

证券代码：870943

证券简称：宏倍斯

主办券商：国金证券



homebase

# 宏倍斯

## NEEQ :870943

### 浙江宏倍斯智能科技股份有限公司

### ZheJiang Homebase Intelligent Technology CO.,LTD.



## 年度报告

## 2016

# 公司年度大事记



2016 年 5 月 31 日，公司参加上海卫浴展



2016 年 3 月 15 日，公司参加米兰卫浴展



2016 年 3 月 6 日，公司参加英国厨卫展



2016 年 2 月 2 日，公司参加俄罗斯暖通展

## 目 录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>5</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>7</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>9</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>11</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>20</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>24</b>
<b>第七节 融资及分配情况</b> .....	<b>26</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>28</b>
<b>第九节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>31</b>
<b>第十节 财务报告</b> .....	<b>36</b>

## 释义

释义项目	指	释义
公司	指	浙江宏倍斯智能科技股份有限公司
主办券商、国金券商	指	国金券商股份有限公司
律师事务所	指	北京金诚同达(上海)律师事务所
会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	浙江宏倍斯智能科技股份有限公司章程
股东大会	指	浙江宏倍斯智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江宏倍斯智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江宏倍斯智能科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
博民机电	指	浙江博民机电股份有限公司
银行	指	中国农业银行玉环清港支行
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
三会	指	浙江宏倍斯智能科技股份有限公司股东大会、董事会及监事会
“三会”议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
采暖散热器	指	采暖散热器是建筑物供暖系统中的主要散热设备,功能室将热媒携带的热量传递给室内空气,补偿室内的热耗,营造出具有舒适度的工作、起居环境
深井泵	指	是把原动机的机械能转换成流体介质的动能、势能,并实现流体介质输送的机械

## 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。

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

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

## 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	自成立以来,公司一直致力于采暖散热器的研发、生产和销售,在欧美发达国家和海外发展中国家形成了具有广泛认知度的品牌效应,成为业内具有较大影响力的散热器生产厂家之一。同时,公司积极布局国内市场,以上海、武汉、重庆等城市为中心,大力拓展国内散热器市场。然而,由于我国采暖散热器行业的门槛低、行业集中度低等因素,公司主营业务发展面临较大的市场竞争风险。
主要原材料价格波动的风险	报告期内,公司正常经营生产所需的主要原材料为钢管、铜管等金属制品。受国际和国内经济发展周期和市场供求关系变化影响,近年来钢、铜等金属原材料的价格波动较大,对公司的经营业绩产生较大影响。未来如果钢管、铜管等主要原材料价格出现大幅上涨,将增加公司的采购成本,从而影响公司的毛利率和盈利水平,给公司的业绩带来不利的影响。
汇率波动的风险	报告期内,公司主营产品以外销为主,在欧洲、美洲、非洲、东南亚地区已形成了广泛的知名度。在出口业务中,公司主要的结算货币为美元。因此,汇率波动将影响公司出口产品在国际市场上的价格竞争力,汇率波动所形成的汇兑损益也会对公司业绩产生积极或消极的影响。如果未来人民币步入升值通道,公司出口产品的价格竞争力将在一定程度上被削弱,不利于巩固公司出口产品在国际市场的市场地位;另一方面,人民币升值会增加公司汇兑损失,影响公司的利润。
出口退税政策变动的风险	报告期内,公司出口货物实行“免、抵、退”的税收政策,主要退税率为 9%、15%和 17%。2014 年、2015 年及 2016 年,公司境外销售收入占主营业务收入的 85.23%、94.81%及 94.40%。因此,出口退税政策在一定程度上增强了公司产品在海外市场的竞争力,对稳步提升公司营业收入、树立“宏倍斯”品牌效应发挥了举足轻重的作用。短期内,我国出口退税政策发生剧烈变化的可能性较小。但是,如果未来出口退税政策一旦发生不利变化时,公司海外业务的开展将面临一定的压力。
未来劳动力成本上升的风险	报告期内,公司人力成本较高。报告期内公司员工薪酬占营业成本的比重呈上升趋势。如果未来一段时期内,公司劳动力成本继续上升,将不利于公司利润水平的稳步增长。
未全员缴纳社会保险的风险	报告期内,公司共有员工 300 余名,并为全体员工缴纳了工伤保险,但未全员缴纳养老保险、医疗保险、生育保险和失业保险。2015 年 7 月 20 日,公司开设职工住房公积金账户,单位公积金代码为 040012,目前仅为管理层缴纳住房公积金。虽然未缴纳社保的员工签署了放弃声明,若后期公司员工对公司未履行法定义务进行追溯,将对公司正常经营运转造成一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	浙江宏倍斯智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG HOMEBASE INTELLIGENT TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	宏倍斯
证券代码	870943
法定代表人	郑秀华
注册地址	玉环县清港镇工业产业集聚区
办公地址	玉环县清港镇工业产业集聚区
主办券商	国金证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	方国华、祝琪梅
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 30F

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	章旭敏
电话	0576-87112905
传真	0576-87168528
电子邮箱	homebase@chinahomebase.com
公司网址	<a href="http://www.homebaseradiators.com/">http://www.homebaseradiators.com/</a>
联系地址及邮政编码	玉环县清港镇工业产业集聚区 317606
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn/">http://www.neeq.com.cn/</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 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	2017 年 2 月 21 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	金属制品业(代码为 C33)
主要产品与服务项目	新型采暖散热器、电热毛巾架、智能采暖控制一体化产品及深井泵的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	42,500,000
做市商数量	0
控股股东	郑秀华、梁领娇
实际控制人	郑秀华、梁领娇

### 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	913310007570598135	否
税务登记证号码	913310007570598135	否
组织机构代码	913310007570598135	否

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	76,009,393.10	69,324,124.40	9.64%
毛利率	31.45%	34.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,945,452.81	2,458,810.82	-20.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,412,825.66	2,306,984.71	-38.76%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.43%	7.78%	-
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）	3.22%	7.30%	-
基本每股收益	0.05	0.06	-16.67%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	107,066,366.44	96,892,447.71	10.50%
负债总计	62,224,429.23	53,995,963.31	15.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,841,937.21	42,896,484.40	4.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.06	1.01	4.95%
资产负债率	58.12%	55.73%	-
流动比率	0.82	0.79	-
利息保障倍数	2.31	1.95	-

### 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	1,768,667.05	2,128,037.15	-16.89%
应收账款周转率	4.68	5.05	-
存货周转率	2.25	2.11	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.50%	2.67%	-
营业收入增长率	9.64%	18.42%	-
净利润增长率	-20.88%	160.77%	-

### 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	42,500,000	42,500,000	0.00%

计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	561,252.27
2. 委托他人投资或管理资产的损益	2,200.67
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	153,784.37
<b>非经常性损益合计</b>	717,237.31
所得税影响数	184,610.16
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	532,627.15

**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

不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司作为一家智能暖通整体解决方案提供商，主营业务是从事新型采暖散热器、电热毛巾架、深井泵、智能采暖控制一体化产品的研发、生产和销售。公司拥有多年从事新型散热器等产品的生产制造经验，积累了丰富的经营案例，能够为客户提供专业化、个性化的整套解决方案。公司的产品在国内外市场销售，是一家国际化、专业化、自动化、智能化的生产型企业。

根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所处行业属于金属结构制造业，行业代码为 C3311；根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司所处行业属于金属制品业，行业代码为 C33；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“C 制造业-33 金属制品业-331 结构性金属制品制造-3311 金属结构制造”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“12 工业-1210 资本品-121011 建筑产品-12101110 建筑产品”。

公司目前销售以外销为主，内销为辅，客户群体有建材类批发商、家庭企业用户、装饰公司、工程客户等。在外销模式下，公司目前以贴牌产品为主，产品已获得多个国家和地区的权威机构认证，凭借高质量的产品和优质的服务，公司在欧洲、北美、中东及俄罗斯等地拥有一批稳定的、优质的客户资源，为公司自有品牌国外市场的开拓提供强有力的基础。目前公司自有品牌产品在中东、阿尔巴尼亚、印度等国家销售。目前公司内销占比不高，国内销售处于开发阶段，公司在拓展自有品牌市场的同时，凭借在散热器、毛巾架领域中的行业经验及技术实力，逐步开拓智能化、个性化散热器产品和家庭温度控制系统产品。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司商业模式较上一年度没有发生变化。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制定的年度经营计划，加强团队管理，鼓励技术创新，在提高产量的同时，不断提升产品转换效率，公司增强了细分市场领域的竞争优势，合理配置资源，注重风险控制，提升核心竞争力，提高公司的可持续经营能力，促进公司良性发展。随着社会公众节能环保意识的不断增强，公司主营业务发展前景良好，品牌知名度进一步扩大。

##### (一)、财务状况

报告期末，公司资产总额 10,706.64 万元，相比期初资产总额 9,689.24 万元，增长了 10.5%；公司

负债总额 6,222.44 万元，相比期初负债总额 5,399.60 万元，增长了 15.24%；净资产 4,484.19 万元，相比期初净资产 4,289.65 万元，增长了 4.54%。截止 2016 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为 58.12%，相比期初的资产负债率 55.73% 稍微增长，2016 年度公司的资产负债结构相对比较稳定。

## （二）、经营成果

1、报告期内，公司实现营业收入 7,600.94 万元，相比上年同期 6,932.41 万元增长了 9.64%，主要因为公司深井泵产品经过两年的培育得到了市场的肯定，2016 年水泵及其他收入为 1,910.47 万元，较上年同期增长了 160.73%。

2、报告期内，公司实现净利润 194.55 万元。相比上年同期净利润 245.88 万元减少了 20.88%。主要因为 2016 年度公司毛利率较上年同期降低了 3.20%，同时所得税较上年同期增加了 92.74 万元，导致净利润同比下降了 20.88%。

## （三）、现金流量状况

1、经营活动产生的现金流量净额同比上期减少 35.94 万元，下降 16.89%，主要是由于报告期内购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期小幅增长所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 791.45 万元，下降 672.26%，主要是报告期内构建固定资产、无形资产的支出比上年同期较大幅度增长所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 852.02 万元，增长 273.44%，主要是报告期内银行融资款未全部偿还所致。

## （四）、研发创新

公司较为重视研发和技术改进，设置了技术开发部门，负责新产品的研发、工艺的改善，技术储备较丰富。公司研发出的新成果及时转化成专利，公司已在国内申请并获得授权了多项专利，技术实力雄

## （五）、业务拓展

公司继续做好客户群体的维护与拓宽，与客户保持良好的、长期有效的战略合作伙伴关系；同时加大销售推广力度，进一步拓展国内外市场客户，提高产品质量和服务为公司赢得更多的客户订单。

