



德 马 科 技

NEEQ : 830805

浙江德马科技股份有限公司 (ZHEJIANG
DAMON TECHNOLOGY CO.,LTD
(DAMON))



年度报告

2016

公司年度大事记

- 1、2016年9月7日，公司审议通过《关于审议<关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》，对公司前两次募集资金的使用情况进行了披露。
- 2、2016年10月17日，公司审议通过《关于对控股子公司德马工业欧洲有限公司增资的议案》。
- 3、2016年11月17日，公司完成股票发行人民币普通股612.2449万股，全部以现金认购，共募集资金6,000.00万元，并完成增加注册资本工商变更登记。
- 4、2016年12月26日，公司审议通过《关于变更公司股票转让方式为协议转让的议案》。

目 录

公司年度大事记	2
第一节 声明与提示	5
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	19
第六节 股本变动及股东情况	22
第七节 融资及分配情况	24
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	26
第九节 公司治理及内部控制	29
第十节 财务报告	32

释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/德马科技	指	浙江德马科技股份有限公司
德马工业	指	浙江德马工业设备有限公司
上海德马	指	上海德马物流技术有限公司
上海力固	指	上海力固智能技术有限公司（原上海力固工业设备制造有限公司）
德欧物流	指	上海德欧物流科技有限公司
澳洲德马	指	Damon Australia Pty.Ltd.（澳洲德马有限公司）
德马投资、控股股东	指	湖州德马投资咨询有限公司
基石投资	指	北京基石创业投资基金（有限合伙）
湖州创惠	指	湖州创惠创业投资合伙企业（有限合伙）
创德投资	指	湖州创德投资咨询合伙企业(有限合伙)
湖州力固	指	湖州力固管理咨询有限公司
股东大会	指	浙江德马科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江德马科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江德马科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《浙江德马科技股份有限公司章程》
主办券商/光大证券	指	光大证券股份有限公司
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	国浩律师（杭州）事务所
报告期	指	2016 年度
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人、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。

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

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

1、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

不适用

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

不适用

3、豁免披露事项及理由（如有）

不适用

【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
1、市场竞争加剧的风险	目前，在输送分拣核心零部件、设备、系统提供及方案解决领域，公司在国内同级别的竞争对手较少，但近年来随着众多中小企业不断的进入该行业，行业竞争加剧，未来随着市场发展和行业规范，公司的竞争优势会得到进一步体现。为不断增强竞争实力，公司加快新技术和新产品的研发，及时做好技术储备工作。
2、技术风险	公司的技术水平较强，较同业竞争者有较大的优势；公司生产的产品较同类产品具有技术指标优化、性价比高等特点。随着技术不断进步，客户对公司现有产品在技术和质量上提出更高的要求。虽然公司具有持续的创新研发能力，但不排

	除在未来公司无法保持技术领先优势。
3、税收优惠政策变化的风险	报告期内，德马科技及其子公司德马工业、上海德马均被认定为高新技术企业，按 15% 的税率缴纳企业所得税。虽然公司享受的税收优惠符合国家政策的规定，但如果国家相关税收优惠政策发生变化，或者因公司自身原因无法继续享受税收优惠，将会对公司的业绩产生较大影响。
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	浙江德马科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG DAMON TECHNOLOGY CO.,LTD (DAMON)
证券简称	德马科技
证券代码	830805
法定代表人	卓序
注册地址	湖州市埭溪镇上强工业区
办公地址	湖州市埭溪镇上强工业区
主办券商	光大证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市新闻路 1508 号
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张克东、成岚
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郭爱华
电话	0572-3826015
传真	0572-3826007
电子邮箱	guoaihua@damon-group.com
公司网址	www.damon-group.cn
联系地址及邮政编码	湖州市埭溪镇上强工业区 313023
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	公司财务办公室

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	2014-06-10
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C34 通用设备制造业、C343 物料搬运设备制造
主要产品与服务项目	从事智能物流输送分拣系统、关键设备及其核心零部件的研发、制造和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	61,132,449
做市商数量	0
控股股东	湖州德马投资咨询有限公司
实际控制人	卓序

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	91330500728464211	否
税务登记证号码	91330500728464211	否
组织机构代码	91330500728464211	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	401,575,876.56	381,235,911.57	5.34%
毛利率%	28.06%	29.95%	-6.34%
归属于挂牌公司股东的净利润	22,635,599.00	25,413,509.03	-10.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,037,126.14	19,923,033.16	-29.54
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）	18.39%	37.52%	-
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）	11.82%	30.66%	-
基本每股收益	0.39	0.48	-18.75%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	480,516,010.82	370,225,090.98	29.79%
负债总计	319,919,387.91	277,207,259.32	15.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	160,596,622.90	93,017,831.66	72.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.63	1.69	55.36%
资产负债率%（母公司）	59.87%	72.40%	-17.31%
资产负债率%（合并）	66.58%	74.88%	-11.08%
流动比率	1.33	1.17	14.14%
利息保障倍数	6.75	5.82	16.10%

