%以上的人员阮卜琴、苏艳萍、阮笑笑、阮云波、谢莺霞出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

1、在本承诺书签署之日，本人未直接或间接经营任何与双友股份及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构（为方便表述，在本承诺书中，以下统称“企业”）。

2、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业不直接或间接经营任何与股份公司及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

3、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展业务范围，或股份公司及其子公司进一步拓展业务范围，本人控制的其他企业将不与股份公司及其子公司现有或拓展后的业务相竞争；若与股份公司及其子公司拓展后的业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止经营相竞争的业务，或者将相竞争的业务纳入到股份公司及其子公司经营，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

5、本承诺书自本人签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照全国中小企业股份转让系统公司、中国证券业监督管理委员会或证券交易所相关规定本人被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间内有效。

（二）公司共同实际控制人阮卜琴、苏艳萍、阮笑笑、阮云波出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

本人及本人目前控制的以及未来控制的其他公司，不会在中国境内及/或境外单独或与他人以任何形式直接或间接从事、参与、协助从事或参与任何与浙江双友物流器械股份有限公司及其子公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

本人及本人目前控制的以及未来控制的其他公司，不会在中国境内及/或境外，以任何形式支持除浙江双友物流器械股份有限公司及其子公司以外的他人从事与浙江双友物流器械股份有限公司及其子公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；本人将不利用对浙江双友物流器械股份有限公司的控制关系进行损害浙江双友物流器械股份有限公司及其子公司和浙江双友物流器械股份有限公司

其他股东利益的经营活动；

本人确认并向浙江双友物流器械股份有限公司声明，本人在签署本承诺函时是代表本人和本人目前控制的以及未来控制的公司签署的；

本人确认本承诺函旨在保障浙江双友物流器械股份有限公司及其子公司之权益而作出；

如本人未履行在本承诺函中所作的承诺而给浙江双友物流器械股份有限公司及其子公司造成损失的，本人将赔偿浙江双友物流器械股份有限公司及其子公司的实际损失；

本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

（三）公司董事阮卜琴、肖招银、颜文彬、董岩法、江迪和、阮笑笑；监事刘至国、苏彩萍、王炳昌；高级管理人员阮卜琴、肖招银、董岩法；核心人员朱正中、牛胜良、郑义志、熊翌、王平出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

1、本人不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对双友股份及其子公司构成竞争的业务及活动，或拥有与双友股份及其子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任双友股份董事、监事、高级管理人员或核心技术人员、核心业务人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给双友股份及其子公司造成的全部经济损失。

（四）为减少及避免关联交易，公司直接或间接持股 5%以上的人员阮卜琴、苏艳萍、阮笑笑、阮云波、谢莺霞，公司董事阮卜琴、肖招银、颜文彬、董岩法、江迪和、阮笑笑；监事刘至国、苏彩萍、王炳昌；高级管理人员阮卜琴、肖招银、董岩法出具了《关于减少及避免关联交易的承诺函》具体内容如下：

1、本承诺出具日后，本人及本人直接或间接控制的公司将尽可能避免与双友股份及其子公司之间的关联交易；

2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及中国证监会、全国中小企业股份转让系统、《公司章程》的有关规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

3、本人承诺不通过关联交易损害双友股份及其子公司及双友股份其他股东的合法权益；

4、本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、

兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母)、本人直接或间接控制、共同控制或实施重大影响的其他企业等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

(五) 为避免关联方占用公司资金、资产、及资源，公司直接或间接持股 5%以上的人员阮卜琴、苏艳萍、阮笑笑、阮云波、谢莺霞，公司董事阮卜琴、肖招银、颜文彬、董岩法、江迪和、阮笑笑；监事刘至国、苏彩萍、王炳昌；高级管理人员阮卜琴、肖招银、董岩法出具了《关于不占用公司资金的承诺函》具体内容如下：

1、自本承诺出具日，本人及本人直接或间接控制的企业在与双友股份及其子公司发生的经营性往来中，将不以任何方式直接或间接占用双友股份及其子公司的资金。并且将严格遵守中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于挂牌公司法人治理的有关规定，避免与双友股份及其子公司发生与正常经营无关的资金往来行为。

2、自本承诺出具日，本人及本人直接或间接控制的企业将不以任何方式要求双友股份及其子公司提供资金使用，包括但不限于：

- (1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人直接或间接控制的企业使用；
- (2) 通过银行或非银行金融机构向本人及本人直接或间接控制的企业提供委托贷款；
- (3) 委托本人及本人直接或间接控制的企业进行投资活动；
- (4) 为本人及本人直接或间接控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (5) 代本人及本人直接或间接控制的企业偿还债务；
- (6) 全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会认定的其他方式。

(六) 公司股东苏艳萍、阮云波、阮菊芳、阮善智、王强、谢莺霞、董云利、王永明、庄加钦承诺：严格遵守《公司法》和《业务规则》关于股份转让限制的规定，在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的股份，也不回购该部分股份。公司董事、监事、高级管理人员阮卜琴、肖招银、董岩法、颜文彬、阮笑笑、刘至国，苏彩萍承诺：在其任职期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

截止报告期末，上述承诺均履行良好。

(五) 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	账面价值	占总资产的	发生原因
----	-------	------	-------	------

	型		比例	
货币资金	质押	39,218,604.67	9.98%	承兑保证金、结汇保证金、银行贷款担保、信用证保证金
土地使用权	抵押	31,109,560.38	7.92%	银行贷款抵押
厂房	抵押	32,864,859.49	8.36%	银行贷款抵押
总计	-	103,193,024.54	26.26%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	56,000,000	100.00%	-39,001,012	16,998,988	30.36%
	其中：控股股东、实际控制人	37,016,660	66.10%	-25,985,001	11,031,659	19.70%
	董事、监事、高管	20,012,100	35.20%	-15,009,076	5,003,024	8.93%
	核心员工	_____	_____	_____	_____	_____
有限售条件股份	有限售股份总数	_____	_____	39,001,012	39,001,012	69.64%
	其中：控股股东、实际控制人	_____	_____	25,985,001	25,985,001	46.40%
	董事、监事、高管	_____	_____	15,009,076	15,009,076	26.80%
	核心员工	_____	_____	_____	_____	_____
总股本		56,000,000	-	0	56,000,000	-
普通股股东人数		16				

(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	阮卜琴	13,581,120	0	13,581,120	24.25%	10,185,840	3,395,280
2	阮云波	11,085,200	0	11,085,200	19.80%	7,390,134	3,695,066
3	苏艳萍	10,244,740	0	10,244,740	18.29%	6,829,827	3,414,913
4	谢莺霞	5,500,000	0	5,500,000	9.82%	3,666,667	1,833,333
5	庄加钦	2,580,000	0	2,580,000	4.61%	1,720,000	860,000
6	董云利	2,200,000	0	2,200,000	3.93%	1,466,667	733,333
7	阮笑笑	2,105,600	0	2,105,600	3.76%	1,579,200	526,400
8	王强	2,000,000	0	2,000,000	3.57%	1,333,334	666,666
9	肖招银	1,303,370	0	1,303,370	2.33%	977,528	325,842
10	王永明	1,000,000	0	1,000,000	1.79%	666,667	333,333
合计		51,600,030	0	51,600,030	92.15%	35,815,864	15,784,166

前十名股东间相互关系说明：

公司股东阮卜琴与苏艳萍为夫妻关系，阮云波、阮笑笑为阮卜琴和苏艳萍的子女。肖招银与阮卜琴为连襟关系，其余股东无关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司无控股股东，报告期内未发生变更。

（二）实际控制人情况

报告期内，阮卜琴、阮笑笑、阮云波、苏艳萍合计持有公司 66.096%的股权，为公司共同实际控制人。阮卜琴一直任公司董事长。对公司实施控制。阮卜琴、阮笑笑、阮云波、苏艳萍为公司共同实际控制人，报告期内未发生变更。阮卜琴与苏艳萍为夫妻关系，阮云波、阮笑笑为阮卜琴和苏艳萍的子、女。

实际控制人简历：阮卜琴、男 1965 年出生，高中学历，工程师。历任玉环青马机电厂技术员、厂长，双友机械董事长，双友集团董事；玉环县第五届政协委员，玉环县第十三、十四届人民代表大会代表，台州市第三届人民代表大会代表，玉环县第十四届人大常委会委员；2007 年任第二届中国物流技术协会副理事长，2007 年荣获“中国机械工业优秀企业家”称号，2006-2007 年荣获“玉环县突出贡献企业家”称号。现任本公司董事长，任期 2016 年 5 月 30 日—2019 年 5 月 29 日。阮笑笑：女，2013 年 4 月至今，伯恩太阳能科技有限公司和滁州伯恩绿建新材料有限公司董事长、本公司董事。苏艳萍：女，浙江双友机电集团股份有限公司董事长，阮云波：男，本公司精益生产部经理。报告期内未发生变更。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行贷款	中国建设银行玉环支行	4,500,000.00	4.57%	2016-11-28-2017-02-16	否
银行贷款	中国建设银行玉环支行	4,000,000.00	4.57%	2016-10-17-2017-01-07	否
银行贷款	中国建设银行玉环支行	14,000,000.00	4.79%	2016-07-26-2017-07-25	否
银行贷款	中国建设银行玉环支行	14,000,000.00	5.00%	2016-03-30-2017-03-29	否
银行贷款	中国民生银行台州分行	1,000,000.00	5.66%	2016-08-18-2017-01-18	否
银行贷款	中国民生银行台州分行	12,500,000.00	5.60%	2016-08-11-2017-07-13	否
银行贷款	中国民生银行台州分行	8,000,000.00	5.50%	2016-07-22-2017-07-21	否
银行贷款	兴业银行玉环支行	6,900,000.00	6.50%	2016-12-15-2017-02-25	否
银行贷款	兴业银行玉环支行	9,150,000.00	7.00%	2016-03-22-2017-02-25	否
银行贷款	兴业银行玉环支行	3,950,000.00	7.00%	2016-03-21-2017-02-25	否
银行贷款	中国银行玉环支行	4,500,000.00	5.01%	2016-05-18-2017-04-25	否
银行贷款	中国银行玉环支行	9,000,000.00	5.01%	2016-05-13-2017-05-11	否
银行贷款	中国银行玉环支行	12,000,000.00	5.01%	2016-05-10-2017-05-1	否
银行贷款	中国银行玉环支行	11,000,000.00	5.00%	2016-01-15-2017-01-10	否
银行贷款	中信银行玉环支行	6,000,000.00	5.00%	2016-10-20-2017-04-18	否
银行贷款	中信银行玉环支行	6,000,000.00	5.00%	2016-10-12-2017-04-10	否
银行贷款	中信银行玉环支行	10,000,000.00	5.00%	2016-09-28-2017-03-27	否
银行贷款	中信银行玉环支行	12,000,000.00	5.00%	2016-09-20-2017-03-17	否
银行贷款	中信银行玉环支行	8,500,000.00	5.00%	2016-08-30-2017-02-24	否
合计	-	157,000,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

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
未分配	-	-	-
合计			

(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	-	-	-

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
阮卜琴	董事长	男	<u>52</u>	高中	2016年5月30日 -2019年5月29日	是
肖招银	副董事长、总经理	男	<u>44</u>	大专	2016年5月30日 -2019年5月29日	是
颜文彬	董事	男	<u>44</u>	高中	2016年5月30日 -2019年5月29日	是
江迪和	董事	男	<u>54</u>	高中	2016年5月30日 -2019年5月29日	是
董岩法	董事会秘书、财务总监	男	<u>40</u>	本科	2016年5月30日 -2019年5月29日	是
阮笑笑	董事	女	<u>31</u>	硕士	2016年5月30日 -2019年5月29日	否
刘至国	监事会主席	男	<u>41</u>	中专	2016年5月30日 -2019年5月29日	是
苏彩萍	监事	女	<u>44</u>	高中	2016年5月30日 -2019年5月29日	否
王炳昌	职工监事	男	<u>54</u>	高中	2016年5月30日 -2019年5月29日	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司无控股股东，共同实际控制人为阮卜琴、苏艳萍、阮云波、阮云波。董事阮笑笑为阮卜琴的女儿，肖招银为阮卜琴连襟，颜文彬为阮卜琴妹夫，肖招银与监事苏彩萍为夫妻关系。监事刘至国为阮卜琴表弟。其他董事、监事、高级管理人员中无关联关系。