## 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	76,009,393.10	9.64%	-	69,324,124.40	18.42%	-
营业成本	52,107,981.63	15.02%	68.55%	45,304,592.65	11.89%	65.35%
毛利率	31.45%	-	-	34.65%	-	-
管理费用	14,298,031.92	4.82%	18.81%	13,640,631.87	59.91%	19.68%
销售费用	5,303,809.44	-0.32%	6.98%	5,320,809.74	13.82%	7.68%
财务费用	1,042,327.33	-44.29%	1.37%	1,871,039.76	-47.91%	2.70%
营业利润	2,201,413.15	-10.26%	2.90%	2,452,992.33	234.54%	3.54%
营业外收入	921,628.80	271.79%	1.21%	247,886.91	-27.53%	0.36%
营业外支出	250,190.15	3.36%	0.33%	242,068.42	72.28%	0.35%
净利润	1,945,452.81	-20.88%	2.56%	2,458,810.82	163.03%	3.55%

### 项目重大变动原因：

#### 1、营业收入

2016 年公司实现营业收入 7,600.94 万元，较上年同期的营业收入 6,932.41 万元增长了 9.64%。主要

是因为公司深井泵产品经过两年的培育得到了市场的肯定，2016 年水泵及其他收入为 1,910.47 万元，较上年同期增长了 160.73%。

#### 2、财务费用

2016 年公司财务费用 104.23 万元，较上年同期的财务费用 187.10 万元减少了 44.29%。主要是因为利息支出较上年同期减少了 40.90 万元，银行手续费较上年同期减少了 27.95 万元，汇兑收益较上年同期增加了 13.6 万元。

#### 3、营业外收入

2016 年公司营业外收入 92.16 万元，较上年同期的营业外收入 24.79 万元增长了 271.79%，主要原因是报告期内政府补贴增加了 35.72 万元，无需支付的款项增加了 32.23 万元。

#### 4、净利润

2016 年度公司的利润总额为 287.29 万元，较上年同期增加了 16.83%。净利润 194.55 万元，较上年同期 245.88 万元减少了 20.88%。主要是由于 2016 年度公司所得税比上年同期的所得税增加 92.74 万元，增长了 100%，致使 2016 年度公司净利润下降了 20.88%。

### (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	75,721,062.76	51,863,861.73	68,960,855.78	45,113,408.42
其他业务收入	288,330.34	244,119.90	363,268.62	191,184.73
合计	76,009,393.10	52,107,981.63	69,324,124.40	45,304,592.65

#### 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
外销	71,480,256.83	94.04%	65,384,425.85	94.32%
内销	4,529,136.27	5.96%	3,939,698.55	5.68%
合计	76,009,393.10	100.00%	69,324,124.40	100.00%

#### 收入构成变动的的原因：

本期收入构成未发生重大变动。

### (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	1,768,667.05	2,128,037.15
投资活动产生的现金流量净额	-6,737,163.11	1,177,286.94
筹资活动产生的现金流量净额	5,404,319.66	-3,115,927.39

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额同比上期减少 35.94 万元，下降 16.89%，主要是由于报告期内购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期小幅增长所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比上期减少 791.45 万元，下降 672.26%，主要是由于报告期内构建固定资产、无形资产的支出比上年同期较大幅度增长所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比上期增加 852.02 万元，增长 273.44%，主要是由于报告期内银行融资款未全部偿还所致。

### (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	BATHSTORE.COM LIMITED	16,755,647.24	22.04%	否
2	AMBA PRODUCTS LLC	5,552,199.86	7.30%	否
3	ABDULLAH RAHMANI LTD	3,836,943.98	5.05%	否
4	BATHROOM BRANDS DISTRIBUTION LIMITED	3,006,807.19	3.96%	否
5	EASTBROOK CO	2,349,425.56	3.09%	否
合计		31,501,023.83	41.44%	-

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	江阴龙华钢管有限公司	5,475,501.24	11.34%	否
2	玉环县清港电镀厂	2,380,303.72	4.93%	否
3	温岭市电工器材厂	1,725,066.61	3.57%	否
4	宁波华航金属制品有限公司	1,709,910.41	3.54%	否
5	温岭市大昊制管厂	1,667,747.00	3.46%	否
合计		12,958,528.98	26.85%	-

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	3,322,675.20	1,766,709.26
研发投入占营业收入的比例	4.37%	2.55%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	26
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

公司较为重视研发和技术改进，设置了技术开发部门，负责新产品的研发、工艺的改善，技术储备较丰富。公司研发出的新成果及时转化成专利，公司已在国内申请并获得授权了多项专利，技术实力雄厚。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	7,502,741.75	30.29%	7.01%	5,758,279.86	141.21%	5.94%	18.01%

应收账款	16,225,917.87	18.31%	15.16%	13,715,312.12	181.88%	14.16%	7.06%
存货	25,377,866.69	21.53%	23.70%	20,881,923.40	-5.31%	21.55%	9.98%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	47,857,103.34	1.28%	44.70%	47,250,574.97	-7.01%	48.77%	-8.35%
在建工程	1,372,435.32	49.91%	1.28%	915,481.36	137.33%	0.94%	36.17%
短期借款	43,500,000.00	21.16%	40.63%	35,902,639.20	-16.54%	37.05%	9.66%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	107,066,366.44	10.50%	-	96,892,447.71	2.67%	-	-

### 资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期内货币资金 7,502,741.75 元，上年同期 5,758,279.86 元，较上年同期增长 30.29%，主要原因是年末收回的货款比上年同期有所增长，短期借款未偿还，银行余额比上年同期增加。

2. 报告期内在建工程 1,372,435.32 元，上年同期 915,481.36 元，较上年同期增长了 49.91%，主要原因是购买固定资产 1,154,310.00 元还未能投入生产，还处于在建中。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，为提高公司资金收益，在不影响公司正常运营的前提下，将公司闲置资金用于购买公司开户行的理财产品。定期理财到期后均按期赎回本息，活期理财根据需要随时赎回。截至 2016 年 12 月 31 日，公司投资收益 2,200.67 元，理财产品已全部赎回。

#### (三) 外部环境的分析

1、宏观环境方面：根据中国建筑金属结构协会采暖散热器委员会预测，未来 10 年中国的建材家居市场将从原有的一手房装修到二次翻新装修的循环市场转换。另外，根据采暖散热器委员会的市场分析来看，明装市场在不断扩大，尤其是夏热冬冷地区有上亿家庭需要采暖，目前尚不到 10%；随着消费者对采暖需求的增加，采暖市场容量也在日趋增大。同时国内卫浴产品的发展，从浴室的干湿分离到一体化、从智能坐厕到智能浴缸、智能卫浴毛巾架的国内市场规模将会逐步扩大。

2、行业发展方面：公司下游大部分客户属高端品牌零售商及分销商，随着新材料、新工艺的不断涌现，高端产品的设计及技术要求日新月异，同时，对产品的喷涂、电镀环保提出更加苛刻的要求。节能，舒适和效率的散热器也会成为将来行业发展的一个方向。产品更新换代的加速、改造设备周期在缩短，无疑会增加企业的生产成本。

3、市场竞争及机遇方面：近年来，国际毛巾架散热器市场竞争加剧，欧洲及国内散热器制造工厂将会面临重新洗牌的阶段，优胜劣汰是必然趋势。公司正在走设计创新、智能化+制造的发展道路，提升内部管理水平、改进创新、优化工艺、自动化制造等等这些都是保证公司仍然走在行业前列，并且稳定持续发展的关键因素。

#### (四) 竞争优势分析

##### (1) 产品品质优势

公司产品畅销海外，在国外市场有很好的口碑和较高知名度。公司产品质量管理体系与国际接轨，这为公司在业务拓展中创造了有利条件。秉承“严格、严谨、求实、求精”的质量方针，公司产品通过了

ISO9001:2008 质量管理体系认证、3C、万泰等权威认证，并获得美国 UL 认证，欧盟 CE、CB、EN442 等多个国家和地区的权威机构认证。

### **(2) 技术及研发能力优势**

公司从事采暖散热器生产超过十年，在早期代工生产阶段积累了丰富的生产技术经验。公司注重生产工艺的提升和新产品、新工艺的创新，现已形成了成熟的生产工艺体系，拥有一支高素质的研发团队，近年来更不断加大技术研发投入。公司在行业内技术研发投入方面，尤其是同行业民营企业中处于绝对领先地位。公司目前已获得多项国家外观设计专利和实用新型专利，另有部分发明专利正在申请中，在下料、冲孔、装配等生产环节均已实现自动化。

公司成功研发出全自动无人操作下料机、全数控自动双排冲孔系统、散热器钎焊炉等行业领先的设备并通过不断科研攻关掌握了三维管端密封工艺、旋压式瞬间密封工艺等众多国内领先的先进制造技术及工艺。此外，为进一步降低人力成本，公司积极筹建“机器换人”项目，借鉴学习国外高端自动化技术和设备，公司计划在三年内更新生产线，逐步实现生产全流程自动化，顺应工业 4.0 及互联网+的时代政策发展趋势，进一步提高产品的智能化水平及远程控制能力，提升用户使用体验。

### **(3) 市场开拓优势**

公司时刻关注国内外散热器、毛巾架、智能温控设备的发展，不断跟踪国外新款散热器产品的设计理念和先进技术，学习国外制造行业的生产模式，并将其应用于开发生产中。公司拥有一批十多年国际贸易和制造业经验、营销能力较强的销售人员。目前，公司销售市场涵盖英国、德国、俄罗斯、阿尔巴尼亚等几十个国家，拥有一批稳定的国内外客户资源。

### **(4) 供应链优势**

公司与上游原材料供应商合作关系融洽，所需的主要原材料为钢材，市场供应非常充足，原材料供应稳定。下游客户方面，公司第一大客户为英国 Bath Store，双方合作关系也已接近十年。公司相对高端豪华的产品定位、优质的用料、制作工艺的精益求精极大地提升了宏倍斯品牌价值。

### **(5) 管理优势**

公司成立已超过 10 年，积累了丰富的生产、管理经验。公司内部治理科学，组织结构清晰，管理层在创业初期即花费巨资购入 ERP 管理系统软件，对企业进行科学管理，在当地民营企业中属于首例。

## **(五) 持续经营评价**

1、公司的主要市场为欧美市场，在美国市场，公司的市场占有率每年在提高。欧盟市场没有特别的市场风险和经济危机，各种分析显示市场消费在不断的提升。同时公司更加注重产品设计创新和智能创新，符合市场的趋势，经过多年的生产销售，以及公司产品在欧美市场已有的占有率，表明公司销售具有可持续性，且持续经营能力较强。

2、公司不断加大开拓国内市场的力度，国内越来越多的经销商逐步开始与公司合作，公司已经占据了南京，武汉等城市的精装楼盘市场，国内市场前景较好。在国内的广大利好市场的前提下，公司不存在影响持续经营的风险。

3、报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司供应商产品供应充足，与各经销商合作良好；公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司拥有良好的持续经营能力。