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	31,720,750.69	9,672,356.08	227.95%
应收账款周转率	2.51	2.77	-9.39%
存货周转率	2.66	2.88	-7.71%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	29.79%	16.63%	79.10%
营业收入增长率%	5.34%	11.13%	-52.07%
净利润增长率%	-10.93%	211.04%	-105.18%

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	61,132,449	55,010,000	11.13%

计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	35,384.04
计入当期损益的政府补助，但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	10,041,954.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,329.63
非经常性损益合计	10,117,668.24
所得税影响数	1,519,195.38
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	8,598,472.86

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（如有）

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
资产总计			338,432,801.29	370,225,090.98	276,312,742.15	317,425,868.28
负债合计			234,888,170.74	277,207,259.32	213,358,567.32	263,386,978.10
股东权益合计			103,544,630.55	93,017,831.66	62,954,174.83	54,038,890.20
收入			400,549,600.77	381,235,911.57	360,104,023.30	377,158,312.72
净利润			27,025,023.29	25,413,509.03	13,482,615.75	8,170,558.16

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

德马科技专注于从事智能输送分拣系统、关键设备及其核心零部件的研发、制造和销售，是国内较早从事该领域的企业之一。通过多年的技术积累和工程经验积累，公司已成长为国内输送分拣装备领域的领先企业，在物流系统规划设计和系统集成能力、物流设备的设计与选型能力、现场实施能力、物流软件的开发能力、电控系统的设计能力、售后运维能力等方面，公司居于行业领先地位。

公司产品广泛应用于国内电子商务、快递、服装、医药流通、烟草等领域，以及工业制造领域的自动化物流系统；公司还与国内外知名的物流系统集成商建立了长期的战略合作伙伴关系，为其提供工程配套输送分拣系统物流关键设备。公司主要客户包括京东、苏宁、顺丰、今天国际、范德兰德、唯品会等。

根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“C34通用设备制造业”。依据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“C343物料搬运设备制造”。

公司的销售模式：对于智能输送分拣系统产品，由于输送分拣系统一般具有投资金额大、高度定制化等特点，客户一般采用招投标的方式进行采购，公司主要通过竞标获取业务合同；对于智能输送分拣关键设备产品，公司主要客户为物流系统集成商（如今天国际），公司根据客户的设备规格、型号、性能指标、功能等要求进行定制化设计、生产；对于输送分拣核心零部件产品，根据客户订单需求进行原材料采购、生产、入库，并负责将产品运送到客户指定地点，完成产品销售。

截至2016年12月31日，公司拥有有效期内的发明专利9项、实用新型专利66项、外观设计专利15项、软件著作权16项、商标7项。公司作为起草单位之一，参与起草了JB/T12919-2016《成件物品用轻型带式输送机》。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

公司完成主营业务收入3.98亿元，比去年同期增长4.79%；其中销售智能物流输送分拣系统收入、智能物流输送分拣系统关键设备收入、智能物流输送分拣核心零组件（辊筒等）占主营业务收入比例，本年分别是40%、13%、39%，上年分别是45%、10%、38%。

公司实现归属于股东的净利润为2,263.56万元，比去年同期减少10.93%；其中营业利润1,670.41万元，营业外收入1,027.44万元。

经营性现金流量净额为3,172万元，比去年同期增长227.95%。经营性现金流量净额增加，包括收到

客户预收和政府补助比去年增加。

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	401,575,876.56	5.34%	100.00%	381,235,911.57	11.13%	100.00%
营业成本	288,906,127.24	8.19%	71.94%	267,038,278.24	7.52%	70.05%
毛利率	28.06%	-6.34%	-	29.95%	8.53%	-
管理费用	53,445,910.71	-0.84%	13.31%	53,897,803.18	12.80%	14.14%
销售费用	29,068,134.62	12.26%	7.24%	25,893,259.09	-2.54%	6.79%
财务费用	4,882,350.73	-5.27%	1.22%	5,154,167.28	-40.46%	1.35%
营业利润	16,704,120.43	-26.30%	4.16%	22,666,273.98	190.53%	5.95%
营业外收入	10,274,412.41	58.41%	2.56%	6,485,776.52	138.68%	1.70%
营业外支出	173,299.01	-63.46%	0.04%	474,276.90	12.65%	0.12%
净利润	22,635,599.00	-10.93%	5.64%	25,413,509.03	211.04%	6.67%