(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
阮卜琴	董事长	13,581,120	0	13,581,120	24.25%	0
肖招银	副董事长、总经理	1,303,370	0	1,303,370	2.33%	0
颜文彬	董事	924,050	0	924,050	1.65%	0
董岩法	董事会秘书、财务总监	699,320	0	699,320	1.25%	0
阮笑笑	董事	2,105,600	0	2,105,600	3.76%	0

刘至国	监事会主席	699,320	0	699,320	1.25%	0
苏彩萍	监事	699,320	0	699,320	1.25%	0
合计	-	20,012,100	0	20,012,100	35.74%	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		是	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
阮卜琴	董事长、总经理	换届	董事长	换届选举中不再聘任为公司总经理
肖招银	副董事长、副总经理	换届	副董事长、总经理	换届选举中被董事会聘任为新一届公司总经理

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

无

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	113	109
生产人员	558	581
销售人员	46	39
技术人员	114	95
财务人员	24	22
员工总计	855	846

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	32	31
专科	213	206
专科以下	608	607
员工总计	855	846

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：

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长与发展，同时公司重视人力资源梯队建设，为公司发展奠定基础。报告期内，公司员工变动保持稳定，没有发生重大变化。主要人力资源政策如下：

（一）人员变动情况

报告期内，公司人才团队建设政策继续完善，根据企业发展战略以及年初制定的人力资源规划，公司采用网络招聘、校园招聘、各地举办的人力资源专场招聘、内部推荐、中介合作等多渠道并举，加大人才储备，有效的补充了公司技术、销售等关键岗位员工队伍；建立公司全体员工信息库，为人才规划，配置服务。

（二）培训计划

报告期内，公司大力完善培训体系建设，通过新员工培训，请各培训老师进公司讲课，组织员工参加各项技能培训，根据各层次员工设立有针对性的培训课程，强化人员基本素质，提高员工业务能力，进一步适应公司发展要求。

（三）员工薪酬政策

报告期内，公司本着公开、公平、公正、竞争、激励的原则，进一步改进完善了绩效考核与岗位薪酬体系，公司继续推行全员绩效考核模式和薪酬结构，由此加强公司各岗位责任的明确性，并强化了绩效体系的作用。

（四）公司目前没有需承担费用的离退休人员。

（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	8	8	14,884,490
核心技术人员	2	2	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：

1、阮卜琴先生：1965 年出生，高中学历，工程师。历任玉环青马机电厂技术员、厂长，双友机械董事长，双友集团董事；玉环县第五届政协委员，玉环县第十三、十四届人民代表大会代表，台州市第三届人民代表大会代表，玉环县第十四届人大常委会委员；2007 年任第二届中国物流技术协会副理事长，2007 年荣获“中国机械工业优秀企业家”称号，2006-2007 年荣获“玉环县突出贡献企业家”称号。现任本公司董事长，任期 2016 年 5 月 30 日—2019 年 5 月 29 日。

2、肖招银先生：1973 年出生，大专，工程师。历任玉环青马机电厂技术员、副厂长，双友机械技术员、研发部部长、副总经理、总经理。现任本公司副董事长、总经理，任期 2016 年 5 月 30 日—2019 年 5 月 29 日。

3、王炳昌先生：1963 年出生，中共党员，高中学历，工程师。历任双友机械机修组长、设备科长、工艺部副经理。长期从事柔性捆绑器的新产品开发及新工艺设计，其主持研发的线钩成形模（ZL200410025325.1）已取得国家发明专利。现任本公司监事、研发部副部长，任期 2016 年 5 月 30 日—2019 年 5 月 29 日。

4、朱正中先生：核心技术人员，1979年出生，中专学历。自2000年11月至今，一直在本公司工作，现任本公司研发部部长。

5、牛胜良先生：核心技术人员，1974年出生，大专学历。1999年至2007年先后在富锦拖拉机厂、临海吉利汽车研发任职。2007年至今在本公司任职，现任本公司研发部副部长。

6、郑仁钢先生：核心业务人员，1982年生，中专学历。2000年至今在本公司任职，现任公司贸易部部长。

7、王平先生：核心业务人员，1974年生，中专学历，郑州大学在读。1995年至2008年先后在重庆钢厂、重庆市迪运电子技术有效公司贵阳分公司、厦门中桥通讯设备有限公司贵阳分公司、深圳承运通电子技术有效公司任职。2008年10月至今在本公司任职，现任公司北区营销总监。

8、熊翌先生：核心业务人员，1960年生，中专学历。1977年至1999年先后在西藏地矿厅、鄂东北地质队、北海民族股份任职。2000年8月起任职本公司，现任公司大区总监。

报告期内，核心员工未发生变化。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司自成立以来，一直努力完善公司法人治理结构。根据《公司法》的规定，建立了相互独立、权责明确、相互监督的股东大会、董事会、监事会和经理层，组建了较为规范的公司内部组织机构，制定了《公司章程》及一系列法人治理细则，明确了董事会、监事会、经理层相互之间的权责范围和工作程序，公司目前治理结构规范、完善。

公司依法建立健全股东大会、董事会、监事会制度，同时公司制定了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资与资产处置管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《独立董事工作制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》等，涵盖了公司战略决策、人力资源管理、财务管理、信息披露、投资者关系管理等公司营运活动的所有环节，并在公司各个层面得到了有效执行。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的成员均符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行相应的职责及义务。公司股东大会和董事会成员能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东和董事的权利，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，对公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。未来持续增长的公司业务和不断变化的经营环境对公司治理提出了更高的要求，公司管理层在规范公司治理结构、学习相关管理制度方面还将进一步加强。

公司报告期内新增《远期结售汇管理制度》，公司制订该制度，目的是有效防范和控制外币汇率风险。

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

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规文件的要求，

能够有效的提高公司的治理水平和决策质量,有效识别和控制经营管理中的重大风险,保护股东充分行使知情权,参与权, 质疑权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司建立了规范的公司治理结构,股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格要求按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求,履行各自的权利和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内,公司章程进行了一次修改,具体情况如下:

(1) 公司章程第五章第一百二十四条发生变更: 董事会由八名董事组成, 设董事长一人, 公司可以设副董事长一人。变更为董事会由六名成员组成, 设董事长一人, 公司可以设副董事长一人。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	5	审议通过《2015 年度总经理工作报告》; 《2015 年度董事会工作报告》; 《2015 年度报告及其摘要》; 《2015 资金占用专项报告》; 《2015 年财务决算报告》; 《2016 年度财务预算报告》; 《关于预计 2016 年度日常关联交易的议案》; 《关于 2015 年度利润分配预案的方案》; 《关于续聘审计机构的议案》; 《关于修订公司章程的议案》《关于董事换届选举的议案》; 《关于授权公司及子公司 2016 年授信总额度的议案》; 《关于授权公司及子公司使用闲置资金购买理财产品的议案》; 《关于制订〈远期结售汇制度〉的议案》; 《关于公司及子公司 2016 年远期结售汇及货币掉期业务的议案》; 《关于选举董事长的议案》; 《关

		于聘任总经理的议案》；《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》；《关于审议半年度报告的议案》；《关于审议收购子公司股权的议案》；《审议公司向绍兴银行台州支行申请综合授信的议案》；《关于审议关联担保的议案》
监事会	3	审议 2015 年度报告及 2016 年半年度报告, 关于确认 2016 年关联交易等议案, 监事换届选举的议案; 关于选举监事会主席的议案等。
股东大会	2	修订公司章程; 通过 2015 年度公司利润分配议案; 关于董事和监事换届选举的议案, 审议关于交易的议案等。

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法律、行政法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关的内控制度规定的程序和规则运行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理实际状况符合相关的法规的要求。

公司目前暂时没有引进职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

- 1、认真做好信息披露工作，提高信息披露质量，使公众及时了解公司的信息，保护投资者的利益。
- 2、建立健全工作机制，营造投资者关系管理的良好环境，公司董事长与各位高级管理人员积极参与公司重大投资者管理活动，关注资本市场的动态。
- 3、认真做好年度内召开的各股东大会筹备工作，确保大会的顺利召开。

（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

不适用

二、内部控制**（一）监事会就年度内监督事项的意见**

监事会就年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立

公司原控股股东双友集团在股份公司设立前，已将与目前股份公司经营业务相关的资产投入本公司，除此之外无相同业务经营。公司所有业务均独立于各股东。公司各股东及其控制的企业未从事与公司相同或相似的业务。

（二）资产独立

公司与实际控制人及其控制的其他企业产权关系明确，公司资产不存在被股东占用的情况。在公司改制过程中，原双友机械资产的权属同时变更，期间未进行资产剥离，本公司自成立之日起即拥有完整的资产和独立的经营体系。公司具有开展业务所需的土地、厂房和机器设备、设施，拥有与生产经营有关的品牌、商标、专利及生产系统和市场营销系统。

（三）人员独立

本公司设有人力资源部，公司的人事及工资管理与股东单位完全独立和分开。本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，未在公司股东单位兼任除董事、监事以外的任何职务，不存在交叉任职的情况；本公司的财务人员亦未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行独立开设账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在

公司股东干预公司财务决策、资金使用的情况。

（五）机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权，公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为完善的会计核算体系，财务管理制度和风险控制等内部控制制度，并得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保意见
审计报告编号	中审亚太审字(2017)020563号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区青去里满庭芳园小区9号楼青云当代大厦22层
审计报告日期	2017年4月24日
注册会计师姓名	吕洪仁、吴军
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

浙江双友物流器械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江双友物流器械股份有限公司（以下简称“双友物流器械公司”）的财务报表，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和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双友物流器械公司管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了双友物流器械公司 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现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吕洪仁

中国注册会计师：吴军

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	6.1	55,707,924.65	62,585,036.29
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6.2	140,250.00	
衍生金融资产			
应收票据	6.3	200,000.00	447,714.96
应收账款	6.4	69,366,974.76	58,528,684.81
预付款项	6.5	18,758,425.92	10,511,698.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6.6	3,386,139.84	5,088,956.17
买入返售金融资产			
存货	6.7	108,115,484.02	94,797,566.24
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.8	11,785,825.59	119,247.22
流动资产合计		267,461,024.78	232,078,904.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6.9	857,003.04	889,752.11
投资性房地产			
固定资产	6.10	71,297,381.24	66,275,966.09
在建工程	6.11	7,008,034.02	9,995,558.48
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.12	37,606,590.48	36,710,699.43
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	6.13	356,948.64	_____
递延所得税资产	6.14	3,561,035.65	3,416,227.25
其他非流动资产	6.15	4,817,620.00	7,059,259.00
非流动资产合计		125,504,613.07	124,347,462.36
资产总计		392,965,637.85	356,426,366.49
流动负债：			
短期借款	6.16	157,000,000.00	117,863,537.81
向中央银行借款		_____	_____
吸收存款及同业存放		_____	_____
拆入资金		_____	_____
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6.17	_____	6,207,938.95
衍生金融负债		_____	_____
应付票据	6.18	58,012,736.47	72,873,599.00
应付账款	6.19	64,674,745.09	55,107,627.52
预收款项	6.20	5,520,176.51	2,448,940.89
卖出回购金融资产款		_____	_____
应付手续费及佣金		_____	_____
应付职工薪酬	6.21	12,252,240.62	7,652,608.67
应交税费	6.22	6,409,490.12	5,444,435.99
应付利息	6.23	328,809.54	1,314,610.34
应付股利	6.24	_____	5,000,000.00
其他应付款	6.25	1,725,443.94	1,670,993.28
应付分保账款		_____	_____
保险合同准备金		_____	_____
代理买卖证券款		_____	_____
代理承销证券款		_____	_____
划分为持有待售的负债		_____	_____
一年内到期的非流动负债		_____	_____
其他流动负债		_____	_____
流动负债合计		305,923,642.29	275,584,292.45
非流动负债：			
长期借款		-	_____
应付债券		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
长期应付款		_____	_____
长期应付职工薪酬		_____	_____
专项应付款		_____	_____
预计负债		_____	_____
递延收益		_____	_____
递延所得税负债		21,037.50	_____
其他非流动负债		_____	_____