## **(六) 扶贫与社会责任**

报告期内，公司全面履行社会责任，实施全面风险管理，坚持以建立创新绩效型、资源节约型、环境友好型、社会责任型企业为目标。坚持“善用资源、服务建设”的核心理念，将“创新、绩效、和谐、责任”作为核心价值观。实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康可持续发展，为构建社会主义和谐社会做贡献。

### 一、加强安全管理，落实安全责任

1、公司建立了严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案，强化安全生产责任追究制度，实行安全生产目标管理。

2、加强事故的预防和控制、分级监控危险源。

3、公司建立重大事故应急救援体系与机制，重视在安全生产投入，确保各项安全措施落实到位。

4、公司采用多种形式增强员工安全意识，严格执行员工安全培训管理制度，特殊岗位实行资格认证制度。

### 二、加强员工权益保护

1、公司依法保护员工的合法权益，保护员工依法享有劳动权利和履行劳动义务。

2、公司不断完善以职工代表大会和工会为基本形式的企业民主管理制度。

## （七）自愿披露

不适用

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

随着我国城镇化进程的不断推进，我国暖通设备等的市场将继续保持高速增长的态势。首先，我国城市化水平不断提升，城镇化建设的同时需要大量的采暖散热器产品来满足城市供暖的需求。同时，随着我国居民生活水平不断提高，人们对节能环保、用水安全、城市取暖提出更高的要求，此类要求将最终刺激市场的发展。其次，随着传统能源的日益紧缺，人们对能源安全、气候变化的担忧与日俱增。传统取暖方式主要为空调、铸铁散热片等，空调电耗较高、价格昂贵、舒适度不高，铸铁散热器封闭性差、易腐蚀、能耗高、污染大，一直被消费者和环保人士所诟病。与传统的空调以及铸铁散热片相比，新型采暖散热器等暖通系统主要以水做热源，可循环、能耗低、浪费少，具备舒适度高、设计时尚、环保等优点，已愈来愈受到人们的青睐。北方市场由于国家建筑规范要求目前多采用集中供暖，而南方市场多采用独立供暖，散热器市场增长潜力巨大。家庭及个人消费者比较注重空间利用率、外观造型设计，而工程和企业客户更适合大散热量、安全耐腐蚀的散热器。目前，新型采暖散热器在北方高档住宅小区以及南方地区已逐渐被主流市场所接受。因此，可以预见在未来一段时期内，基于改善型需求的存量市场将成为市场新的有力增长点。总体来看，散热器市场需求总量仍将高位运行，稳速增长。

纵观国外市场，在欧美等发达国家，采暖散热器属于家庭必备产品，特别是在英国、法国，家庭卫浴散热器、毛巾架较为普及，在时尚化、个性化的消费趋势下，人们会不定期的选择更换原有老旧产品，新型采暖散热器以多功能、多样式、个性化、智能化、环保的特点，必将吸引更多客户群。就俄罗斯市场而言，俄罗斯的大多数住房都是在上个世纪建设，大多数房屋必须改造更新。中亚、非洲、东欧等地区属于新兴市场，生活习惯和消费模式逐步向发达国家趋同，新型采暖散热器市场属于待开发的处女地，未来市场需求会逐步释放。国内部分企业生产的新型采暖散热器产品正凭借着优异的质量、相对低廉的价格获得国外客户的青睐，市场前景广阔。

### （二）公司发展战略

采暖散热器和卫浴加热毛巾架今后将更加趋向时尚化和智能化，公司全面往设计和智能方向发展。公司通过与客户的沟通和市场前沿的调查，每年将会针对各种市场需求开发时尚、智能节能采暖散热器及卫浴加热毛巾架产品。2017 年公司推出强大的 HOMEBASE-APP 产品，此产品从 2016 年开始研发，目前产品已经到达测试阶段，预计在 2017 年 5 月份能全面完成。同时计划 2017 年所要开发的每款带电产品，都要增加 WIFI 功能，

APP 远程控制。做到智能控制，真正实现智能家居生活的需求。

公司将秉承“严格、严谨、求实、求精”的企业精神，建立“品牌、品质、诚信、责任”的经营理念，树立“创新、智能、节能、环保”的经营思路及“技术领先”的战略目标。以“采暖散热器”、“地暖配套设备”等产品为核心，以“深井泵、智能储热供暖”产品为辅助，组成智能供暖产业的生态链。以重点节能减排、环保、自动化、智能化供暖技术方案及产品系统集成为主线，同时不断提升在各应用领域的市场份额，充分利用自身的技术、质量、品牌及大客户等优势，不断提升企业核心竞争力，成为业内领先的“智能暖通整体解决方案提供商”。

### （三）经营计划或目标

**1、销售计划：**公司在未来 5 年还是以出口为主，国际和国内销售将还保持在 95%/5%的比例持续增长，预定 2017 年度销售目标为 1.05 亿元，相比 2016 年将有 35%的增长。

**2、技术开发和创新计划：**继续引进技术人才，加强核心技术团队建设，加快原有产品更新升级。持续创新研发投入，强化公司研发中心建设，提高成果的转化效率。

**3、管理目标：**公司将继续强化各项管理制度，包括财务与内控制度、生产质量管理体系、技术研发管理制度、人力资源及绩效考核制度等，强化文化牵引机制，制定培养计划，完善工作流程，持续规范运行，逐步形成以“管理为服务，服务为管理；做事为执行力，执行力为做事”为理念的管理团队。

**4、市场目标：**继续落实大众创业、万众创新的理念，加大国内市场及国外市场推广力度，巩固和提升现有产品的市场地位；加强品牌建设，通过技术升级实现产品质量不断提升。

以上所述 2017 年公司经营目标并不构成对投资者的业绩承诺，能否实现取决于市场状况的变化、经营策略的可行性、经营团队执行力等多种因素的影响，存在着一定的不确定性，请投资者注意风险。

### （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

#### 一、市场竞争风险

自成立以来，公司一直致力于采暖散热器的研发、生产和销售，在欧美发达国家和海外发展中国家形成了具有广泛认知度的品牌效应，成为业内具有较大影响力的散热器生产厂家之一。同时，公司积极布局国内市场，以上海、武汉、重庆等城市为中心，大力拓展国内散热器市场。然而，由于我国采暖散热器行业的门槛低、行业集中度低等因素，公司主营业务发展面临较大的市场竞争风险。

应对措施：公司已经从产品质量、核心技术、市场布局等各个方面做了充分的准备，对市场竞争带来的风险具有一定的抗击能力。

#### 二、主要原材料价格波动的风险

公司正常经营生产所需的主要原材料为钢管、铜管等金属制品。受国际和国内经济发展周期和市场供求关系变化影响，近年来钢、铜等金属原材料的价格波动较大，对公司的经营业绩产生较大影响。未来如果钢管、铜管等主要原材料价格出现大幅上涨，将增加公司的采购成本，从而影响公司的毛利率和盈利水平，给公司的业绩带来不利的影响。

应对措施：公司正不断优化原材料采购的管理，避免因采购不当造成的原材料损失。同时，公司会随时关注主要金属原材料价格的变动趋势，提前准备好应对原材料价格上升的风险。

#### 三、汇率波动的风险

公司主营产品以外销为主，在欧洲、美洲、非洲、东南亚地区已形成了广泛的知名度。在出口业务中，公司主要的结算货币为美元。因此，汇率波动将影响公司出口产品在国际市场上的价格竞争力，汇率波动所形成的汇兑损益也会对公司业绩产生积极或消极的影响。如果未来人民币步入升值通道，公司出口产品

的价格竞争力将在一定程度上被削弱，不利于巩固公司出口产品在国际市场的市场地位；另一方面，人民币升值会增加公司汇兑损失，影响公司的利润。

应对措施：公司已积极开拓国内智能采暖散热器市场，大力发展线上线下相结合的营销模式，逐步建立上海、武汉、重庆等业务中心，辐射南方、中部、西南地区的市场，力争实现海内外市场同步发展的新景象。在这样的战略部署下，公司将进一步增强抗击汇率不利变动的能力，保障公司主营业务的稳定、持续发展。

#### 四、出口退税政策变动的风险

公司出口货物实行“免、抵、退”的税收政策，主要退税率为 9%、15%和 17%。2014 年、2015 年及 2016 年，公司境外销售收入占主营业务收入的 85.23%、94.81%及 94.40%。因此，出口退税政策在一定程度上增强了公司产品在海外市场的竞争力，对稳步提升公司营业收入、树立“宏倍斯”品牌效应发挥了举足轻重的作用。短期内，我国出口退税政策发生剧烈变化的可能性较小。但是，如果未来出口退税政策一旦发生不利变化时，公司海外业务的开展将面临一定的压力。

应对措施：基于此，公司以提升产品核心竞争力为首要目标，以智能采暖一体化为发展方向，重新布局海内外市场，积极整合线下线上业务，在不断巩固海内外市场份额、引领国内智能采暖市场发展的同时，也增强了公司对出口退税政策变动风险的抗击能力。

#### 五、未来劳动力成本上升的风险

公司人力成本较高。报告期内公司员工薪酬占营业成本的比重呈上升趋势。如果未来一段时期内，公司劳动力成本继续上升，将不利于公司利润水平的稳步增长。

应对措施：公司已通过加强集约化、精细化管理使劳动力成本在公司相关成本费用中所占比重保持在相对稳定的状态。同时，公司还将加大生产线改造升级的力度，积极推进“机器换人”举措，以尽最大可能实现自动化生产、智能化操控，从而降低劳动力成本、夯实公司利润水平。

#### 六、未全员缴纳社会保险的风险

公司共有员工 300 余名，并为全体员工缴纳了工伤保险，但未全员缴纳养老保险、医疗保险、生育保险和失业保险。2015 年 7 月 20 日，公司开设职工住房公积金账户，单位公积金代码为 040012，目前仅为管理层缴纳住房公积金。虽然未缴纳社保的员工签署了放弃声明，若后期公司员工对公司未履行法定义务进行追溯，将对公司正常经营运转造成一定影响。

应对措施：公司实际控制人承诺，如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴社会保险费或住房公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务。

### （二）报告期内新增的风险因素

无

### 四、董事会对审计报告的说明

#### （一）非标准审计意见说明：

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

#### （二）关键事项审计说明：

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	五、二、(一)
是否存在日常性关联交易事项	是	五、二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、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	五、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	否	-
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) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
浙江博民机电股份有限公司	资金	借款	0.00	32,500,000.00	0.00	是	是
<b>总计</b>	-	-	0.00	32,500,000.00	0.00	-	-

#### 占用原因、归还及整改情况：

上述资金拆借往来发生于公司向全国中小企业股份转让系统申报材料之前，主要系因银行借款转贷发生的临时性资金周转，在 2016 年 5 月 25 日前已全部还清。公司已于 2016 年 6 月 10 日召开第一届董事会第四次会议审议通过了《关于确认公司在 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 5 月 25 日与博民机电发生的七次资金往来的议案》；该议案于 2016 年 6 月 26 日提交 2016 年第二次临时股东大会审议通过。并已在《公开转让说明书》中予以披露。