项目重大变动原因：

营业外收入增加，主要是政府补助比上年增加 356 万元；

营业外支出减少，主要是水利建设基金比上年减少 40 万元。

(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	398,422,654.01	286,503,096.44	380,201,866.99	266,920,131.52
其他业务收入	3,153,222.55	2,403,030.80	1,034,044.58	118,146.72
合计	401,575,876.56	288,906,127.24	381,235,911.57	267,038,278.24

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%
智能物流输送分拣系统	161,266,287.70	40.16%	171,660,951.56	45.03%
智能物流输送分拣系统关键设备	51,851,343.64	12.91%	38,269,638.77	10.04%
智能物流输送分拣核心零组件（辊筒等）	156,343,206.87	38.93%	143,752,017.05	37.71%
其他及售后	28,961,815.80	7.21%	26,519,259.61	6.96%
合计	398,422,654.01	99.21%	380,201,866.99	99.73%

收入构成变动的的原因：

报告期内，主营业务占比未发生重大变动，按产品进行分类的收入构成也未发生重大变动。

(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	31,720,750.69	9,672,356.08
投资活动产生的现金流量净额	-26,728,676.64	4,949,596.59
筹资活动产生的现金流量净额	44,612,484.10	-1,918,811.99

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额比上年增加 2,204.84 万元，主要是公司加大收款力度，应收账款比上年

减少 576 万元，同时在本年年底预收账款增加：

投资活动产生的现金流量净额比上年减少 3,167.83 万元，主要是上年理财产品到期 1,500 万元，同时本年增加固定资产投入 1657 万元；

筹资活动产生的现金流量净额比上年增加 4,653.13 万元，主要是吸收投资增加现金 4,161 万元；

经营活动产生的现金流量比本年度净利润增加 909 万元，主要原因是计提资产减值准备 422 万元，固定资产计提折旧 620 万元。

(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	第一名	49,452,991.45	12.31%	否
2	第二名	31,988,032.48	7.97%	否
3	第三名	21,292,893.16	5.30%	否
4	第四名	13,400,106.15	3.34%	否
5	第五名	11,115,135.20	2.77%	否
合计		127,249,158.44	31.69%	-

(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	第一名	11,738,623.72	3.74%	否
2	第二名	9,863,317.23	3.14%	否
3	第三名	9,542,153.90	3.04%	否
4	第四名	7,769,953.14	2.47%	否
5	第五名	6,886,455.10	2.19%	否
合计		45,800,503.09	14.58%	-

(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	23,264,331.44	25,549,802.95
研发投入占营业收入的比例	5.79%	6.70%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	90
公司拥有的发明专利数量	9

研发情况：

2016 年度，本公司研发费用总额为 23,264,331.44 万元，研发费用和研发项目分别由母公司及子公司承担。公司研发项目是为适应国内外市场需求而设立，最终技术和产品可应用于物流行业输送分拣领域的高端技术装备，提高公司盈利能力，对公司进一步提升产品性能、开发新产品满足市场需求以及提供优质稳定的售后服务具有重要的作用。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	89,695,678.09	158.38%	18.67%	34,714,895.81	48.65%	9.38%	9.29%
应收账款	144,178,151.65	-4.21%	30.00%	150,513,918.62	46.54%	40.65%	-10.65%
存货	120,653,236.09	25.04%	25.11%	96,493,298.15	8.73%	26.06%	-0.95%

长期股权投资	942,776.20	1.85%	0.20%	925,631.76	2.77%	0.25%	-0.05%
固定资产	52,879,284.01	10.47%	11.00%	47,865,849.21	5.78%	12.93%	-1.92%
在建工程	14,934,732.21	163.83%	3.11%	5,660,743.08	31.64%	1.53%	1.58%
短期借款	75,058,353.17	6.85%	15.62%	70,246,800.00	-8.41%	18.97%	-3.35%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	480,516,010.82	29.79%	100.00%	370,225,090.98	16.63%	100.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因:

货币资金增加，主要是本年收到投资款；

在建工程增加，主要是科研大楼建设增加 910 万元。

公司资产比上年增加 11,029 万元，主要原因是收到投资款 6000 万元，加上 2016 年实现的利润，公司资产负债率从 2015 年 75%，下降到 2016 年 67%，资产负债率下降，提高了企业抗风险能力。

公司整体资产质量高，应收帐款管控有效，2016 年和 2015 年相比，略有下降，保证应收帐款的质量。存货比去年增加，是因为在 2016 年签单增加，部分项目在生产、安装过程中，所以表现为存货增加。在建工程预计在 2017 年完工，工程进度和预计进度相符。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有 4 家全资子公司，1 家全资孙公司，1 家参股公司，1 家控股子公司。