非流动负债合计		21,037.50	
负债合计		305,944,679.79	275,584,292.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.26	56,000,000.00	56,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.27	24,373.96	24,373.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.28	13,408,430.49	12,390,318.77
一般风险准备			
未分配利润	6.29	13,186,638.42	8,215,985.52
归属于母公司所有者权益合计		82,619,442.87	76,630,678.25
少数股东权益		4,401,515.19	4,211,395.79
所有者权益总计		87,020,958.06	80,842,074.04
负债和所有者权益总计		392,965,637.85	356,426,366.49

法定代表人：阮卜琴

主管会计工作负责人：肖招银

会计机构负责人：董岩法

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		53,737,749.51	61,042,661.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		140,250.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	13.1	72,039,990.58	56,874,916.20
预付款项		22,287,928.92	20,852,928.68
应收利息			
应收股利			
其他应收款	13.2	3,195,334.50	4,883,904.46
存货		88,951,172.08	69,790,065.46
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,138,234.80	
流动资产合计		250,490,660.39	213,444,476.21
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	13.3	21,082,909.75	17,685,658.82
投资性房地产			
固定资产		59,061,231.02	58,432,652.99
在建工程		7,008,034.02	8,624,713.87
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		36,703,083.28	35,637,784.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,040,967.13	3,605,545.66
其他非流动资产			1,841,070.00
非流动资产合计		126,896,225.20	125,827,425.97
资产总计		377,386,885.59	339,271,902.18
流动负债：			
短期借款		157,000,000.00	117,863,537.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			6,207,938.95
衍生金融负债			
应付票据		58,012,736.47	72,230,000.00
应付账款		60,091,812.02	57,844,211.81
预收款项		2,732,931.89	2,132,685.23
应付职工薪酬		10,431,918.26	4,903,466.76
应交税费		6,137,600.95	4,408,672.31
应付利息		328,809.54	1,314,610.34
应付股利			
其他应付款		1,680,080.04	1,597,937.25
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		296,415,889.17	268,503,060.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		296,415,889.17	268,503,060.46
所有者权益：			
股本		56,000,000.00	56,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		320,964.46	320,964.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,410,534.24	12,390,318.77
未分配利润		11,239,497.72	2,057,558.49
所有者权益合计		80,970,996.42	70,768,841.72
负债和所有者权益总计		377,386,885.59	339,271,902.18

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		293,969,030.45	330,185,365.29
其中：营业收入	6.29	293,969,030.45	330,185,365.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		285,981,535.22	319,558,703.89
其中：营业成本	6.29	224,223,324.83	265,526,391.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	6.30	2,704,385.67	2,090,468.34
销售费用	6.31	15,375,985.16	16,727,157.09
管理费用	6.32	32,785,970.24	31,752,250.68
财务费用	6.33	2,517,961.33	4,040,979.74
资产减值损失	6.34	8,373,907.99	-578,543.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.35	6,348,188.95	-7,858,378.78
投资收益（损失以“-”号填列）	6.36	-8,092,896.18	4,015,102.30

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-32,947.07	-97,198.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,242,788.00	6,783,384.92
加：营业外收入	6.37	1,325,610.20	1,894,840.15
其中：非流动资产处置利得		67,344.11	33,784.61
减：营业外支出	6.38	448,694.17	1,388,013.12
其中：非流动资产处置损失		343,718.55	943,707.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,119,704.03	7,290,211.95
减：所得税费用	6.39	940,820.01	-22,107.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,178,884.02	7,312,319.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		5,988,764.62	7,095,340.45
少数股东损益		190,119.40	216,979.05
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,178,884.02	7,312,319.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,988,764.62	7,095,340.45

归属于少数股东的综合收益总额		190,119.40	216,979.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.11	0.13
（二）稀释每股收益		0.11	0.13

法定代表人：阮卜琴

主管会计工作负责人：肖招银

会计机构负责人：董岩法

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	13.4	309,506,705.17	333,585,610.19
减：营业成本	13.4	245,322,108.66	276,399,887.92
营业税金及附加		2,396,225.40	1,652,755.22
销售费用		14,903,062.33	16,203,993.79
管理费用		30,120,539.57	29,835,664.30
财务费用		4,844,483.32	4,118,418.90
资产减值损失		2,919,932.11	443,807.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		6,348,188.95	-7,858,378.78
投资收益（损失以“－”号填列）	13.5	-5,270,570.15	4,015,102.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-32,749.07	-97,198.42
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,077,972.58	1,087,806.22
加：营业外收入		1,255,431.09	1,858,567.91
其中：非流动资产处置利得			30,946.87
减：营业外支出		256,099.98	1,358,998.39
其中：非流动资产处置损失		169,852.25	1,004,772.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,077,303.69	1,587,375.74
减：所得税费用		875,148.99	-596,317.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,202,154.70	2,183,692.93
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动			

损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		10,202,154.70	2,183,692.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		323,597,775.60	287,326,511.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		23,762,934.62	32,005,578.91
收到其他与经营活动有关的现金	6.40.1	3,164,676.41	6,558,811.80
经营活动现金流入小计		350,525,386.63	325,890,902.48
购买商品、接受劳务支付的现金		254,767,932.18	201,389,826.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		48,969,594.45	62,018,385.21
支付的各项税费		9,273,938.85	12,234,040.64
支付其他与经营活动有关的现金	6.40.2	31,801,352.80	33,621,360.96
经营活动现金流出小计		344,812,818.28	309,263,612.81
经营活动产生的现金流量净额		5,712,568.35	16,627,289.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		21,402,312.34	4,112,300.72

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		713,827.21	232,257.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	6.40.3		184,775,985.12
投资活动现金流入小计		22,116,139.55	189,120,543.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,867,409.80	50,094,889.43
投资支付的现金		35,656,764.01	1,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	6.40.4		18,805,641.45
投资活动现金流出小计		47,524,173.81	70,700,530.88
投资活动产生的现金流量净额		-25,408,034.26	118,420,012.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		224,414,208.15	379,636,863.03
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.40.5	14,600,000.00	100,873,161.39
筹资活动现金流入小计		239,014,208.15	480,510,024.42
偿还债务支付的现金		185,277,745.96	539,098,590.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,461,990.80	61,143,107.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	6.40.6	14,600,000.00	7,879,426.64
筹资活动现金流出小计		211,339,736.76	608,121,124.55
筹资活动产生的现金流量净额		27,674,471.39	-127,611,100.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		7,979,005.48	7,436,202.06
加：期初现金及现金等价物余额		8,510,314.50	1,074,112.44
六、期末现金及现金等价物余额		16,489,319.98	8,510,314.50

法定代表人：阮卜琴

主管会计工作负责人：肖招银

会计机构负责人：董岩法

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		308,163,031.95	333,367,610.39
收到的税费返还		23,762,934.62	32,005,578.91
收到其他与经营活动有关的现金		3,110,370.11	7,071,113.89
经营活动现金流入小计		335,036,336.68	372,444,303.19
购买商品、接受劳务支付的现金		263,721,346.04	268,374,717.80
支付给职工以及为职工支付的现金		40,665,436.98	49,485,932.23

支付的各项税费		4,332,956.49	6,668,904.57
支付其他与经营活动有关的现金		28,029,657.97	32,229,273.92
经营活动现金流出小计		336,749,397.48	356,758,828.52
经营活动产生的现金流量净额		-1,713,060.80	15,685,474.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		21,402,312.34	4,112,300.72
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		202,042.40	52,752.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			183,789,065.12
投资活动现金流入小计		21,604,354.74	187,954,118.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,571,395.10	42,455,765.24
投资支付的现金		39,086,764.01	8,370,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			4,140,833.12
投资活动现金流出小计		45,658,159.11	54,966,598.36
投资活动产生的现金流量净额		-24,053,804.37	132,987,519.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		224,414,208.15	378,411,903.03
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			83,634,753.06
筹资活动现金流入小计		224,414,208.15	462,046,656.09
偿还债务支付的现金		185,277,745.96	537,873,630.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,461,990.80	61,087,460.60
支付其他与筹资活动有关的现金			5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		191,739,736.76	603,961,090.96
筹资活动产生的现金流量净额		32,674,471.39	-141,914,434.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,907,606.22	6,758,559.46
加：期初现金及现金等价物余额		7,611,538.62	852,979.16
六、期末现金及现金等价物余额		14,519,144.84	7,611,538.62

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	56,000,000.00				24,373.96				12,390,318.77		8,215,985.52	4,211,395.79	80,842,074.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	56,000,000.00				24,373.96				12,390,318.77		8,215,985.52	4,211,395.79	80,842,074.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,018,111.72		4,970,652.90	190,119.40	6,178,884.02
(一) 综合收益总额											5,988,764.62	190,119.40	6,178,884.02
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									1,018,111.72		-1,018,111.72		
1. 提取盈余公积									1,018,111.72		-1,018,111.72		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	56,000,000.00				24,373.96				13,408,430.49		13,186,638.42	4,401,515.19	87,020,958.06

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	56,000,000.00				24,373.96				12,171,949.48		51,339,014.36	3,994,416.74	123,529,754.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	560,000,000.00				24,373.96				12,171,949.48		51,339,014.36	3,994,416.74	123,529,754.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									218,369.29		-43,123,028.84	216,979.05	-42,687,680.50

(一) 综合收益总额											7,095,340.45	216,979.05	7,312,319.50
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								218,369.29		-50,218,369.29			-50,000,000.00
1. 提取盈余公积								218,369.29		-218,369.29			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-50,000,000.00			-50,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	56,000,000.00				24,373.96				12,390,318.77		8,215,985.52	4,211,395.79	80,842,074.04

法定代表人：阮卜琴 主管会计工作负责人：肖招银 会计机构负责人：董岩法

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	56,000,000.00	—	—	—	320,964.46	—	—	—	12,390,318.77	2,057,558.49	70,768,841.72
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	56,000,000.00	—	—	—	320,964.46	—	—	—	12,390,318.77	2,057,558.49	70,768,841.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	—	—	—	—	—	—	—	—	1,020,215.47	9,181,939.23	10,202,154.70
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	10,202,154.70	10,202,154.70
（二）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股东投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	1,020,215.47	-1,020,215.47	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	1,020,215.47	-1,020,215.47	—
2. 对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	56,000,000.00				320,964.46				13,410,534.24	11,239,497.72	80,970,996.42

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	56,000,000.00				320,964.46				12,171,949.48	50,092,234.85	118,585,148.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	56,000,000.00				320,964.46				12,171,949.48	50,092,234.85	118,585,148.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									218,369.29	-48,034,676.36	-47,816,307.07
（一）综合收益总额										2,183,692.93	2,183,692.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									218,369.29	-50,218,369.29		-50,000,000.00
1. 提取盈余公积									218,369.29	-218,369.29		
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,000,000.00		-50,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	56,000,000.00					320,964.46			12,390,318.77	2,057,558.49		70,768,841.72