以上资金拆借往来不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，对公司的主营业务、财务状况、经营成果、持续经营能力未产生不利影响。公司向全国中小企业股份转让系统申报材料之后，没发生过资金占用情况。

#### (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	190,000.00	57,741.35
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	190,000.00	57,741.35

**（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
浙江博民机电股份有限公司	资金拆出	5,000,000.00	是
浙江博民机电股份有限公司	资金拆出	4,000,000.00	是
浙江博民机电股份有限公司	资金拆出	3,500,000.00	是
浙江博民机电股份有限公司	资金拆出	5,000,000.00	是
浙江博民机电股份有限公司	资金拆出	5,000,000.00	是
浙江博民机电股份有限公司	资金拆出	5,000,000.00	是
浙江博民机电股份有限公司	资金拆出	5,000,000.00	是
浙江博民机电股份有限公司	资金拆入	5,000,000.00	是
浙江博民机电股份有限公司	资金拆入	4,000,000.00	是
浙江博民机电股份有限公司	资金拆入	3,500,000.00	是
浙江博民机电股份有限公司	资金拆入	5,000,000.00	是
浙江博民机电股份有限公司	资金拆入	5,000,000.00	是
浙江博民机电股份有限公司	资金拆入	5,000,000.00	是
浙江博民机电股份有限公司	资金拆入	5,000,000.00	是
<b>总计</b>	-	65,000,000.00	-

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**

上述资金拆借往来发生于公司向全国中小企业股份转让系统申报材料之前，主要系因银行借款转贷发生的临时性资金周转，在 2016 年 5 月 25 日前已全部还清。公司已于 2016 年 6 月 10 日召开第一届董事会第四次会议审议通过了《关于确认公司在 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 5 月 25 日与博民机电发生的七次资金往来的议案》；该议案于 2016 年 6 月 26 日提交 2016 年第二次临时股东大会审议通过。并已在《公开转让说明书》中予以披露。

以上偶发性关联交易不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，对公司的主营业务、财务状况、经营成果、持续经营能力未产生不利影响。

**（四）承诺事项的履行情况**

### 1、公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人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、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第 26 条：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

除上述法律法规及公司章程规定的限售安排以外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

### 2、《承诺》

郑秀华持有公司 30%的股份，梁领娇持有公司 20%的股份，郑秀华、梁领娇系夫妻关系，两人合计持有公司 50%的股份。2015 年 10 月 6 日，郑秀华、梁领娇签署了《一致行动人协议》，同意就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在董事会、股东大会会议上行使表决权时保持充分一致。同日，梁治初、梁如欧签订《承诺》，承诺双方不达成一致行动协议，就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在董事会、股东大会会议上行使表决权时，各方独自判断并行使权利。

### 3、《关于进一步规范控股股东、实际控制人及其关联方与公司发生临时性资金往来的承诺》

2016 年 7 月 11 日，公司实际控制人、控股股东郑秀华、梁领娇出具《关于进一步规范控股股东、实际控制人及其关联方与公司发生临时性资金往来的承诺》，承诺在今后的经营过程中，彻底杜绝与关联方发生的临时性资金往来的情况。

公司在申报后至审查阶段、反馈回复阶段，控股股东、实际控制人及其关联方未发生资金占用情况。

### 4、《关于避免同业竞争的承诺》

为避免日后发生潜在同业竞争，公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上股份的主要股东于 2016 年 10 月 11 日均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺内容如下：“本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他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、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。自该承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及与本人关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人（或本公司）及与本人关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产能构成竞争的产品或将相竞争的业务纳入到公司来经营；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

### 5、《关于减少及避免关联交易的承诺》

公司的控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员或持股 5%以上的股东，就规范与公司的关联交易郑重承诺如下：

（1）保证本人以及因与本人存在特定关系而成为宏倍斯关联方的公司、企业、其他经济组织或个人（以下统称“本人的相关方”），未来尽量减少并规范与宏倍斯的关联交易，若有不可避免的关联交易，本人及本人的相关方将按照有关法律法规、宏倍斯的公司章程和有关规定履行相关程序，并按照公平、公允和正常的商业条件进行，保证不损害宏倍斯及其他股东的合法权益。

（2）如本人违反上述声明与承诺，宏倍斯及宏倍斯的其他股东有权根据本函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿宏倍斯及宏倍斯的其他股东因此遭受的全部损失，本人因违反上述明与承诺所取得的利益亦归宏倍斯所有。

#### **6、《承诺》**

公司共有员工 300 余名，并为全体员工缴纳了工伤保险，但未全员缴纳养老保险、医疗保险、生育保险和失业保险。2015 年 7 月 20 日，公司开设职工住房公积金账户，单位公积金代码为 040012，目前仅为管理层缴纳住房公积金。虽然未缴纳社保的员工签署了放弃声明，若后期公司员工对公司未履行法定义务进行追溯，将对公司正常经营运转造成一定影响。公司实际控制人承诺，如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴社会保险费或住房公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务。

履行情况：在报告期内严格履行了上述情况，未发生任何违背承诺的事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	42,500,000	100.00%	-	42,500,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	21,250,000	50.00%	-	21,250,000	50.00%
	董事、监事、高管	21,250,000	50.00%	-	21,250,000	50.00%
	核心员工	-	0.00%	-	-	-
<b>总股本</b>		42,500,000	-	0	42,500,000	-
<b>普通股股东人数</b>		4				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	梁治初	12,749,740	0	12,749,740	30.00%	12,749,740	0
2	郑秀华	12,749,739	0	12,749,739	30.00%	12,749,739	0
3	梁领娇	8,500,261	0	8,500,261	20.00%	8,500,261	0
4	梁如欧	8,500,260	0	8,500,260	20.00%	8,500,260	0
<b>合计</b>		42,500,000	0	42,500,000	100.00%	42,500,000	0

#### 前十名股东间相互关系说明：

郑秀华与梁领娇系夫妻关系，为一致行动人；梁治初与梁如欧系父子关系；梁治初与梁领娇系兄妹关系；公司的实际控制人为郑秀华、梁领娇夫妇。

### 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

报告期内，郑秀华持有公司 30% 的股份，梁领娇持有公司 20% 的股份，郑秀华、梁领娇系夫妻关系，两人合计持有公司 50% 的股份。郑秀华、梁领娇能够对董事会、股东大会决议以及公司的经营方针、决策和管理层的任免产生实质性的影响。因此，郑秀华、梁领娇是公司的共同控股股东、实际控制人。公司控股股东、实际控制人的基本情况如下：

郑秀华，男，1964年4月8日出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。1984年8月至1987年8月就职于玉环医疗器材厂；1987年9月至1992年6月任玉环光学仪器有限公司销售经理；1992年6月至2006年12月任浙江博民机电股份有限公司总经理；2007年1月至2016年9月任浙江宏倍斯实业有限公司董事长；2015年10月起任公司董事长。

梁领娇，女，1963年10月出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。1978年8月至1979年2月就职于玉环县液压件厂；1979年8月至1982年5月就职于玉环县液压件厂；1982年6月至2000年12月任玉环县液压件有限公司财务副总经理；2001年1月至今任浙江博民机电股份有限公司董事；2015年10月起任公司董事。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

## （二）实际控制人情况

报告期内，郑秀华、梁领娇为公司实际控制人。具体情况详见本报告“第六节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

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	中国农业银行玉环清港支行	5,000,000.00	4.57%	2016.08.26-2017.02.22	否
银行贷款	中国农业银行玉环清港支行	4,000,000.00	4.79%	2016.02.22-2017.02.06	否
银行贷款	中国农业银行玉环清港支行	5,000,000.00	4.83%	2016.04.20-2017.04.19	否
银行贷款	中国农业银行玉环清港支行	5,000,000.00	4.70%	2016.05.24-2017.05.23	否
银行贷款	中国农业银行玉环清港支行	5,000,000.00	4.70%	2016.07.22-2017.07.21	否
银行贷款	中国农业银行玉环清港支行	5,000,000.00	4.70%	2016.10.13-2017.10.12	否
银行贷款	中国农业银行玉环清港支行	5,000,000.00	4.70%	2016.10.27-2017.10.26	否
银行贷款	中国农业银行玉环清港支行	4,500,000.00	4.70%	2016.12.05-2017.12.04	否
银行贷款	中国农业银行玉环清港支行	5,000,000.00	4.70%	2016.12.23-2017.12.22	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	181,671.55	-	2016.07.15-2017.01.15	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	373,003.65	-	2016.07.15-2017.01.15	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	92,333.00	-	2016.07.15-2017.01.15	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	238,930.13	-	2016.08.15-2017.02.15	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	186,228.48	-	2016.08.15-2017.02.15	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	140,655.00	-	2016.08.15-2017.02.15	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	20,000.00	-	2016.08.15-2017.02.15	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	20,000.00	-	2016.08.15-2017.02.15	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	20,000.00	-	2016.08.15-2017.02.15	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	12,631.00	-	2016.08.15-2017.02.15	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	55,522.49	-	2016.09.19-2017.03.19	否

银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	373,548.11	-	2016.09.19-2017.03.19	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	169,148.00	-	2016.09.19-2017.03.19	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	20,000.00	-	2016.09.19-2017.03.19	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	20,000.00	-	2016.09.19-2017.03.19	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	20,000.00	-	2016.09.19-2017.03.19	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	20,000.00	-	2016.09.19-2017.03.19	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	20,000.00	-	2016.09.19-2017.03.19	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	20,000.00	-	2016.09.19-2017.03.19	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	20,000.00	-	2016.09.19-2017.03.19	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	14,000.00	-	2016.09.19-2017.03.19	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	18,993.00	-	2016.09.19-2017.03.19	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	28,886.10	-	2016.09.19-2017.03.19	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	340,326.75	-	2016.09.19-2017.03.19	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	437,892.56	-	2016.10.31-2017.04.30	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	520,400.84	-	2016.10.31-2017.04.30	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	63,255.00	-	2016.10.31-2017.04.30	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	258,302.12	-	2016.11.22-2017.05.22	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	28,893.30	-	2016.11.22-2017.05.22	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	156,747.00	-	2016.11.22-2017.05.22	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	66,900.00	-	2016.12.12-2017.06.12	否
银行承兑汇票	中国农业银行玉环清港支行	383,180.53	-	2016.12.12-2017.06.12	否
<b>合计</b>	-	47,841,448.61	-	-	-