浙江双友物流器械股份有限公司

2016 年度财务报表附注

1、公司基本情况

浙江双友物流器械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2007 年 5 月 15 日在原玉环双友机械工具有限公司基础上整体改制变更，由浙江双友机电集团股份有限公司（原玉环青马机电厂）、阮卜琴、阮笑笑、阮云波、苏艳萍共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：9133100061000886XX。所属行业为专用设备制造业。

2016 年 5 月 26 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让，证券代码：837257。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 5,600.00 万股（每股一元），注册资本为人民币 5,600.00 万元。注册地：浙江省台州市玉环县珠港镇沙岙村（机电工业园区）。本公司经营范围：道路车辆装载物固定装置，逃生缓降器，非家用纺织制成品，人造纤维（纤维素纤维），涤纶纤维，丙纶纤维，橡胶制品、塑料制品、金属结构，金属工具，金属丝绳及其制品，安全、消防用金属制品，轻小型起重设备，起重机，模具，社会公共安全设备及器材，交通安全、管制及类似专用设备，汽车零部件及配件，铁路专用设备及器材、配件制造，化纤织造加工；货物进出口、技术进出口。

本公司的实际控制人为阮卜琴、阮笑笑、阮云波、苏艳萍。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 24 日批准报出。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企

业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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。

2.2 持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子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人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的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，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与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。

4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 4.5.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.12 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

4.5.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致

的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.12 长期股权投资”或本附注“4.9 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 4.12.2.4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子

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

4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.12.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

4.7 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及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。

4.8 外币业务和外币报表折算

4.8.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用

的汇率折算为记账本位币金额。

4.8.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

4.8.3 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

4.9 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.9.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4.9.2 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

4.9.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

4.9.2.2 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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

4.9.2.3 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本

公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

4.9.2.4 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

4.9.3 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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。

4.9.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

4.9.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

4.9.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因

转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4.9.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.9.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

4.9.5.2 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。

4.9.5.3 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4.9.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

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

4.9.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

4.9.8 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。

4.9.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

4.10 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.10.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

4.10.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将应收账款前五名金额应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。
组合 2	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合 1）。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
组合 2	按账龄分析法计提坏账准备。

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	5	5
1至2年	20	20
2至3年	50	50
3年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

4.10.3 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，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应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

4.11 存货

4.11.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

4.11.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

4.11.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.11.4 存货的盘存制度为永续盘存制

4.11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.12 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“4.7 金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.12.1 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以

及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

4.12.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

4.12.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

4.12.2.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计

入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

4.12.2.3 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4.12.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权

的，按本附注“4.4.2 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

4.13 固定资产

4.13.1 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.13.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5.00-10.00	4.50-9.50
机器设备	年限平均法	3-10	5.00-10.00	9.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5.00-10.00	18.00-19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00-10.00	18.00-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.13.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.13.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.14 在建工程

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工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.15 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.16 无形资产

4.16.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.16.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.16.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.17 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产

所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.18 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.19 收入

4.19.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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。

销售商品收入确认和计量的判断标准：（1）内销：在客户收到货物并验收合格后，公司确认收入。（2）外销：对以 DDU 方式进行交易的客户，公司以将货物交到客户指定地点作为相关风险报酬转移时点；对以 FOB、CIF 方式进行交易的客户，公司以货物在装运港越过船舷作为相关风险报酬转移时点。以上各交易方式以主要风险报酬转移时点作为公司收入确认时点。

4.19.2 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.19.3 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。

4.20 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，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。

4.21 递延所得税资产/递延所得税负债

4.21.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.21.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

4.21.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.21.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

4.22 租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

4.22.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.22.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.22.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.22.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.23 重要会计政策、会计估计的变更

4.23.1 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
（1）将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目	按财政部规定执行	税金及附加
（2）将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船税、印花税等从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	按财政部规定执行	调增税金及附加本年金额645,579.31元，调减管理费用本年金额645,579.31元
（3）将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整	按财政部规定执行	调增其他流动负债金额，调减应交税费金额
（4）将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整	按财政部规定执行	调增其他流动资产金额，调减应交税费金额

4.23.2 会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。税率为3%、17%。
企业所得税	按应纳税所得额计征。税率为15%、16.5%、25%。（注1）
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征。税率为5%。
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征。税率为3%。
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征。税率为2%。

不同纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江双友物流器械股份有限公司	15%
卓庭国际有限公司	16.5%
浙江邦强起重器械有限公司	25%
滁州邦强起重器械有限公司	25%

注 1：本公司按应纳税所得额的 15% 计缴；子公司卓庭国际有限公司位于香港，利得税适用税率为 16.5%；子公司浙江邦强起重器械有限公司、滁州邦强起重器械有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴。

5.2 税收优惠及批文

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的国科火字 [2015]31 号文，本公司被认定为高新技术企业，取得编号为 GR201433001058 号的《高新技术企业证书》，2014 至 2016 年度按 15% 计缴企业所得税。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日。

6.1 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	130,713.50	52,243.18
银行存款	16,358,606.48	31,724,194.11
其他货币资金	39,218,604.67	30,808,599.00
合计	55,707,924.65	62,585,036.29

注：其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	30,936,401.68	29,008,599.00
结汇保证金	821.66	1,800,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	2,008,980.87	23,266,122.79
信用证保证金	5,765,052.00	
掉期保证金	507,348.46	
合计	39,218,604.67	54,074,721.79

6.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

6.2.1 分类

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	140,250.00	
其中：远期外汇合约	140,250.00	
合计	140,250.00	

6.3 应收票据

6.3.1 分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	200,000.00	447,714.96
合计	200,000.00	447,714.96

6.3.2 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,100,296.00	
合计	13,100,296.00	

6.4 应收账款

6.4.1 分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1					

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合 2	87,660,974.52	100.00	18,293,999.76	20.87	69,366,974.76
组合小计	87,660,974.52	100.00	18,293,999.76	20.87	69,366,974.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	87,660,974.52	100.00	18,293,999.76	20.87	69,366,974.76

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1					
组合 2	72,671,207.38	100.00	14,142,522.57	19.46	58,528,684.81
组合小计	72,671,207.38	100.00	14,142,522.57	19.46	58,528,684.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	72,671,207.38	100.00	14,142,522.57	19.46	58,528,684.81

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	56,703,810.17	2,835,190.52	5.00
1至2年	17,316,679.39	3,463,335.88	20.00
2至3年	3,290,023.20	1,645,011.60	50.00
3年以上	10,350,461.76	10,350,461.76	100.00
合计	87,660,974.52	18,293,999.76	20.87

6.4.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 4,151,477.19 元；本年无收回或转回坏账准备。

6.4.3 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备

ANCRA INTERNATIONAL LLC	7,752,297.51	8.84	387,614.88
GAVAN PRODUCTS PTY LTD	6,269,691.81	7.15	885,864.22
KINGROY USA, INC	6,122,176.14	6.98	4,992,308.09
ASIAN INDUSTRIAL PRODUCTS, INC	4,909,858.69	5.60	981,971.74
SECURE LOAD SRL	4,447,508.06	5.07	1,655,222.22
合计	29,501,532.21	33.64	8,902,981.15

6.5 预付款项

6.5.1 账龄

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,454,070.61	93.05	9,634,438.25	91.65
1至2年	1,304,355.31	6.95	408,496.34	3.89
2至3年			62,854.19	0.60
3年以上			405,909.66	3.86
合计	18,758,425.92	100.00	10,511,698.44	100.00

6.5.2 按预付对象归集的年未余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
中国诚通国际贸易有限公司	5,420,560.99	28.90
鞍钢股份有限公司	4,959,728.15	26.44
上海宝钢宝山钢材贸易有限公司	2,279,878.13	12.15
金雨谷	895,000.00	4.77
上海屹选实业有限公司	860,230.09	4.59
合计	14,415,397.36	76.85

6.6 其他应收款

6.6.1 分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	2,470,740.00	50.47			2,470,740.00
组合 2	1,827,805.93	37.34	912,406.09	49.92	915,399.84

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合小计	4,298,545.93	87.81	912,406.09	21.23	3,386,139.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	596,689.94	12.19	596,689.94	100.00	
合计	4,895,235.87	100.00	1,509,096.03	30.83	3,386,139.84

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	4,542,842.69	76.96			4,542,842.69
组合 2	1,359,909.57	23.04	813,796.09	59.84	546,113.48
组合小计	5,902,752.26	100.00	813,796.09	13.79	5,088,956.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,902,752.26	100.00	813,796.09	13.79	5,088,956.17

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	777,820.55	38,891.03	5.00
1 至 2 年	124,219.15	24,843.83	20.00
2 至 3 年	154,190.00	77,095.00	50.00
3 年以上	771,576.23	771,576.23	100.00
合计	1,827,805.93	912,406.09	49.92

②组合中，有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的其他应收款项明细：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
出口退税款	2,470,740.00		
合计	2,470,740.00		

6.6.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 695,299.94 元；本年无收回或转回坏账准备。

6.6.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
资金往来款	914,523.25	
暂借款	69,370.00	
出口退税款	2,470,740.00	4,542,842.69
备用金	130,999.65	430,422.40
押金、保证金	472,500.00	505,685.66
材料款	264,119.74	207,128.65
代扣代缴款	329,660.96	153,619.46
其他	243,322.27	63,053.40
合计	4,895,235.87	5,902,752.26

6.6.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
方孔富	225,344.36	5.24	90,519.72
玉环县三元塑胶厂	179,600.00	4.18	179,600.00
无锡市丰盈冶金贸易有限公司	141,855.50	3.30	141,855.50
阮征魁	112,510.06	2.62	5,625.50
KINGROY ELEMENTOS CHILE LTDA	69,370.00	1.61	61,389.05
合计	728,679.92	16.95	478,989.77

6.7 存货

6.7.1 分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资			
原材料	38,237,033.37	1,765,697.17	36,471,336.20
在产品	22,492,187.67	846,932.55	21,645,255.12
库存商品	32,044,144.22	741,557.07	31,302,587.15

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	2,905,482.45		2,905,482.45
发出商品	2,841,109.28		2,841,109.28
委托加工物资	12,949,713.82		12,949,713.82
合计	111,469,670.81	3,354,186.79	108,115,484.02

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	10,626,135.15		10,626,135.15
原材料	25,038,075.54	466,871.91	24,571,203.63
在产品	13,389,148.92		13,389,148.92
库存商品	35,146,494.66	2,256,226.09	32,890,268.57
周转材料	1,059,772.76		1,059,772.76
发出商品	4,412,045.50		4,412,045.50
委托加工物资	7,848,991.71		7,848,991.71
合计	97,520,664.24	2,723,098.00	94,797,566.24

6.7.2 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	466,871.91	495,272.15				962,144.06
在产品		846,932.55				846,932.55
库存商品	2,256,226.09	803,553.11		1,514,669.02		1,545,110.18
合计	2,723,098.00	2,145,757.81		1,514,669.02		3,354,186.79

6.8 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待认证进项税	1,647,590.79	119,247.22
多缴税金	138,234.80	
银行理财产品	10,000,000.00	
合计	11,785,825.59	119,247.22

6.9 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动
-------	------	--------

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
上海厢通汽车零部件有限公司	889,752.11			-32,749.07		
合计	889,752.11			-32,749.07		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海厢通汽车零部件有限公司				857,003.04	
合计				857,003.04	

6.10 固定资产

6.10.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	52,219,574.93	81,600,297.09	7,510,858.95	6,796,621.06	148,127,352.03
2、本年增加金额	2,756,623.30	9,541,908.70	427,071.82	368,433.70	13,094,037.52
(1) 购置	100,000.00	4,836,437.77	427,071.82	368,433.70	5,731,943.29
(2) 在建工程转入	2,656,623.30	4,705,470.93			7,362,094.23
(3) 企业自制					
3、本年减少金额		1,675,843.27	428,689.12	137,442.58	2,241,974.97
(1) 处置或报废		1,675,843.27	428,689.12	137,442.58	2,241,974.97
4、年末余额	54,976,198.23	89,466,362.52	7,509,241.65	7,027,612.18	158,979,414.58
二、累计折旧					
1、年初余额	16,570,490.43	53,710,895.85	5,813,343.42	5,756,656.24	81,851,385.94
2、本年增加金额	2,666,281.16	6,069,779.11	516,600.36	361,287.34	9,613,947.97
(1) 计提	2,666,281.16	6,069,779.11	516,600.36	361,287.34	9,613,947.97
3、本年减少金额		3,305,361.61	368,581.38	109,357.58	3,783,300.57
(1) 处置或报废		3,305,361.61	368,581.38	109,357.58	3,783,300.57
4、年末余额	19,236,771.59	56,475,313.35	5,961,362.40	6,008,586.00	87,682,033.34
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	35,739,426.64	32,991,049.17	1,547,879.25	1,019,026.18	71,297,381.24
2、年初账面价值	35,649,084.50	27,889,401.24	1,697,515.53	1,039,964.82	66,275,966.09

6.10.2 暂时闲置的固定资产情况

本年无暂时闲置的固定资产。

6.10.3 通过融资租赁租入的固定资产情况

本年无通过融资租赁租入的固定资产情况。

6.10.4 通过经营租赁租出的固定资产

本年无通过经营租赁租入的固定资产情况。

6.10.5 未办妥产权证书的固定资产情况

本年无未办妥产权证书的固定资产情况。

6.11 在建工程

6.11.1 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	1,034,862.60		1,034,862.60	2,725,407.43		2,725,407.43
桩基工程	5,545,769.20		5,545,769.20	5,545,769.20		5,545,769.20
事业一部厂房改造				1,343,040.83		1,343,040.83
零星改扩建	339,017.60		339,017.60	265,956.40		265,956.40
在安装软件	88,384.62		88,384.62	115,384.62		115,384.62
合计	7,008,034.02		7,008,034.02	9,995,558.48		9,995,558.48

6.11.2 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
------	-----	------	--------	------------	----------	------

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
在安装设备		2,725,407.43	2,052,927.80	3,743,472.63		1,034,862.60
桩基工程		5,545,769.20				5,545,769.20
事业一部厂房改造		1,343,040.83	1,675,047.60	3,018,088.43		
零星改扩建		265,956.40	673,594.37	600,533.17		339,017.60
在安装软件		115,384.62			27,000.00	88,384.62
合计		9,995,558.48	4,401,569.77	7,362,094.23	27,000.00	7,008,034.02

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
在安装设备						自筹
桩基工程						自筹
事业一部厂房改造						自筹
零星改扩建						自筹
在安装软件						自筹
合计						

注：桩基工程系从浙江双友机电集团股份有限公司购入，浙江双友机电集团股份有限公司已完成打桩，目前本公司计划建造办公楼，但尚未确定开工时间，尚无预算金额。

6.12 无形资产

6.12.1 无形资产情况

项目	土地使用权	商标权	电脑软件	专利权	合计
一、账面原值					
1、年初余额	39,107,646.00	991,058.32	452,123.94	3,502,688.36	44,053,516.62
2、本年增加金额			23,076.92	2,447,881.62	2,470,958.54
(1) 购置			23,076.92	1,937,550.00	1,960,626.92
(2) 内部研发				510,331.62	510,331.62
3、本年减少金额			85,329.07	214,120.00	299,449.07
(1) 处置			85,329.07	214,120.00	299,449.07
4、年末余额	39,107,646.00	991,058.32	389,871.79	5,736,449.98	46,225,026.09
二、累计摊销					

项目	土地使用权	商标权	电脑软件	专利权	合计
1、年初余额	5,341,641.99	497,443.34	221,549.02	1,282,182.84	7,342,817.19
2、本年增加金额	901,144.54	99,105.83	73,582.05	501,235.07	1,575,067.49
(1) 计提	901,144.54	99,105.83	73,582.05	501,235.07	1,575,067.49
3、本年减少金额			85,329.07	214,120.00	299,449.07
(1) 处置			85,329.07	214,120.00	299,449.07
4、年末余额	6,242,786.53	596,549.17	209,802.00	1,569,297.91	8,618,435.61
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	32,864,859.47	394,509.15	180,069.79	4,167,152.07	37,606,590.48
2、年初账面价值	33,766,004.01	493,614.98	230,574.92	2,220,505.52	36,710,699.43

6.12.2 未办妥产权证书的土地使用权情况

本年无未办妥产权证书的土地使用权情况。

6.13 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
固定资产改良		431,820.79	74,872.15		356,948.64
合计		431,820.79	74,872.15		356,948.64

6.14 递延所得税资产/递延所得税负债

6.14.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,392,262.42	3,259,411.68	15,324,305.63	2,419,231.71
内部交易未实现利润	574,045.00	86,106.75	438,698.03	65,804.70
交易性金融负债公允价值变动			6,207,938.95	931,190.84

可抵扣亏损	862,068.88	215,517.22		
合计	21,828,376.30	3,561,035.65	21,970,942.61	3,416,227.25

6.14.2 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	140,250.00	21,037.50		
合计	140,250.00	21,037.50		

6.14.3 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	2,091,787.18	2,355,111.03
可抵扣亏损	215,597.09	99,027.99
合计	2,307,384.27	2,454,139.02

6.14.4 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2020	99,027.99	99,027.99	
2021	215,597.09		
合计	314,625.08	99,027.99	

6.15 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付长期资产购置款	4,817,620.00	7,059,259.00
合计	4,817,620.00	7,059,259.00

6.16 短期借款

6.16.1 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款		7,520,000.00
保证借款	92,500,000.00	52,500,000.00
保证兼抵押借款	64,500,000.00	41,500,000.00
质押、保证兼抵押借款		16,343,537.81
合计	157,000,000.00	117,863,537.81

6.16.2 已逾期未偿还的短期借款情况

本年末无逾期未偿还的短期借款

6.17 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末余额	年初余额
交易性金融负债		6,207,938.95
其中：远期外汇合约		6,207,938.95
合计		6,207,938.95

6.18 应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	58,012,736.47	72,873,599.00
合计	58,012,736.47	72,873,599.00

注：本年无已到期未支付的应付票据。

6.19 应付账款**6.19.1 应付账款列示**

项目	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	62,158,374.79	53,921,205.29
1-2年（含2年）	1,502,838.50	150,757.32
2-3年（含3年）	44,555.69	121,487.38
3年以上	968,976.11	914,177.53
合计	64,674,745.09	55,107,627.52

6.19.2 账龄超过1年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
广厦建设集团有限公司	268,861.50	尚未支付
合计	268,861.50	

6.20 预收款项**6.20.1 预收款项列示**

项目	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	4,274,715.76	1,393,055.81
1-2年（含2年）	476,542.53	439,861.81
2-3年（含3年）	285,878.39	226,764.38
3年以上	483,039.83	389,258.89
合计	5,520,176.51	2,448,940.89

6.20.2 账龄超过1年的重要预收账款

项目	年末余额
HERMANN PETERS GMBH+CO	214,303.77
合计	214,303.77

6.21 应付职工薪酬

6.21.1 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	7,382,098.20	50,551,071.51	45,942,034.26	11,991,135.45
二、离职后福利-设定提存计划	270,510.47	3,018,154.89	3,027,560.19	261,105.17
合计	7,652,608.67	53,569,226.40	48,969,594.45	12,252,240.62

6.21.2 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,864,273.94	46,678,872.30	41,141,258.62	10,401,887.62
2、职工福利费	1,756,334.22	1,003,178.83	2,719,518.43	39,994.62
3、社会保险费	199,138.76	1,989,903.37	1880325	308717.13
其中：医疗保险费	150,735.88	1,625,207.42	1,506,052.85	269,890.45
工伤保险费	46,324.00	319,294.06	327,080.35	38,537.71
生育保险费	2,078.88	45,401.89	47,191.80	288.97
4、住房公积金	18,566.28	114,288.84	121,830.00	11,025.12
5、工会经费和职工教育经费	543,785.00	764,828.17	79,102.21	1,229,510.96
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	7,382,098.20	50,551,071.51	45,942,034.26	11,991,135.45

6.21.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	243,469.78	2,788,025.20	2,798,173.94	233,321.04
2、失业保险费	27,040.69	230,129.69	229,386.25	27,784.13
合计	270,510.47	3,018,154.89	3,027,560.19	261,105.17

6.22 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	462,896.95	794,383.38
增值税	4,974,352.57	3,800,166.73
房产税	351,181.89	386,527.10

项目	年末余额	年初余额
营业税		-17,640.92
城市维护建设税	114,933.75	103,424.69
个人所得税	151.65	4,215.64
土地使用税	229,746.32	95,403.76
教育费附加	59,985.78	52,887.12
地方教育附加	43,562.09	38,765.20
水利建设基金	2,757.25	23,328.69
残疾人保障基金	12,237.99	6,312.00
印花税	15,127.48	14,106.20
契税	142,556.40	142,556.40
合计	6,409,490.12	5,444,435.99

6.23 应付利息

项目	年末余额	年初余额
银行借款利息	328,809.54	1,314,610.34
合计	328,809.54	1,314,610.34

本年无已逾期未支付的利息情况。

6.24 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

6.25 其他应付款

6.25.1 款项性质

项目	年末余额	年初余额
资金往来款	305,799.95	
押金	1,306,673.81	1,349,673.81
暂收款	37,211.50	20,153.15
其他	72,159.54	290,807.72
代扣代缴款	3,599.14	10,358.60
合计	1,725,443.94	1,670,993.28

6.25.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
玉环县达利废旧物资回收有限公司	1,000,000.00	押金
合计	1,000,000.00	

6.26 股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
阮卜琴	13,581,120.00						13,581,120.00
阮笑笑	2,105,600.00						2,105,600.00
阮云波	11,085,200.00						11,085,200.00
苏艳萍	10,244,740.00						10,244,740.00
董云利	2,200,000.00						2,200,000.00
王永明	1,000,000.00						1,000,000.00
谢莺霞	5,500,000.00						5,500,000.00
王强	2,000,000.00						2,000,000.00
庄加钦	2,580,000.00						2,580,000.00
肖招银	1,303,370.00						1,303,370.00
颜文彬	924,050.00						924,050.00
阮善智	998,640.00						998,640.00
阮菊芳	379,320.00						379,320.00
董岩法	699,320.00						699,320.00
苏彩萍	699,320.00						699,320.00
刘至国	699,320.00						699,320.00
合计	56,000,000.00						56,000,000.00

6.27 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	24,373.96			24,373.96
合计	24,373.96			24,373.96

6.28 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	12,390,318.77	1,018,111.72		13,408,430.49
合计	12,390,318.77	1,018,111.72		13,408,430.49

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积

金。

6.29 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	8,215,985.52	51,339,014.36
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	8,215,985.52	51,339,014.36
加：本年归属于母公司股东的净利润	5,988,764.62	7,095,340.45
减：提取法定盈余公积	1,018,111.72	218,369.29
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		50,000,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	13,186,638.42	8,215,985.52

6.30 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	279,473,826.86	210,723,817.39	318,517,134.04	254,910,773.31
其他业务	14,495,203.59	13,499,507.44	11,668,231.25	10,615,618.20
合计	293,969,030.45	224,223,324.83	330,185,365.29	265,526,391.51

6.31 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	24,317.60	76,322.34
城市维护建设税	850,572.99	1,013,906.37
教育费附加	510,343.81	600,143.79
地方教育费附加	340,229.21	400,095.84
水利建设基金	126,990.61	
房产税	459,673.26	
土地使用税	304,436.33	
印花税	87,821.86	
合计	2,704,385.67	2,090,468.34