**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
-	-	-	-
<b>合计</b>	-	-	-

**(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
-	-	-	-

## 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
郑秀华	董事、董事长	男	53	高中	2015年10月21日-2018年10月20日	是
梁治初	董事	男	68	高中	2015年10月21日-2018年10月20日	否
梁领娇	董事	女	54	高中	2015年10月21日-2018年10月20日	否
梁如欧	董事、总经理	男	41	本科	2015年10月21日-2018年10月20日	是
郑志勇	董事	男	31	本科	2015年10月21日-2018年10月20日	否
梁灵芬	监事	女	45	中专	2015年10月21日-2018年10月20日	是
梁蓉	监事会主席	女	43	大专	2015年10月21日-2018年10月20日	否
王斌红	职工监事	女	33	大专	2015年10月21日-2018年10月20日	是
章旭敏	财务总监、董事会秘书	女	42	大专	2015年10月21日-2018年10月20日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长郑秀华和董事梁领娇系夫妻关系；公司董事郑志勇系郑秀华和梁领娇夫妇的儿子；公司董事梁治初系梁领娇的哥哥；公司董事、经理梁如欧系梁治初的儿子；公司监事梁灵芬、梁蓉系梁治初的女儿。其他董事、监事、高级管理人员相互之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
郑秀华	董事、董事长	12,749,739	0	12,749,739	30.00%	-
梁治初	董事	12,749,740	0	12,749,740	30.00%	-
梁领娇	董事	8,500,261	0	8,500,261	20.00%	-
梁如欧	董事、总经理	8,500,260	0	8,500,260	20.00%	-
合计	-	42,500,000	0	42,500,000	100.00%	-

#### (三) 变动情况

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

		换届、离任)		
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-
---

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	9
生产人员	239	233
销售人员	20	22
技术人员	12	16
财务人员	6	7
其他人员	19	20
员工总计	304	307

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	10	10
专科	32	32
专科以下	262	265
员工总计	304	307

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

#### 1、人员变动：

报告期内公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。

#### 2、人才引进、培训、招聘：

公司通过人才交流中心、现场招聘会、网络招聘以及员工内部推荐等多种形式，及时满足管理、技术、销售、生产车间等岗位的用人需求。公司为了吸引各方面的优秀人才，制定了完善的培训体系和制度，重点培养和引进研发、技术创新人才。

#### 3、薪酬政策：

公司结合企业实际运营情况建立了科学合理的绩效考核体系以及具有灵活的岗位升降机制的薪酬制度。

#### 4、需公司承担费用的离退休职工人数：

报告期内，公司不存在承担离退休职工费用。

### (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0

核心技术人员	3	3	8,500,260
--------	---	---	-----------

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

#### 1、公司核心技术人员基本情况如下：

(1)、梁如欧，男，1976年7月5日出生，中国国籍，美国居留权，本科学历。1999年6月至2001年11月就职于浙江博民机电股份有限公司；2002年1月至2007年7月任上海博煌进出口有限公司总经理；2005年8月至2008年4月任上海博煌进出口有限公司总经理；2008年4月至2015年9月任浙江宏倍斯实业有限公司总经理；2015年10月起任公司董事、总经理。

(2)、杨笃聪，男，1978年出生，中国国籍，无国外居留权，大专学历，浙江省质量技术监督标准制定人员，2002年至2004年就职于博民机电股份有限公司，担任技术员；2005年至今就职于宏倍斯，历任技术员、车间主任、生产主管、技术部长、技术副总等职位。

(3)、蒋商文，男，1945年出生，中国国籍，无国外居留权，大专学历。1970年毕业于浙江大学，1971年至1991年就职于玉环动刀机厂，担任技术员；1992年至2011年就职于钱江集团，历任技术员、工程师、技术总监；2005年退休；2015年至今受雇于浙江宏倍斯智能科技股份有限公司，担任技术顾问。

#### 2、核心员工以及核心技术人员变动情况：

报告期内，公司核心员工以及核心技术人员没有发生变化。

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司法》、《公司章程》及相关内控制度规定的程序进行。报告期内，公司相关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。

##### 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

公司治理机制较为完善，公司通过制定《公司章程》和《股东大会议事规则》等制度来确保股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，为股东提供适当的保护。充分保障了全体股东的权益。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司法》、《公司章程》及相关内控制度规定的程序进行。报告期内，公司相关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。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程没有修改。

#### （二）三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	一、第一届董事会第三次会议审议通过了：1、《同意天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《浙江宏倍斯智能科技股份有限公司 2014

		<p>年度至 2015 年度的《审计报告》(天健{2016}1952 号)披露的财务报表并对外披露的议案》;2、《对公司 2014 年、2015 年发生的关联方资金占用予以确认的议案》;3、《关于召开浙江宏倍斯智能科技股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》等议案。</p> <p>二、第一届董事会第四次会议审议通过了:1、《公司关于规范财务制度的议案》;2、《关于确认公司在 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 5 月 25 日与博民机电发生的七次资金往来的议案》;3、《关于禁止与关联方发生借贷资金临时周转的议案》;4、《关于召开浙江宏倍斯智能科技股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》等议案。</p> <p>三、第一届董事会第五次会议审议通过了:1、《关于浙江宏倍斯智能科技股份有限公司申请撤销其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》;2、《关于授权华创证券有限责任公司办理公司申请撤销其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》;3、《提请召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》;4、《提请股东大会豁免第三次临时股东大会会议通知期限的议案》等议案。</p> <p>四、第一届董事会第六次会议审议通过了:1、《浙江宏倍斯智能科技股份有限公司投资自建分布式光伏电站的议案》等议案。</p> <p>五、第一届董事会第七次会议审议通过了:1、《浙江宏倍斯智能科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》;2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理浙江宏倍斯智能科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》;3、《浙江宏倍斯智能科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统公开转让后进行信息披露的议案》;4、《浙江宏倍斯智能科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》;5、《关于对浙江宏倍斯智能科技股份有限公司的公司治理机制进行评估、依法建立健全公司治理机制的议案》;6、《关于聘请中介机构的议案》;7、《关于同意天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》(天健审{2016}7575 号)对外报出的议案》;8、《关于召开浙江宏倍斯智能科技股份有限公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》等议案。</p>
监事会	1	<p>一、第一届监事会第三次会议审议通过了:1、《关于公司 2015 年关联交易的议案》等议案。</p>
股东大会	4	<p>一、2016 年第一次临时股东大会审议通过了:1、《同意天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《浙江宏倍斯智能科技股份有限公司 2014 年度至 2015 年度的《审计报告》(天健{2016}1952 号)披露的财务报表并对外披露的议案》;2、《对公司 2014 年、2015 年发生的关联方资金占用予以确认的议案》;3、《关于公司 2015 年关联交易的议案》等议案。</p> <p>二、2016 年第二次临时股东大会审议通过了:1、《公司关于规范财务制度的议案》;2、《关于确认公司在 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 5 月 25 日与博民机电发生的七次资金往来的议案》;3、《关于禁止与关联方发生借贷资金临时周转的议案》等议案。</p> <p>三、2016 年第三次临时股东大会审议通过了:1、《关于浙江宏倍斯</p>

		<p>智能科技股份有限公司申请撤销其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》;2、《关于授权华创证券有限责任公司办理公司申请撤销其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》;3、《豁免第三次临时股东大会会议通知期限的议案》等议案。</p> <p>四、2016年第四次临时股东大会审议通过了：1、《浙江宏倍斯智能科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》;2、《关于授权董事会全权办理浙江宏倍斯智能科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》;3、《浙江宏倍斯智能科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统公开转让后进行信息披露的议案》;4、《浙江宏倍斯智能科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》;5、《关于对浙江宏倍斯智能科技股份有限公司的公司治理机制进行评估、依法建立健全公司治理机制的议案》;6、《关于聘请中介机构的议案》;7、《关于同意天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》(天健审{2016}7575号)对外报出的议案》等议案。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、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。公司三会人员均符合《公司法》等法律法规的任职要求，严格按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务。公司的重大决策均按照相关制度规定的程序进行。报告期内，三会及管理层人员均未出现违法、违规现象，勤勉尽职地履行应尽的职责和义务。公司的治理情况符合各项相关法律法规的要求。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉履行信息披露义务，严格执行《投资者关系管理制度》的规定，在充分保障投资者知情权及合法权益的原则下，公司严格按照国家法律、法规及相关规范性文件和制度的要求，保证信息披露真实、准确、完整、及时。同时，对尚未公布信息及其他信息进行保密，以确保投资者及时、准确了解公司的发展方向、发展规划及经营状况等。

### (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

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，未发现公司董事及高级管理人员存在违法违规及违反公司章程规定行使权力的行为，监事会对报告期内的监督事项无异议。

## （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司股东独立，且独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，能够独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

### （一）业务独立

作为一家智能暖通设备的综合性服务商，公司主要从事新型采暖散热器、电热毛巾架、智能采暖控制一体化产品及深井泵的研发、生产和销售。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司能完整运作采购、销售、维护各环节，配备相应的专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立自主经营能力。

### （二）资产独立性

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，公司所拥有的全部资产产权明晰，所有股东的出资已全部足额到位，公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，独立于股东及其他关联方。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司股东及其关联方不存在占用公司资金和其他资产的情况，全部资产均由公司独立拥有和使用。

### （三）人员独立性

公司制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同。公司董事、监事及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员和财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。

### （四）财务独立性

公司设立财务部，配备专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司具有独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况。

### （五）机构独立性

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，已建立了较为完善的股东大会、董事会、监事会等公司治理结构。总经理负责日常生产经营和管理工作，公司各职能部门有明确的职责分工。股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

## （三）对重大内部管理制度的评价

公司制定了较为完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部管理制度。符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

报告期内，公司未发现管理制度存在重大缺陷。

## （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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相关制度，执行情况良好。

截止报告期末，公司尚未建立年度报告差错责任追究制度。公司将尽快建立该制度，完善内部控制体

系，更好地落实年报信息披露工作，提高披露质量。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审（2017）2432 号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 30F
审计报告日期	2017 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	方国华、祝琪梅
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

## 审 计 报 告

天健审（2017）2432 号

浙江宏倍斯智能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江宏倍斯智能科技股份有限公司（以下简称宏倍斯公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，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宏倍斯公司管理层的责任，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，宏倍斯公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宏倍斯公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：方国华

中国·杭州

中国注册会计师：祝琪梅

二〇一七年四月二十四日

## 二、财务报表

### （一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）、1	7,502,741.75	5,758,279.86
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、（一）、2	16,225,917.87	13,715,312.12
预付款项	五、（一）、3	629,382.01	669,127.14
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	五、（一）、4	454,718.55	1,185,239.19
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（一）、5	25,377,866.69	20,881,923.40
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（一）、6	1,085,200.11	338,005.69
<b>流动资产合计</b>		<b>51,275,826.98</b>	<b>42,547,887.40</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-