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.32 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运杂费	5,910,464.85	6,920,467.46
职工薪酬	3,337,490.89	3,244,324.76
包装费	1,735,850.81	2,283,555.60
佣金	740,778.17	863,685.68
差旅费	913,909.48	941,497.81
其他	2,737,490.96	2,473,625.78
合计	15,375,985.16	16,727,157.09

6.33 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
技术开发费	13,163,742.47	13,884,077.06
职工薪酬	6,199,973.48	4,895,213.41
折旧及摊销	3,543,935.02	2,581,395.50
差旅费	1,169,487.47	1,665,768.86
税费	904,474.42	1,264,690.37
业务招待费	496,041.33	494,895.55
咨询/顾问费	1,730,346.18	971,741.32
中介机构费	441,858.54	1,394,132.08
其他	5,136,111.33	4,600,336.53
合计	32,785,970.24	31,752,250.68

6.34 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	6,462,350.80	10,429,490.32
减：利息收入	719,997.04	8,427,637.75
汇兑损益	-6,060,232.46	-1,575,821.76
其他	2,835,840.03	3,614,948.93
合计	2,517,961.33	4,040,979.74

6.35 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	4,250,087.19	-2,302,526.98
存货跌价损失	4,123,820.80	1,723,983.51
合计	8,373,907.99	-578,543.47

6.36 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,348,188.95	-1,650,439.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-6,207,938.95
合计	6,348,188.95	-7,858,378.78

6.37 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-32,749.07	4,112,300.72
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-8,060,147.11	-97,198.42
合计	-8,092,896.18	4,015,102.30

6.38 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	67,344.11	33,784.61	67,344.11
其中：固定资产处置利得	67,344.11	33,784.61	67,344.11
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,211,600.00	1,225,665.57	1,211,600.00
其他	46,666.09	635,389.97	46,666.09
合计	1,325,610.20	1,894,840.15	1,325,610.20

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/ 与收益相关
2015 年国家知识产权优势企业（玉环县科技局）	100,000.00		与收益相关
玉环县科技局（专利补助（国外））	181,000.00		与收益相关
玉环县科技局（专利补助（国内））	189,600.00		与收益相关
出口诚信企业补贴(玉环县商务局)	20,000.00		与收益相关
上市企业奖励资金（玉环县人民政府金融工作办公室）	700,000.00		与收益相关
玉环县科技局专利补助	21,000.00		与收益相关
通过知识产权管理规范评审		100,000.00	与收益相关
外经贸发展资金		50,000.00	与收益相关
政府质量奖奖金		290,000.00	与收益相关

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/ 与收益相关
专利示范奖励		100,000.00	与收益相关
授权专利奖励		324,000.00	与收益相关
水利基金返还		202,665.57	与收益相关
专利保护与管理专项资金		151,000.00	与收益相关
黄标车报废补贴		8,000.00	与收益相关
合计	1,211,600.00	1,225,665.57	

6.39 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	343,718.55	943,707.34	343,718.55
其中：固定资产处置损失	343,718.55	943,707.34	343,718.55
罚款及滞纳金支出	6,056.43	22,781.16	6,056.43
水利建设基金	98,919.19	411,496.85	
其他		10,027.77	
合计	448,694.17	1,388,013.12	349,774.98

6.40 所得税费用

6.40.1 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,064,590.91	859,325.92
递延所得税费用	-123,770.90	-881,433.47
合计	940,820.01	-22,107.55

6.40.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	7,119,704.03
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,067,955.60
子公司适用不同税率的影响	190,893.25
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-947,315.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	860,190.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	980,050.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-223,841.57

研发费用加计扣除	-987,111.94
安置残疾人工资加计扣除	
所得税费用	940,820.01

6.41 现金流量表项目

6.41.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
暂收款及收回暂付款	1,186,413.28	1,819,676.10
营业外收入	1,258,266.09	1,624,955.47
利息收入	719,997.04	3,114,180.23
合计	3,164,676.41	6,558,811.80

6.41.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
暂付款及归还暂收款	496,528.03	741,518.85
技术开发费	6,474,600.51	7,449,467.25
运杂费	5,910,464.85	6,920,467.46
差旅费	2,083,396.95	2,607,266.67
包装费	1,735,850.81	2,283,555.60
中介机构费	441,858.54	1,394,132.08
咨询/顾问费	1,730,346.18	494,895.55
佣金	740,778.17	741,271.68
保险费	332,251.54	847,465.43
业务招待费	496,041.33	673,924.39
手续费	1,660,564.83	2,934,835.25
其他费用	9,698,671.06	6,532,560.75
合计	31,801,352.80	33,621,360.96

6.41.3 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
关联方资金往来		162,898,400.12
其他资金往来		21,877,585.00
合计		184,775,985.12

6.41.4 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
关联方资金往来		18,805,641.45

项目	本年发生额	上年发生额
合计		18,805,641.45

6.41.5 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
其他资金往来	14,600,000.00	
银行借款保证金		70,234,753.06
票据融资		30,638,408.33
合计	14,600,000.00	100,873,161.39

6.41.6 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
关联方资金往来		2,879,426.64
其他资金往来	14,600,000.00	5,000,000.00
合计	14,600,000.00	7,879,426.64

6.42 现金流量表补充资料

6.42.1 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,178,884.02	7,312,319.50
加：资产减值准备	8,373,907.99	-578,543.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,613,947.97	9,081,895.61
无形资产摊销	1,575,067.49	1,199,918.72
长期待摊费用摊销	74,872.15	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	276,374.44	909,922.73
固定资产报废损失		99,567.97
公允价值变动损失	-6,348,188.95	7,858,378.78
财务费用	6,462,350.80	5,207,036.97
投资损失	8,092,896.18	-4,015,102.30
递延所得税资产减少	-144,808.40	-633,867.50
递延所得税负债增加	21,037.50	-247,565.97
存货的减少	-13,949,006.57	-1,652,432.65
经营性应收项目的减少	-16,994,057.64	-24,733,224.12
经营性应付项目的增加	2,479,291.37	16,818,985.40
其他		

补充资料	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	5,712,568.35	16,627,289.67
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	16,489,319.98	8,510,314.50
减：现金的期初余额	8,510,314.50	1,074,112.44
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	7,979,005.48	7,436,202.06

6.42.2 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	16,489,319.98	8,510,314.50
其中：库存现金	130,713.50	52,243.18
可随时用于支付的银行存款	16,358,606.48	8,458,071.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	16,489,319.98	8,510,314.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

6.43 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	39,218,604.67	保证金
固定资产	31,109,560.38	抵押
无形资产	32,864,859.49	抵押
合计	103,193,024.54	

6.44 外币货币性项目

6.44.1 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,843,307.80	6.9370	26,486,388.67
港币	18,014.17	0.8945	16,106.48
卢比	12,770.00	0.1016	1,297.43
欧元	1,982.51	7.3068	14,485.80
日元	4,934.00	0.0596	294.02
应收账款			
其中：美元	14,238,835.45	6.9370	98,168,211.49
港币	500.00	0.8945	447.25
欧元	2,181,186.96	7.3068	15,928,102.67

6.44.2 境外经营实体说明

本公司全资子公司卓庭国际有限公司，投资总额为 64,300.00 美元，于 2012 年 5 月在香港成立。该公司以人民币为记账本位币，主要从事本公司产品销售业务。

7、合并范围的变更

7.1 本年未发生非同一控制下企业合并的情况。

7.2 本年未发生同一控制下企业合并的情况。

7.3 本年未发生反向购买的情况。

7.4 本年未发生处置子公司的情况。

8、在其他主体中的权益

8.1 在子公司中的权益

8.1.1 企业集团的构成

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	
浙江邦强起重器械有限公司	浙江玉环	浙江玉环	工业企业	75.00		投资设立
卓庭国际有限公司	香港	香港	商贸企业	100.00		投资设立
浙江武鸽起重器械有限公司	浙江玉环	浙江玉环	工业企业	100.00		投资设立
滁州邦强起重器械有限公司	安徽滁州	安徽滁州	工业企业	100.00		投资设立

注：浙江邦强起重机械有限公司从2016年7月起更名为浙江邦强起重机械有限公司。

8.1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
浙江邦强起重机械有限公司	25.00	190,119.40		4,401,515.19

8.1.3 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江邦强起重机械有限公司	14,806,110.23	7,042,731.75	21,848,841.98	4,242,781.22		4,242,781.22

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江邦强起重机械有限公司	23,204,413.90	9,011,507.93	32,215,921.83	15,370,338.65		15,370,338.65

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江邦强起重机械有限公司	53,592,281.49	760,477.58	760,477.58	4,718,242.85	78,708,636.10	867,916.21	867,916.21	-4,002,360.75

8.1.4 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本年不存在使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制的情况。

8.1.5 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本年不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持的情况。

8.2 在合营企业或联营企业中的权益

8.2.1 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海厢通汽车零部件有限公司	上海	上海	工业企业	25.00		权益法

9、关联方及关联交易

9.1 本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	实际控制人对本公司的直接持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
阮卜琴、苏艳萍、阮云波、阮笑笑	66.096	66.096

注：本公司的最终控制方是阮卜琴、苏艳萍、阮云波和阮笑笑，其中阮卜琴和苏艳萍为夫妻关系，阮云波和阮笑笑为其子、女，构成一致行动人。

9.2 本公司的子公司情况

详见附注“8.1 在子公司中的权益”。

9.3 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注“8.2 在合营安排或联营企业中的权益”。

9.4 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
玉环嘉友电镀有限公司	同受实际控制人控制的企业
浙江双友机电集团股份有限公司	同受实际控制人控制的企业
浙江中申机械有限公司	同受实际控制人控制的企业
上海真捷金属材料有限公司	同受实际控制人控制的企业
台州盛世环境工程有限公司	同受实际控制人控制的企业
台州双友进出口有限公司	同受实际控制人控制的企业
上海提达实业有限公司	同受实际控制人控制的企业
伯恩太阳能科技有限公司	同受实际控制人控制的企业
滁州伯恩绿建新材料有限公司	同受实际控制人控制的企业
阮善智	本公司股东，实际控制人阮卜琴叔叔
刘至国	本公司股东，监事会主席
颜文彬	本公司股东，董事
董岩法	本公司股东，董事、董事会秘书、财务总监
肖招银	本公司股东，董事
江迪和	本公司董事
王炳昌	本公司监事

9.5 关联方交易情况

9.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海真捷金属材料有限公司	采购商品		178,030.50
台州盛世环境工程有限公司	采购商品		895,536.86
台州盛世环境工程有限公司	接受劳务		871.79
浙江中申机械有限公司	采购商品		1,420,482.16
玉环嘉友电镀有限公司	接受劳务	6,744,505.66	6,636,733.72
伯恩太阳能科技有限公司	采购商品	261,921.22	
滁州伯恩绿建新材料有限公司	采购商品	937.38	

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海提达实业有限公司	材料销售		57,507.69
伯恩太阳能科技有限公司	材料销售	3,641.03	13,606.84
玉环嘉友电镀有限公司	材料销售	4,820.52	

9.5.2 关联租赁情况

①本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
台州盛世环境工程有限公司	房屋		430,870.00
伯恩太阳能科技有限公司	房屋	注	

注：本公司与伯恩太阳能科技有限公司签订了收购意向书，拟收购伯恩太阳能科技有限公司向本公司租赁的房屋。厂房正处于产权过户期，伯恩太阳能科技有限公司愿将房屋使用权免费给本公司使用。

9.5.3 关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江双友机电集团股份有限公司	50,400,000.00	2016/8/19	2017/8/19	否
阮卜琴、苏艳萍	50,400,000.00	2016/8/19	2017/8/19	否
阮卜琴	30,000,000.00	2015/5/20	2020/5/20	否
苏艳萍	30,000,000.00	2015/5/20	2020/5/20	否
浙江双友机电集团股份有限	30,000,000.00	2015/5/20	2020/5/20	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司				
阮卜琴、苏艳萍	60,000,000.00	2015/8/31	2017/8/31	否
浙江双友机电集团股份有限 公司	22,000,000.00	2016/7/21	2017/7/21	否
玉环嘉友电镀有限公司	22,000,000.00	2016/7/21	2017/7/21	否
阮卜琴、苏艳萍、阮云波、阮 笑笑	22,000,000.00	2016/7/21	2017/7/21	否
阮卜琴	150,000,000.00	2015/1/30	2019/1/30	否
苏艳萍	150,000,000.00	2015/1/30	2019/1/30	否
阮云波	150,000,000.00	2015/1/30	2019/1/30	否

9.5.4 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
浙江双友机电集团有限公司	固定资产（房屋建筑 物）		12,885,180.00
浙江双友机电集团有限公司	无形资产（土地使用 权）		12,416,100.00
浙江双友机电集团有限公司	在建工程（桩基工程）		5,545,769.20
伯恩太阳能科技有限公司	固定资产（房屋建筑 物）		4,149,620.00
伯恩太阳能科技有限公司	无形资产（土地使用 权）		
伯恩太阳能科技有限公司	固定资产	131,143.39	
滁州伯恩绿建新材料有限公司	固定资产	47,200.56	
台州盛世环境工程有限公司	固定资产		89,161.69

9.5.5 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,061,750.64	1,089,582.67

9.6 关联方应收应付款项

9.6.1 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
伯恩太阳能科技有限公司	4,260.00	213.00		
合计	4,260.00	213.00		
预付账款：				
伯恩太阳能科技有限公司	140,428.50			
合计	140,428.50			
其他应收款：				
王炳昌	2,090.94	104.55	1,875.81	93.79
阮善智			1,275.00	63.75
刘至国			759	37.95
董岩法			2,440.00	122
肖招银	2,326.85	116.34	2,250.00	112.5
合计	4,417.79	220.89	8,599.81	429.99
其他非流动资产：				
伯恩太阳能科技有限公司	4,149,620.00		4,149,620.00	
合计	4,149,620.00		4,149,620.00	

9.6.2 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
玉环嘉友电镀有限公司		2,454,041.19
台州盛世环境工程有限公司		497,660.00
合计		2,951,701.19
其他应付款：		
苏艳萍		
阮云波		368.55
阮卜琴		1,640.33
江迪和		224.30
浙江双友机电集团股份有限公司		4,455.10
伯恩太阳能科技有限公司		1,059.36
合计		7,747.64

10、承诺及或有事项

10.1 重大承诺事项

1、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 530,000.00 元信用证保证金，同时由阮卜琴、苏艳萍、浙江双友物流器械股份有限公司分别提供最高额保证担保，向中国银行股份有限公司玉环支行开立国内信用证 2,507,839.49 元。

2、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 170,000.00 元信用证保证金，同时由阮卜琴、苏艳萍、浙江双友物流器械股份有限公司分别提供最高额保证担保，向中国银行股份有限公司玉环支行开立国内信用证 846,489.60 元。

3、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 222,000.00 元信用证保证金，同时由阮卜琴、苏艳萍、浙江双友物流器械股份有限公司分别提供最高额保证担保，向中国银行股份有限公司玉环支行开立国内信用证 1,107,532.80 元。

4、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 530,000.00 元信用证保证金，同时由阮卜琴、苏艳萍、浙江双友物流器械股份有限公司分别提供最高额保证担保，向中国银行股份有限公司玉环支行开立国内信用证 2,507,839.49 元。

5、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 420,000.00 美元信用证保证金（截止报表日本位币为 2,913,540.00 元），同时由浙江双友物流器械股份有限公司提供最高额保证担保，向中国银行股份有限公司玉环支行开立国内信用证 2,633,231.46 元。

6、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 150,000.00 美元信用证保证金（截止报表日本位币为 1,040,550.00 元），同时由阮卜琴、苏艳萍、浙江双友物流器械股份有限公司分别提供最高额保证担保，向中国银行股份有限公司玉环支行开立国内信用证 4,615,977.83 元。

7、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 70,000.00 美元信用证保证金（截止报表日本位币为 485,590.00 元），同时由阮卜琴、苏艳萍、浙江双友物流器械股份有限公司分别提供最高额保证担保，向中国银行股份有限公司玉环支行开立国内信用证 2,143,276.80 元。

8、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 1,526,400.00 元银行承兑保证金，

向中信银行股份有限公司台州玉环支行开立银行承兑汇票 1,526,400.00 元。

9、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 1,357,996.00 元银行承兑保证金，向中信银行股份有限公司台州玉环支行开立银行承兑汇票 1,357,996.00 元。

10、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 2,560,000.00 元银行承兑保证金，向中信银行股份有限公司台州玉环支行开立银行承兑汇票 1,280,000.00 元。同时由阮卜琴、苏艳萍、浙江双友机电集团股份有限公司提供 50,400,000.00 元最高额保证担保。

11、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 3,417,000.00 元银行承兑保证金，向中信银行股份有限公司台州玉环支行开立银行承兑汇票 3,417,000.00 元。

12、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 2,130,000.00 元银行承兑保证金，向中信银行股份有限公司台州玉环支行开立银行承兑汇票 2,130,000.00 元。

13、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 968,000.00 元银行承兑保证金，向中信银行股份有限公司台州玉环支行开立银行承兑汇票 968,000.00 元。

14、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 1,380,000.00 元银行承兑保证金，向中信银行股份有限公司台州玉环支行开立银行承兑汇票 1,380,000.00 元。

15、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 742,000.00 元银行承兑保证金，向中信银行股份有限公司台州玉环支行开立银行承兑汇票 742,000.00 元。

16、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 850,000.00 美元（截止报表日本位币为 5,896,450.00）定期存款质押银行承兑保证金，向兴业银行股份有限公司台州玉环支行开立银行承兑汇票 5,470,000 元。

17、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 10,000,000.00 元理财产品提供质押担保，向中信银行股份有限公司台州玉环支行开立银行承兑汇票 10,000,000 元。质押合同名称及编号为权利质押合同 2016 信银杭台玉银权质字第 811088074874 号。

18、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 7,001,153.00 元银行承兑保证金，向中信银行股份有限公司台州玉环支行开立银行承兑汇票 7,001,153.00 元。

19、截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 5,098,000.00 元银行承兑保证金，向中信银行股份有限公司台州玉环支行开立银行承兑汇票 5,098,000.00 元。

20、截止 2016 年 12 月 31 日公司买方保理业务申请书，根据综合授信合同编号：ZH1600000102287 号，贸易融资主协议编号：贸易融资字第 ZH160000102287-1 号，向中国民生银行借短期借款 8,000,000.00 元。

21、截止 2016 年 12 月 31 日公司与信泰融资租赁（上海）有限公司签订售后回租租赁保理三方合作协议编号：XTTZ-201602，信泰融资租赁（上海）有限公司与中国民生银行签署了公保理字第 571XNTI041EF1606 号《保理服务合同》，向中国民生银行借短期借款 12,500,000.00。

22、截止 2016 年 12 月 31 日公司浙江双友机电集团股份有限公司提供 50,400,000.00 最高额保证担保，由阮卜琴、苏艳萍提供 50,400,000.00 最高额保证担保向中信银行取得短期借款 6,000,000.00 元。

23、截止 2016 年 12 月 31 日公司浙江双友机电集团股份有限公司提供 50,400,000.00 最高额保证担保，由阮卜琴、苏艳萍提供 50,400,000.00 最高额保证担保向中信银行取得短期借款 10,000,000.00 元。

24、截止 2016 年 12 月 31 日公司浙江双友机电集团股份有限公司提供 50,400,000.00 最高额保证担保，由阮卜琴、苏艳萍提供 50,400,000.00 最高额保证担保向中信银行取得短期借款 6,000,000.00 元。

25、截止 2016 年 12 月 31 日公司浙江双友机电集团股份有限公司提供 50,400,000.00 最高额保证担保，由阮卜琴、苏艳萍提供 50,400,000.00 最高额保证担保向中信银行取得短期借款 12,000,000.00 元。

26、截止 2016 年 12 月 31 日公司浙江双友机电集团股份有限公司提供 50,400,000.00 最高额保证担保，由阮卜琴、苏艳萍提供 50,400,000.00 最高额保证担保向中信银行取得短期借款 8,500,000.00 元。

27、截止 2016 年 12 月 31 日公司阮卜琴提供 30,000,000.00 最高额保证担保，由苏艳萍提供 30,000,000.00 最高额保证担保，由浙江双友机电集团股份有限公司提供 30,000,000.00 最高额保证担保，由菲时特集团股份有限公司

提供 20,000,000.00 最高额保证担保向兴业银行银行台州支行取得短期借款 6,900,000.00 元，本期已经归还 2,950,000.00 元，期末仍有短期借款 3,950,000.00 元。

28、截止 2016 年 12 月 31 日公司阮卜琴提供 30,000,000.00 最高额保证担保，由苏艳萍提供 30,000,000.00 最高额保证担保，由浙江双友机电集团股份有限公司提供 30,000,000.00 最高额保证担保，由菲时特集团股份有限公司提供 20,000,000.00 最高额保证担保向兴业银行银行台州支行取得短期借款 6,900,000.00 元。

29、截止 2016 年 12 月 31 日公司阮卜琴提供 30,000,000.00 最高额保证担保，由苏艳萍提供 30,000,000.00 最高额保证担保，由浙江双友机电集团股份有限公司提供 30,000,000.00 最高额保证担保，由菲时特集团股份有限公司提供 20,000,000.00 最高额保证担保向兴业银行银行台州支行取得短期借款 9,150,000.00 元。

30、截止 2016 年 12 月 31 日公司阮卜琴、苏艳萍提供 60,000,000.00 最高额保证担保，由浙江双友物流器械股份有限公司提供 88,170,000.00 抵押合同（编号：2015 年玉（抵）人字 9201 号）本合同，还包括 2014 年玉（借）人字 9024 号、2014 年玉（借）人字 9025 号的《流动资金借款合同》，编号为 2015 年玉（承）人字 9002 号、2015 年玉（承）人字 9003 号、2015 年（承）人字 9017 号的《电子商业汇票承兑协议》以及编号为 ED92JE150463-469、ED92JE150470、ED92JE150483-489、ED92JE150669-674、ED92JE150675、ED92JE150694-704、ED92JE150705-708、《出口商贴融资申请书》抵押土地使用权（玉国用 2009 第 01946 号，玉环县机电工业园区，评估价 5679 万元）厂房等建筑物（玉房权证玉环字第 104242 号、104243 号、104338 号，玉环县机电工业园区，评估价 3138 万）向中国银行玉环支行取得短期借款 4,500,000.00 元。

31、截止 2016 年 12 月 31 日公司阮卜琴、苏艳萍提供 60,000,000.00 最高额保证担保，由浙江双友物流器械股份有限公司提供 88,170,000.00 抵押合同（编号：2015 年玉（抵）人字 9201 号）本合同，还包括 2014 年玉（借）人

字 9024 号、2014 年玉（借）人字 9025 号的《流动资金借款合同》，编号为 2015 年玉（承）人字 9002 号、2015 年玉（承）人字 9003 号、2015 年（承）人字 9017 号的《电子商业汇票承兑协议》以及编号为 ED92JE150463-469、ED92JE150470、ED92JE150483-489、ED92JE150669-674、ED92JE150675、ED92JE150694-704、ED92JE150705-708、《出口商贴融资申请书》抵押土地使用权（玉国用 2009 第 01946 号，玉环县机电工业园区，评估价 5679 万元）厂房等建筑物（玉房权证玉环字第 104242 号、104243 号、104338 号，玉环县机电工业园区，评估价 3138 万，向中国银行玉环支行取得短期借款 9,000,000.00 元。