长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、(一)、7	47,857,103.34	47,250,574.97
在建工程	五、(一)、8	1,372,435.32	915,481.36
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、(一)、9	6,347,501.88	6,178,503.98
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、(一)、10	213,498.92	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>55,790,539.46</b>	<b>54,344,560.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>107,066,366.44</b>	<b>96,892,447.71</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(一)、11	43,500,000.00	35,902,639.20
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五、(一)、12	4,341,448.61	4,194,263.63
应付账款	五、(一)、13	10,196,596.62	8,066,281.08
预收款项	五、(一)、14	1,234,307.00	1,796,642.07
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(一)、15	2,234,404.48	2,620,341.23
应交税费	五、(一)、16	474,924.47	630,769.88
应付利息	五、(一)、17	153,824.82	141,392.70
应付股利		-	-
其他应付款	五、(一)、18	88,923.23	643,633.52
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>62,224,429.23</b>	<b>53,995,963.31</b>
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		62,224,429.23	53,995,963.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（一）、19	42,500,000.00	42,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（一）、20	582,570.66	582,570.66
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（一）、21	175,936.65	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（一）、22	1,583,429.90	-186,086.26
归属于母公司所有者权益合计		44,841,937.21	42,896,484.40
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益总计</b>		44,841,937.21	42,896,484.40
<b>负债和所有者权益总计</b>		107,066,366.44	96,892,447.71

法定代表人：郑秀华

主管会计工作负责人：陈奕宇

会计机构负责人：章旭敏

**（二）利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		76,009,393.10	69,324,124.40
其中：营业收入	五、（二）、1	76,009,393.10	69,324,124.40
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		-	-
其中：营业成本	五、（二）、1	52,107,981.63	45,304,592.65
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	五、(二)、2	869,455.96	524,777.68
销售费用	五、(二)、3	5,303,809.44	5,320,809.74
管理费用	五、(二)、4	14,298,031.92	13,640,631.87
财务费用	五、(二)、5	1,042,327.33	1,871,039.76
资产减值损失	五、(二)、6	188,574.34	209,280.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、7	2,200.67	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,201,413.15	2,452,992.33
加：营业外收入	五、(二)、8	921,628.80	247,886.91
其中：非流动资产处置利得		-	4,448.49
减：营业外支出	五、(二)、9	250,190.15	242,068.42
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,872,851.80	2,458,810.82
减：所得税费用	五、(二)、10	927,398.99	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,945,452.81	2,458,810.82
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		1,945,452.81	2,458,810.82
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有		-	-

的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		1,945,452.81	2,458,810.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.05	0.06
（二）稀释每股收益		0.05	0.06

法定代表人：郑秀华

主管会计工作负责人：陈奕宇

会计机构负责人：章旭敏

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		73,701,744.73	60,766,572.99
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		7,077,392.53	4,649,694.14
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	9,112,389.76	5,600,414.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>89,891,527.02</b>	<b>71,016,681.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		47,669,197.41	34,323,816.74
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		19,336,953.58	15,778,290.01
支付的各项税费		2,954,805.30	1,600,036.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	18,161,903.68	17,186,501.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>88,122,859.97</b>	<b>68,888,644.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,768,667.05</b>	<b>2,128,037.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		2,200.67	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	115,926.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三）、3	32,500,000.00	85,257,603.48
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>37,502,200.67</b>	<b>85,373,530.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,739,363.78	3,596,243.06
投资支付的现金		5,000,000.00	-
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	五、（三）、4	32,500,000.00	80,600,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>44,239,363.78</b>	<b>84,196,243.06</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,737,163.11</b>	<b>1,177,286.94</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	17,216,408.00
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		73,000,000.00	69,170,754.40
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）、5	-	16,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>73,000,000.00</b>	<b>102,887,162.40</b>
偿还债务支付的现金		65,418,946.30	76,285,695.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,176,734.04	3,267,394.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）、6	-	26,450,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>67,595,680.34</b>	<b>106,003,089.79</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,404,319.66</b>	<b>-3,115,927.39</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>1,161,453.31</b>	<b>-1,012,604.12</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,597,276.91</b>	<b>-823,207.42</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,564,016.23	2,387,223.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,161,293.14</b>	<b>1,564,016.23</b>

法定代表人：郑秀华

主管会计工作负责人：陈奕宇

会计机构负责人：章旭敏

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											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	42,500,000.00	-	-	-	582,570.66	-	-	-	-	-	-186,086.26	-	42,896,484.40
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	42,500,000.00	-	-	-	582,570.66	-	-	-	-	-	-186,086.26	-	42,896,484.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	175,936.65	-	-	1,769,516.16	-	1,945,452.81
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,945,452.81	-	1,945,452.81
(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	-	-	-	-	-	-	-	175,936.65	-	-	-175,936.65	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	175,936.65	-	-	-175,936.65	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	42,500,000.00	-	-	-	582,570.66	-	-	-	175,936.65	-	1,583,429.90	-	44,841,937.21

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	40,347,949.00	-	-	-	-28,319.89	-	-	-	1,582,433.37	-	-18,680,796.90	-	23,221,265.58
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	40,347,949.00	-	-	-	-28,319.89	-	-	-	1,582,433.37	-	-18,680,796.90	-	23,221,265.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,152,051.00	-	-	-	610,890.55	-	-	-	-1,582,433.37	-	18,494,710.64	-	19,675,218.82
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,458,810.82	-	2,458,810.82
(二)所有者投入和减少资本	2,152,051.00	-	-	-	15,064,357.00	-	-	-	-	-	-	-	17,216,408.00

1. 股东投入的普通股	2,152,051.00	-	-	-	15,064,357.00	-	-	-	-	-	-	17,216,408.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-14,453,466.45	-	-	-1,582,433.37	-	16,035,899.82	-	-
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	-	-	-	-	-14,453,466.45	-	-	-1,582,433.37	-	16,035,899.82	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	42,500,000.00	-	-	-	582,570.66	-	-	-	-	-186,086.26	-	42,896,484.40

法定代表人：郑秀华

主管会计工作负责人：陈奕宇

会计机构负责人：章旭敏

# 浙江宏倍斯智能科技股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江宏倍斯智能科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江宏倍斯实业有限公司（以下简称宏倍斯实业公司），宏倍斯实业公司由玉环博民进出口有限公司、英国阿特拉斯浴室产品有限公司共同出资组建，于 2003 年 12 月 19 日在台州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 331000400003461 的营业执照。宏倍斯实业公司成立时注册资本 242.00 万美元。宏倍斯实业公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，于 2015 年 10 月 28 日在台州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为 913310007570598135 营业执照。注册资本 4,250.00 万元，股份总数 4,250.00 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2017 年 2 月 21 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属金属结构制造业。主要经营活动为散热器及水泵的研发、生产和销售。提供的主要产品有：散热器、水泵等。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 24 日一届九次董事会批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

### （六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （九）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

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

#### （十）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发

生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### （十一）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
------------------	---------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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
----------------------	--------------------------------------

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

## 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成

本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十三) 划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

#### (十四) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终

控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

#### （十五）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

#### （十六）固定资产

##### 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

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	20	10	4.50
通用设备	年限平均法	3-5	10	30.00-18.00
专用设备	年限平均法	10	10	9.00
运输工具	年限平均法	5	10	18.00

### （十七）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### （十八）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### （十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限

如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

#### (二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十二) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十三) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在

资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## （二十四）收入

### 1. 收入确认原则

#### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售散热器等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## （二十五）政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政

府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (二十七) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
-----	------	-----

增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后的余值；从租计征的，按租金收入	1.2%、12%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## (二) 税收优惠

出口货物增值税实行“免、抵、退”税政策，本期主要退税率为 9%、15%、17%。

**五、财务报表项目注释**

## (一) 资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	105,261.72	60,935.76
银行存款	3,056,031.42	1,503,080.47
其他货币资金	4,341,448.61	4,194,263.63
合 计	7,502,741.75	5,758,279.86

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金均系银行承兑汇票保证金 4,341,448.61 元。

## 2. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,079,913.55	100.00	853,995.68	5.00	16,225,917.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	17,079,913.55	100.00	853,995.68	5.00	16,225,917.87

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,437,170.65	100.00	721,858.53	5.00	13,715,312.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	14,437,170.65	100.00	721,858.53	5.00	13,715,312.12

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	17,079,913.55	853,995.68	5.00
小计	17,079,913.55	853,995.68	5.00

(2) 本期计提坏账准备金额 132,137.15 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
BATHSTORE.COM LIMITED	4,096,085.52	23.98	204,804.28
AMBA PRODUCTS LLC	2,499,977.43	14.64	124,998.87
JAYA TEHNIK SUPPLY	1,315,010.95	7.70	65,750.55
Afridi Traders	1,245,877.08	7.29	62,293.85
Obsidian Bangladesh Ltd	1,097,276.07	6.42	54,863.80
小计	10,254,227.05	60.03	512,711.35

## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	620,562.01	98.60		620,562.01	600,476.11	89.74		600,476.11
1-2 年	8,820.00	1.40		8,820.00	32,651.03	4.88		32,651.03
2-3 年					36,000.00	5.38		36,000.00
合 计	629,382.01	100.00		629,382.01	669,127.14	100.00		669,127.14

2) 期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
法兰克福展览(上海)有限公司	205,739.49	32.69
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	89,800.00	14.27
深圳天祥质量技术服务有限公司广州分公司	37,000.00	5.88
常州市海德能环保科技有限公司	33,696.00	5.35
中国出口信用保险公司浙江分公司	33,526.94	5.33
小 计	399,762.43	63.52

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	670,042.33	100.00	215,323.78	32.14	454,718.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	670,042.33	100.00	215,323.78	32.14	454,718.55

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	887,827.20	66.05			887,827.20
按信用风险特征组合计提坏账准备	456,298.58	33.95	158,886.59	34.82	297,411.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,344,125.78	100.00	158,886.59	11.82	1,185,239.19

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	395,493.21	19,774.66	5.00
1-2 年	5,000.00	1,000.00	20.00
2-3 年	150,000.00	75,000.00	50.00
3 年以上	119,549.12	119,549.12	100.00
小 计	670,042.33	215,323.78	32.14

(2) 本期计提坏账准备金额 56,437.19 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	151,000.00	151,000.00
备用金	399,493.21	133,598.41
应收暂付款	119,549.12	119,549.12
应收出口退税		887,827.20
其他		52,151.05
合 计	670,042.33	1,344,125.78

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
清港电镀厂	押金保证金	150,000.00	2-3 年	22.39	75,000.00	否

刘招欢	备用金	130,000.00	1 年以内	19.40	6,500.00	否
玉环县阀门城开发有限公司	应收暂付款	119,549.12	3 年以上	17.84	119,549.12	否
陈忠	备用金	90,000.00	1 年以内	13.43	4,500.00	否
张慧超	备用金	51,500.00	1 年以内	7.69	2,575.00	否
小 计		541,049.12		80.75	208,124.12	

## 5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,046,160.77		10,046,160.77	7,412,258.84		7,412,258.84
自制半成品	4,735,363.38		4,735,363.38	3,417,932.58		3,417,932.58
在产品	2,818,334.86		2,818,334.86	2,901,030.11		2,901,030.11
库存商品	4,324,981.66		4,324,981.66	4,576,520.58		4,576,520.58
发出商品	2,342,717.21		2,342,717.21	2,003,387.51		2,003,387.51
委托加工物资	529,559.42		529,559.42	83,953.38		83,953.38
包装物	580,749.39		580,749.39	486,840.40		486,840.40
合 计	25,377,866.69		25,377,866.69	20,881,923.40		20,881,923.40