32、截止 2016 年 12 月 31 日公司阮卜琴、苏艳萍提供 60,000,000.00 最高额保证担保，由浙江双友物流器械股份有限公司提供 88,170,000.00 抵押合同（编号：2015 年玉（抵）人字 9201 号）本合同，还包括 2014 年玉（借）人字 9024 号、2014 年玉（借）人字 9025 号的《流动资金借款合同》，编号为 2015 年玉（承）人字 9002 号、2015 年玉（承）人字 9003 号、2015 年（承）人字 9017 号的《电子商业汇票承兑协议》以及编号为 ED92JE150463-469、ED92JE150470、ED92JE150483-489、ED92JE150669-674、ED92JE150675、ED92JE150694-704、ED92JE150705-708、《出口商贴融资申请书》抵押土地使用权（玉国用 2009 第 01946 号，玉环县机电工业园区，评估价 5679 万元）厂房等建筑物（玉房权证玉环字第 104242 号、104243 号、104338 号，玉环县机电工业园区，评估价 3138 万向中国银行玉环支行取得短期借款 12,000,000.00 元。

33、截止 2016 年 12 月 31 日公司阮卜琴、苏艳萍提供 60,000,000.00 最高额保证担保，由浙江双友物流器械股份有限公司提供 88,170,000.00 抵押合同（编号：2015 年玉（抵）人字 9201 号）本合同，还包括 2014 年玉（借）人字 9024 号、2014 年玉（借）人字 9025 号的《流动资金借款合同》，编号为 2015 年玉（承）人字 9002 号、2015 年玉（承）人字 9003 号、2015 年（承）人字 9017 号的《电子商业汇票承兑协议》以及编号为 ED92JE150463-469、ED92JE150470、ED92JE150483-489、ED92JE150669-674、ED92JE150675、ED92JE150694-704、ED92JE150705-708、《出口商贴融资申请书》抵押土地

使用权（玉国用 2009 第 01946 号，玉环县机电工业园区，评估价 5679 万元）厂房等建筑物（玉房权证玉环字第 104242 号、104243 号、104338 号，玉环县机电工业园区，评估价 3138 万）向中国建设银行玉环支行取得短期借款 11,000,000.00 元。

34、截止 2016 年 12 月 31 日公司综合授信合同提供 22,000,000.00 最高额保证担保，综合授信合同由菲时特集团股份有限公司提供 22,000,000.00 最高额保证担保，由南京菲时特实业有限公司提供 22,000,000.00 最高额保证担保，由浙江双友机电集团股份有限公司提供 22,000,000.00 最高额保证担保，由玉环嘉友电镀有限公司提供 22,000,000.00 最高额保证担保，阮卜琴、苏艳萍提供 22,000,000.00 最高额保证担保，向中国民生银行取得短期借款 1,000,000.00 元。

35、截止 2016 年 12 月 31 日公司阮卜琴提供 150,000,000.00 最高额保证担保，由苏艳萍提供 150,000,000.00 最高额保证担保，阮云波提供 150,000,000.00 最高额保证担保，由浙江双友物流器械股份有限公司提供 35,183,000.00 抵押合同（合同编号：667235925020150061）土地使用权（玉国用 2009 第 01947、01945 号，价值 2427.9 万）；厂房（玉房权证玉环字第 104237、104238、104239、104240、104241 号，评估价 1090.4 万），向中国建设银行取得短期借款 14,000,000.00。

36、截止 2016 年 12 月 31 日公司阮卜琴提供 150,000,000.00 最高额保证担保，由苏艳萍提供 150,000,000.00 最高额保证担保，阮云波提供 150,000,000.00 最高额保证担保，由浙江双友物流器械股份有限公司提供 35,183,000.00 抵押合同（合同编号：667235925020160025）土地使用权（玉国用 2015 第 03434 号，价值 1405.00 万）；厂房（玉房权证玉环字第 184583、184584 号，评估价 1071.6 万），向中国建设银行取得短期借款 14,000,000.00。

37、截止 2016 年 12 月 31 日，公司与中国建设银行玉环支行签订出口订单申请书 YHDDRZ2016001-3 号，支用 ZJYHRZED2016001 号《贸易融资额度合同》项下的打包贷款额度，债权在编号为 667235999020160030 《保证合同》保证最高金额 20,000,000.00，追加阮卜琴提供 150,000,000.00 最高额

保证担保，由苏艳萍提供 150,000,000.00 最高额保证担保，阮云波提供 150,000,000.00 最高额保证担保，用于出口订单融资业务，向中国建设银行取得短期借款 4,000,000.00。

38、截止 2016 年 12 月 31 日，公司与中国建设银行玉环支行签订出口订单申请书 YHDDRZ2016001-3 号，用 ZJYHRZED2016001 号《贸易融资额度合同》项下的打包贷款额度，债权在编号为 667235999020160030《保证合同》保证最高金额 20,000,000.00，追加阮卜琴提供 150,000,000.00 最高额保证担保，由苏艳萍提供 150,000,000.00 最高额保证担保，阮云波提供 150,000,000.00 最高额保证担保，向中国建设银行取得短期借款 4,500,000.00。

10.2 或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

11、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

12、其他重要事项

2015 年 6 月 30 日，本公司购买浙江双友机电集团有限公司两处房地产，受让价格为 308,470,492.00 元，且双方已办理了房地产变更登记手续。因浙江双友机电有限公司曾为浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司向华夏银行台州分行借款 3000 万元提供担保，华夏银行认为浙江双友机电集团有限公司以明显不合理的价格转让房地产，极大减损了浙江双友机电集团有限公司的偿债能力，造成对华夏银债权的严重损害。于 2016 年 9 月 5 日，原告华夏银行台州分行以浙江双友机电集团有限公司为被告，以本公司为第三人，向玉环法院提起债权人撤销权诉讼，一审法院审理驳回原告华夏银行台州分行的诉讼请求。原告不服提起上诉，二审法院已作出裁决，发回玉环人民法院重审。

本公司于 2016 年 12 月与 Heng Tong Fortune Co., Limited（恒通财富有限公司）签订股权转让协议，约定收购浙江邦强起重器械有限公司（以下简称“浙江邦强”）25% 股权。浙江邦强于 2017 年 1 月 23 日完成工商变更登记。

13、公司财务报表重要项目注释

13.1 应收账款

13.1.1 分类

类别	年末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1					
组合 2	89,493,824.12	100.00	17,453,833.54	19.50	72,039,990.58
组合小计	89,493,824.12	100.00	17,453,833.54	19.50	72,039,990.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	89,493,824.12	100.00	17,453,833.54	19.50	72,039,990.58

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1					
组合 2	70,462,225.06	100.00	13,587,308.86	19.28	56,874,916.20
组合小计	70,462,225.06	100.00	13,587,308.86	19.28	56,874,916.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	70,462,225.06	100.00	13,587,308.86	19.28	56,874,916.20

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	64,577,791.69	3,228,889.58	5.00
1至2年	11,307,596.09	2,261,519.22	20.00
2至3年	3,290,023.20	1,645,011.60	50.00
3年以上	10,318,413.14	10,318,413.14	100.00
合计	89,493,824.12	17,453,833.54	19.50

13.1.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,866,524.68 元；本年无收回或转回坏账准备。

13.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额
------	------

	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
ANCRA INTERNATIONAL LLC	7,752,297.51	8.66	1,427,807.70
GAVAN PRODUCTS PTY LTD	6,269,691.81	7.01	387,614.88
KINGROY USA,INC	5,525,176.97	6.17	4,411,733.17
ASIAN INDUSTRIAL PRODUCTS,INC	4,909,858.69	5.49	981,971.74
SECURE LOAD SRL	3,247,202.62	3.63	1,484,452.32
合计	27,704,227.60	30.96	8,693,579.81

13.2 其他应收款

13.2.1 分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	2,470,740.00	57.31			2,470,740.00
组合 2	1,357,512.13	31.49	632,917.63	46.62	724,594.50
组合小计	3,828,252.13	88.80	632,917.63	16.53	3,195,334.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	482,661.92	11.20	482,661.92	100.00	
合计	4,310,914.05	100.00	1,115,579.55	25.88	3,195,334.50

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	4,542,842.69	63.76			4,542,842.69
组合 2	2,581,819.86	36.24	2,240,758.09	86.79	341,061.77
组合小计	7,124,662.55	100.00	2,240,758.09	31.45	4,883,904.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,124,662.55	100.00	2,240,758.09	31.45	4,883,904.46

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	582,164.40	29,108.22	5.00
1至2年	118,679.15	23,735.83	20.00
2至3年	153,190.00	76,595.00	50.00
3年以上	503,478.58	503,478.58	100.00
合计	1,357,512.13	632,917.63	46.62

②组合中，有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的其他应收款项明细：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
出口退税款	2,470,740.00		
合计	2,470,740.00		

13.2.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年未计提坏账准备；本年收回或转回坏账准备金额 1,125,178.54 元。

13.2.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
资金往来款	575,822.08	
出口退税款	2,470,740.00	4,542,842.69
代收代付款		1,694,076.00
备用金		382,058.20
押金、保证金	465,700.00	505,685.66
代扣代缴款	293,237.96	
材料款	264,119.74	
其他	241,294.27	
合计	4,310,914.05	7,124,662.55

13.2.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
方孔富	224,950.00	5.22	90,500.00

玉环县三元塑胶厂	179,600.00	4.17	179,600.00
恒通财富	58,264.32	1.35	2,913.22
玉环县华联粉末冶金制品有限公司	55,580.00	1.29	55,580.00
王进学	43,512.48	1.01	2,175.62
合计	561,906.80	13.04	330,768.84

13.3 长期股权投资

13.3.1 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,225,906.71		20,225,906.71	16,795,906.71		16,795,906.71
对联营、合营企业投资	857,003.04		857,003.04	889,752.11		889,752.11
合计	21,082,909.75		21,082,909.75	17,685,658.82		17,685,658.82

13.3.2 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
浙江邦强起重器械有限公司	9,822,938.61					9,822,938.61
卓庭国际有限公司	402,968.10					402,968.10
浙江武鸽起重器械有限公司 [注]						
滁州邦强起重器械有限公司	6,570,000.00	3,430,000.00				10,000,000.00
合计	16,795,906.71	3,430,000.00				20,225,906.71

注：浙江武鸽起重器械有限公司为本公司于 2014 年设立的全资子公司，截止 2016 年 12 月 31 日实收资本为零，未开展经营业务。

13.3.3 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
上海厢通汽车零部件有限公司	889,752.11			-32,749.07		
合计	889,752.11			-32,749.07		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值准备	其他		
联营企业					
上海厢通汽车零部件有限公司				857,003.04	
合计				857,003.04	

13.4 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	281,257,261.60	217,352,359.74	319,028,843.40	262,950,420.45
其他业务	28,249,443.57	27,969,748.92	14,556,766.79	13,449,467.47
合计	309,506,705.17	245,322,108.66	333,585,610.19	276,399,887.92

13.5 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-32,749.07	-97,198.42
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-8,060,147.11	4,112,300.72
合计	-8,092,896.18	4,015,102.30

14、补充资料

14.1 本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-276,374.44	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政 规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,211,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有 投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		

项目	金额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,609.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	975,835.22	
所得税影响额	128,008.29	
少数股东权益影响额（税后）	211,956.73	
合计	635,870.19	

14.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.10	0.11	0.11
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.37	0.10	0.10

14.3 境内外会计准则下会计数据差异

无。

浙江双友物流器械股份有限公司

（加盖公章）

二〇一七年四月二十四日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

本公司董事会办公室