## 6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	717,418.68	338,005.69
预缴企业所得税	334,769.43	
预缴残疾人保障金	33,012.00	
合 计	1,085,200.11	338,005.69

## 7. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					

期初数	53,503,931.46	4,240,890.88	14,142,042.41	3,387,422.99	75,274,287.74
本期增加金额	381,216.60	2,111,096.16	2,436,986.88	71,794.87	5,001,094.51
1) 购置		2,111,096.16	1,797,047.46	71,794.87	3,979,938.49
2) 存货、在建工程转入	381,216.60		639,939.42		1,021,156.02
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	53,885,148.06	6,351,987.04	16,579,029.29	3,459,217.86	80,275,382.25
累计折旧					
期初数	13,612,558.18	3,003,230.13	8,731,705.06	2,676,219.40	28,023,712.77
本期增加金额	2,447,055.00	477,085.00	1,305,553.33	164,872.81	4,394,566.14
1) 计提	2,447,055.00	477,085.00	1,305,553.33	164,872.81	4,394,566.14
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	16,059,613.18	3,480,315.13	10,037,258.39	2,841,092.21	32,418,278.91
期末账面价值	37,825,534.88	2,871,671.91	6,541,770.90	618,125.65	47,857,103.34
期初账面价值	39,891,373.28	1,237,660.75	5,410,337.35	711,203.59	47,250,574.97

(2) 期末无融资租入固定资产。

(3) 期末无经营租出固定资产。

(4) 本期固定资产均已办妥产权证书。

## 8. 在建工程

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备、工程	1,163,882.65		1,163,882.65	915,481.36		915,481.36
车间改造工程	208,552.67		208,552.67			
合 计	1,372,435.32		1,372,435.32	915,481.36		915,481.36

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	期末数
------	-----	-----	------	--------	--------	-----

在安装设备、工程		915,481.36	1,163,882.65	623,931.62	291,549.74	1,163,882.65
车间改造工程	874,216.60		589,769.27	381,216.60		208,552.67
小 计	874,216.60	915,481.36	1,753,651.92	1,005,148.22	291,549.74	1,372,435.32

(续上表)

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	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
在安装设备、工程						自筹
车间改造工程	67.46					自筹
小 计						

## 9. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	7,643,509.00		7,643,509.00
本期增加金额		373,160.77	373,160.77
1) 购置		81,611.03	81,611.03
2) 在建工程转入		291,549.74	291,549.74
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	7,643,509.00	373,160.77	8,016,669.77
累计摊销			
期初数	1,465,005.02		1,465,005.02
本期增加金额	152,870.16	51,292.71	204,162.87
1) 计提	152,870.16	51,292.71	204,162.87
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	1,617,875.18	51,292.71	1,669,167.89
账面价值			

期末账面价值	6,025,633.82	321,868.06	6,347,501.88
期初账面价值	6,178,503.98		6,178,503.98

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 期末无形资产均已办妥产权证书。

#### 10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	853,995.68	213,498.92		
合 计	853,995.68	213,498.92		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	215,323.78	880,745.12
小 计	215,323.78	880,745.12

#### 11. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	43,500,000.00	33,000,000.00
质押兼抵押借款		2,902,639.20
合 计	43,500,000.00	35,902,639.20

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

#### 12. 应付票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,341,448.61	4,194,263.63
合 计	4,341,448.61	4,194,263.63

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

### 13. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	9,936,763.03	7,537,341.08
设备款	250,233.59	513,800.00
其他	9,600.00	15,140.00
合 计	10,196,596.62	8,066,281.08

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

### 14. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	1,226,132.50	1,772,118.57
租金	8,174.50	24,523.50
合 计	1,234,307.00	1,796,642.07

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

### 15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,602,015.69	18,511,311.04	18,959,521.36	2,153,805.37
离职后福利—设定提存计划	18,325.54	521,727.80	459,454.23	80,599.11
合 计	2,620,341.23	19,033,038.84	19,418,975.59	2,234,404.48

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,578,203.23	17,412,968.01	17,964,917.16	2,026,254.08
职工福利费		462,319.50	462,319.50	

社会保险费	492.46	424,026.25	362,164.42	62,354.29
其中：医疗保险费	492.46	274,298.02	225,718.32	49,072.16
工伤保险费		132,584.88	122,435.36	10,149.52
生育保险费		17,143.35	14,010.74	3,132.61
住房公积金		37,296.00	37,296.00	
工会经费和职工教育经费	23,320.00	174,701.28	132,824.28	65,197.00
小计	2,602,015.69	18,511,311.04	18,959,521.36	2,153,805.37

## (3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	18,140.89	481,036.66	423,032.26	76,145.29
失业保险费	184.65	40,691.14	36,421.97	4,453.82
小计	18,325.54	521,727.80	459,454.23	80,599.11

## 16. 应交税费

项目	期末数	期初数
代扣代缴个人所得税	83,502.01	1,480.00
城市维护建设税	18,132.77	126,933.78
房产税	259,375.38	283,269.44
土地使用税	91,168.00	91,168.00
教育费附加	10,879.66	73,777.07
地方教育附加	7,253.10	34,399.42
地方水利建设基金	510.83	11,136.47
印花税	4,102.72	4,345.70
残疾人保障金		4,260.00
合计	474,924.47	630,769.88

## 17. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	153,824.82	141,392.70

合 计	153,824.82	141,392.70
-----	------------	------------

## 18. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
拆借款及利息		198,055.94
其他	88,923.23	445,577.58
合 计	88,923.23	643,633.52

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

## 19. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,500,000.00						42,500,000.00

## 20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	582,570.66			582,570.66
合 计	582,570.66			582,570.66

## 21. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积		175,936.65		175,936.65
合 计		175,936.65		175,936.65

## (2) 其他说明

公司本年增加盈余公积 175,936.65 元,系公司按本年实现净利润弥补完年初亏损后的 10%计提法定盈余公积。

## 22. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-186,086.26	-18,680,796.90
加：本期实现的净利润	1,945,452.81	2,458,810.82
加：其他转入		16,035,899.82
减：提取法定盈余公积	175,936.65	
期末未分配利润	1,583,429.90	-186,086.26

## (2) 其他说明

期初其他转入系公司 2015 年 7 月 31 日以净资产折股整体设立股份公司时从整体净资产中转入 16,035,899.82 元。

## (二) 利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	75,721,062.76	51,863,861.73	68,960,855.78	45,113,408.42
其他业务收入	288,330.34	244,119.90	363,268.62	191,184.23
合 计	76,009,393.10	52,107,981.63	69,324,124.40	45,304,592.65

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	188,698.11	262,388.84
教育费附加	113,218.86	157,433.30
地方教育附加	75,479.24	104,955.54
印花税[注]	24,668.58	
房产税[注]	345,833.84	
土地使用税[注]	121,557.33	
合 计	869,455.96	524,777.68

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）以及《关于〈增值税

会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
展位宣传费	1,565,078.08	1,199,247.63
运输费	1,542,474.95	1,510,426.14
工资福利	884,107.31	1,047,125.63
差旅费	647,812.30	470,512.09
保险费	491,650.24	392,899.81
认证费用	94,532.61	242,153.48
其他	78,153.95	458,444.96
合 计	5,303,809.44	5,320,809.74

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利	5,312,891.11	5,240,020.88
研发费用	3,322,675.20	1,766,709.26
折旧及摊销	1,743,096.92	1,306,009.22
中介费用	832,828.52	943,524.42
税费	240,686.93	772,291.05
水电费	512,114.58	656,525.51
业务招待费	626,996.23	589,029.06
车辆费用	260,059.77	321,978.95
办公费	554,619.00	517,951.60
其他	892,063.66	1,526,591.92
合 计	14,298,031.92	13,640,631.87

### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,189,166.16	2,598,159.28
利息收入	-81,528.63	-77,257.86
汇兑损益	-1,148,579.72	-1,012,604.12
手续费	83,269.52	362,742.46
合 计	1,042,327.33	1,871,039.76

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	188,574.34	209,280.37
合 计	188,574.34	209,280.37

## 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	2,200.67	
合 计	2,200.67	

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		4,448.49	
其中：固定资产处置利得		4,448.49	
政府补助	561,252.27	204,052.21	561,252.27
无需支付的款项	340,416.25	18,153.30	340,416.25
其他	19,960.28	21,232.91	19,960.28
合 计	921,628.80	247,886.91	921,628.80

## (2) 政府补助明细

## 2) 2016 年度

补助项目	金额	说明	与资产相关/ 与收益相关
浙江省重点技术创新补助	100,000.00	根据玉政发[2012]42号玉环县人民政府《关于兑现2015年浙江省重点技术创新专项奖励资金》，于2016年3月31日收到技术创新补助款。	与收益相关
境外展览会补贴	60,000.00	根据玉商务[2016]19号玉环县商务局《关于公布2016年重点支持的国际性展会项目的通知》，于2016年6月16日收到展览会补贴。	与收益相关
2015年出口信用补贴	50,000.00	根据玉政办发[2015]51号玉环县商务局《玉环县2015年度外经贸扶持资金使用办法》，于2016年10月28日收到出口信用补贴	与收益相关
北京卫浴展(法兰克福)补贴	50,000.00	根据玉商务[2016]19号玉环县商务局《玉环县商务局关于公布2016年重点支持的国际性展会项目的通知》，于2016年12月20日收到北京卫浴展(法兰克福)补贴。	与收益相关
意大利米兰供暖空调制冷、再生能源及太阳能展补贴	50,000.00	根据玉商务[2016]19号玉环县商务局《玉环县商务局关于公布2016年重点支持的国际性展会项目的通知》，于2016年12月20日收到意大利米兰供暖空调制冷、再生能源及太阳能展补贴。	与收益相关
俄罗斯国际暖通通风空调卫浴和环保展补贴	50,000.00	根据玉商务[2016]19号玉环县商务局《玉环县商务局关于公布2016年重点支持的国际性展会项目的通知》，于2016年12月20日收到俄罗斯国际暖通通风空调卫浴和环保展补贴。	与收益相关
太阳能发电补贴	40,068.00	根据浙政发[2013]49号浙江省人民政府《浙江省人民政府关于进一步加快光伏应用促进产业健康发展的实施意见》，于2016年12月26日收到太阳能发电补贴。	与收益相关
2015年法兰克福卫浴展补贴	40,000.00	根据玉商务[2016]19号玉环县商务局《关于公布2016年重点支持的国际性展会项目的通知》，于2016年3月31日收到卫浴展补贴。	与收益相关
工业企业信息化应用项目奖励资金	30,800.00	根据玉政发[2014]38号玉环县人民政府《关于调整工业经济转型升级有关政策的意见》，于2016年12月22日收到工业企业信息化应用项目奖励资金。	与收益相关
其他	90,384.27		与收益相关
小计	561,252.27		

## 2) 2015 年度

补助项目	金额	说明	与资产相关/ 与收益相关
出口信用补贴	50,000.00	根据玉政办发（2015）51 号玉环县商务局《玉环县 2015 年度外经贸扶持资金使用办法》，收到出口信用补贴款。	与收益相关
台州市级企业技术中心补助	50,000.00	根据台经发（2007）15 号台州市经济委员会关于印发《台州市市级企业技术中心管理办法》的通知，收到台州市级企业技术中心补助款。	与收益相关
北京卫浴展补助	38,800.00	2015 年 12 月 25 日收到补助款。	与收益相关
意大利米兰展补贴	35,500.00	2015 年 8 月 19 日收到补贴款。	与收益相关
企业稳定岗位补助	24,052.21	根据台人社发（2015）146 号台州市人力资源和社会保障局、台州市财政局《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作有关问题的通知》，收到企业稳定岗位补助款。	与收益相关
其他	5,700.00		与收益相关
小 计	204,052.21		

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
地方水利建设基金	43,597.99	68,420.12	
对外捐赠	20,000.00	79,000.00	20,000.00
其他	186,592.16	94,648.30	186,592.16
合 计	250,190.15	242,068.42	206,592.16

## 10. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,140,897.91	
递延所得税费用	-213,498.92	
合 计	927,398.99	

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	2,872,851.80	2,458,810.82
按母公司适用税率计算的所得税费用	718,212.95	614,702.71
调整以前期间所得税的影响	597,438.56	
技术开发费加计扣除	-393,006.40	-333,143.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	157,471.32	56,355.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-399,199.38
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	-152,717.44	61,284.46
所得税费用	927,398.99	

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回银行承兑汇票保证金	8,469,608.86	5,279,717.97
收到的政府补助	561,252.27	204,052.21
其他	81,528.63	116,644.07
合 计	9,112,389.76	5,600,414.25

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付银行承兑汇票保证金	8,616,793.84	9,473,981.60
运输费	1,542,474.95	1,510,426.14
展位宣传费	1,563,621.10	1,175,426.65
中介费用	832,828.52	943,524.42
水电费	512,114.58	656,525.51
租赁费		649,714.51
业务招待费	626,996.23	589,029.06

保险费	491,650.24	473,279.98
差旅费	647,812.30	470,512.09
办公费	522,459.36	517,951.60
车辆费用	260,059.77	321,978.95
认证费用	94,532.61	242,153.48
其他	2,450,560.18	161,997.44
合 计	18,161,903.68	17,186,501.43

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回浙江博民机电股份有限公司借款	32,500,000.00	72,600,000.00
收回林冬岭借款		5,000,000.00
收回梁领娇借款		4,000,000.00
收回赵莉萍借款		3,500,000.00
收回资金拆借利息		157,603.48
合 计	32,500,000.00	85,257,603.48

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付浙江博民机电股份有限公司借款	32,500,000.00	73,600,000.00
支付林冬岭借款		5,000,000.00
支付赵莉萍借款		2,000,000.00
合 计	32,500,000.00	80,600,000.00

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到玉环博民房地产开发有限公司借款		8,500,000.00
收到玉环博民进出口有限公司借款		8,000,000.00
合 计		16,500,000.00

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还玉环博民房地产开发有限公司借款		13,800,000.00
归还玉环博民进出口有限公司借款		11,150,000.00
归还上海博煌进出口有限公司借款		1,500,000.00
合 计		26,450,000.00

## 7. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,945,452.81	2,458,810.82
加: 资产减值准备	188,574.34	209,280.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,394,566.14	4,162,392.43
无形资产摊销	204,162.87	152,870.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-4,448.49
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,040,586.44	3,610,763.40
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,200.67	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-213,498.92	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,495,943.29	1,650,256.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,823,293.72	-13,571,326.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,530,261.05	3,459,438.25
其他		

经营活动产生的现金流量净额	1,768,667.05	2,128,037.15
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	3,161,293.14	1,564,016.23
减：现金的期初余额	1,564,016.23	2,387,223.65
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	1,597,276.91	-823,207.42

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,161,293.14	1,564,016.23
其中：库存现金	105,261.72	60,935.76
可随时用于支付的银行存款	3,056,031.42	1,503,080.47
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	3,161,293.14	1,564,016.23

## (3) 现金流量表补充资料的说明

2016 年末现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 3,161,293.14 元，2016 年 12 月 31 日资产负债表日“货币资金”余额为 7,502,741.75 元，差异 4,341,448.61 元，系 2016 年末现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 4,341,448.61 元。

2015 年末现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 1,564,016.23 元，2015 年 12

月 31 日资产负债表日“货币资金”余额为 5,758,279.86 元，差异 4,194,263.63 元，系 2015 年末现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 4,194,263.63 元。

#### (四) 其他

##### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,341,448.61	未到期银行承兑汇票保证金
固定资产	33,369,762.55	为银行融资提供抵押担保
无形资产	6,025,633.82	为银行融资提供抵押担保
合 计	43,736,844.98	

##### 2. 外币货币性项目

###### (1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	160,645.37	6.9370	1,114,396.93
欧元	2,826.00	7.3068	20,649.02
英镑	425.00	8.5094	3,616.50
应收账款			
其中：美元	2,381,999.72	6.9370	16,523,932.06

## 六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 60.03%(2015 年 12 月 31 日：64.63%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注财务报表项目注释之应收款项说明。

### （二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	43,500,000.00	44,628,936.63	44,628,936.63		
应付票据	4,341,448.61	4,341,448.61	4,341,448.61		
应付账款	10,196,596.62	10,196,596.62	10,196,596.62		

应付利息	153,824.82	153,824.82	153,824.82		
其他应付款	88,923.23	88,923.23	88,923.23		
小 计	58,280,793.28	59,409,729.91	59,409,729.91		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	35,902,639.20	36,447,114.65	36,447,114.65		
应付票据	4,194,263.63	4,194,263.63	4,194,263.63		
应付账款	8,066,281.08	8,066,281.08	8,066,281.08		
应付利息	141,392.70	141,392.70	141,392.70		
其他应付款	643,633.52	643,633.52	643,633.52		
小 计	48,948,210.13	49,492,685.58	49,492,685.58		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年末，本公司不存在以浮动利率计息的借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

## 1. 本公司主要股东情况

关联方名称	身份证号码	与本公司的关系
郑秀华	332627196404*****	股东、共同控制人 [注]
梁领娇	332627196310*****	股东、共同控制人 [注]

[注]：本公司由郑秀华、梁领娇两位自然人共同控制。

## 2. 本公司的其他关联方情况

## (1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海博煌进出口有限公司	主要股东控制的公司
浙江博民机电股份有限公司	主要股东控制的公司
玉环博民房地产开发有限公司	主要股东控制的公司
玉环博民进出口有限公司	主要股东控制的公司
林冬岭	监事梁蓉之配偶之母亲
梁领娇	主要股东
赵莉萍	主要股东关系密切之亲属

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江博民机电股份有限公司	采购商品、接受加工服务	57,741.35	155,411.09

## 2. 关联方资金拆借

## (1) 2016 年度

## 拆出

关联方	2016 年期初 拆出资金余额	2016 年度拆出 资金累计发生金额	2016 年度收回 资金累计发生金额	2016 年 6 月末 拆出资金余额
浙江博民机电股份有限公司		32,500,000.00	32,500,000.00	
合 计		32,500,000.00	32,500,000.00	

## (2) 2015 年度

## 1) 拆入

关联方	2015 年期初 拆入资金余额	2015 年度拆入 资金累计发生金额	2015 年度归还 资金累计发生金额	2015 年期末 拆入资金余额
玉环博民房地产开发有限公司	5,300,000.00	8,500,000.00	13,800,000.00	
玉环博民进出口有限公司	3,150,000.00	8,000,000.00	11,150,000.00	
上海博煌进出口有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	
合 计	9,950,000.00	16,500,000.00	26,450,000.00	

## 2) 拆出

关联方	2015 年期初 拆出资金余额	2015 年度收回 资金累计发生金额	2015 年度拆出 资金累计发生金额	2015 年期末 拆出资金余额
浙江博民机电股份有限公司	-1,000,000.00	72,600,000.00	73,600,000.00	
梁领娇	4,000,000.00	4,000,000.00		
林冬岭		5,000,000.00	5,000,000.00	
赵莉萍	1,500,000.00	3,500,000.00	2,000,000.00	
合 计	4,500,000.00	85,100,000.00	80,600,000.00	

上述资金拆借往来主要系因银行借款转贷发生的临时性资金周转,根据公司与各关联方签订的《借款合同》,截至 2016 年末,公司合计应支付资金占用费 1,094,976.81 元。均系 2015 年度及以前年度资金占用费,2016 年支付 198,055.94 元,2015 年支付 896,920.87 元,已全部支付完毕。

根据公司与各关联方签订的《借款合同》,截至 2016 年 12 月末,公司合计应收取资金利息 297,422.92 元,均系 2015 年度及以前年度利息,已全部收取完毕。

## 3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	939,250.92	868,529.67

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海博煌进出口有限公司			241,023.31	12,051.17
小 计				241,023.31	12,051.17

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江博民机电股份有限公司	56,410.25	
小 计		56,410.25	
其他应付款	上海博煌进出口有限公司		198,055.94
小 计			198,055.94

## 八、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项及或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

2017年1月24日全国中小企业股份转让系统文件《关于同意浙江宏倍斯智能科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》股转系统函（2017）566号规定，同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司于2017年2月21日起正式在全国股份转让系统挂牌公开转让。

## 十、其他重要事项

### 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品/地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

#### (1) 按产品分类

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
散热器	56,616,381.72	36,267,364.41	61,633,385.42	37,359,379.98
水泵及其他	19,104,681.04	15,596,497.32	7,327,470.36	7,754,028.44
小 计	75,721,062.76	51,863,861.73	68,960,855.78	45,113,408.42

#### (2) 按地区分类

地区名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境外	71,480,256.83	49,369,460.28	65,384,425.85	42,935,520.18

境内	4,240,805.93	2,494,401.45	3,576,429.93	2,177,888.24
小 计	75,721,062.76	51,863,861.73	68,960,855.78	45,113,408.42

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	561,252.27	
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被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	2,200.67	
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		
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期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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债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	153,784.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	717,237.31	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	184,610.16	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	532,627.15	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
地方水利建设基金	43,597.99	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.43	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.22	0.03	0.03

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,945,452.81
非经常性损益	B	532,627.15
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,412,825.66

归属于公司普通股股东的期初净资产		D	42,896,484.40
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他		I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
		I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	43,869,210.81
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	4.43%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	3.22%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,945,452.81
非经常性损益	B	532,627.15
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	1,412,825.66
期初股份总数	D	42,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	42,500,000.00

基本每股收益	$M=A/L$	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.03

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江宏倍斯智能科技股份有限公司

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：

公司董事会秘书办公室