1、浙江德马工业设备有限公司；注册地：浙江省湖州市埭溪镇上强工业园区；成立时间：2004-04-02；法定代表人：卓序；注册资本：1,046.16 万元人民币；实收资本：1,046.16 万元人民币；经营范围：一般经营项目：各类肉食品、水果、水产品贮藏、分级、包装、加工的设备开发与制造；纺织机械、纺织机械配件及自动化物流产品的开发与制造，矿用输送设备的生产；货物和技术进出口（涉及许可证的凭证经营）。

2、上海力固智能技术有限公司，原上海力固工业设备制造有限公司；注册地：上海市松江区车墩镇车阳路 239 号 4 幢 1 层；成立时间：2004-6-8；法定代表人：卓序；注册资本：300 万元人民币；实收资本：300 万元人民币；经营范围：智能技术领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，工位器具、物流容器（除压力容器）、办公家具工厂和仓库设备及配件的设计、组装、销售，分拣输送设备的生产，五金制品、钣金件、冲压件设计、销售。从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

3、上海德欧物流科技有限公司；注册地：虹漕路 461 号 7 楼；成立时间：2005-8-30；法定代表人：卓序；注册资本：360 万元人民币；实收资本：360 万元人民币；经营范围：仓储，电子电器、五金产品、办公家具、办公用品、金属制品、塑料制品、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、照明设备、机床设备、搬运机械、包装机械、计算机软件及配件的销售，光机电专业领域的技术开发，从事货物进出口及技术进出口业务，计算机软件科技领域的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

4、上海德马物流技术有限公司；注册地：虹漕路 461 号 56 幢 7 层；成立时间：2003-4-7；法定代表人：卓序；注册资本：1500 万元人民币；实收资本：1500 万元人民币；经营范围：物流系统工程、物流软件系统、物流分拣设备、输送设备、仓储设备的设计、集成、研发、生产、销售、安装及施工，光机电一体化、计算机软件、信息系统、系统集成、智能化设备专业领域的技术服务、技术咨询、技术服务、技术转让及新产品的开发、研制、试销，从事货物进出口及技术进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

5、Damon Australia Pty.Ltd.(澳洲德马有限公司)；注册地：澳大利亚；经营范围：滚筒零部件、输送分拣设备的生产、销售。

6、上海棒棒工业设备公司；公司于 2005 年 1 月 19 日注册成立，住所地为上海市青浦区白鹤工业区 A 区鹤祥路 38 弄 2 号 1 幢，法定代表人为张鹏程，注册资本为 100 万元，经营范围：生产加工线棒

产品、线棒配套夹头、组装加工通用工业设备（线棒料架），销售自产产品。

7、德马工业欧洲有限公司；注册地：罗马尼亚；经营范围：自动化物流设备及物流智能机器人的开发、制造与销售；通用机械的制造与销售。

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，未发生委托理财、委托贷款、衍生品投资情况。

（三）外部环境的分析

1、国际国内宏观经济形势：世界经济仍然延续复苏态势，但各经济体复苏进度分化明显。美国经济延续复苏的格局，国内贸易以及房地产市场是支撑经济的动能所在，但家庭支出与制造业投资仍然呈现比较谨慎的态度。欧洲通货膨胀率快速恢复，但固定资产投资的增长十分不稳定，是欧洲进一步复苏的一大隐忧。新兴经济体受外部环境不利、自身经济结构调整双重影响，经济增速在调整中走低。中国国内经济总体保持平稳，同时，经济下行趋势明显，进入转型升级和全面深化改革的攻坚时期。

2、物流装备行业发展趋势

（1）仍将保持快速发展趋势

国际经验表明，在经济转型升级时期，单纯依靠降低成本或扩大销售难以有效获取利润，此时物流行业“第三利润源”的战略地位将凸显。经济结构转型升级带动了现代物流行业的产业升级，促进了物流机械化和自动化市场需求的快速发展。

另一方面，近年来受益于我国电子商务高速发展、内需型消费需求扩大的带动以及电子商务、快递、服装、医药流通等精细化的物流需求快速增长，数十万级库存 SKU 处理能力、百万级的日订单处理量、高效率、低差错率的自动化物流装备越来越受到下游客户的青睐，直接带动了物流装备行业的技术进步和快速发展。

（2）装备制造企业由单一设备制造商向系统集成商发展

从事物流装备制造的企业主要由物流装备供应商和物流系统集成商组成，并呈现出充分竞争的态势。国内外物流系统集成商主要有两种演进路线，一种是由物流设备生产厂家发展而来，如德马科技、日本大福、德马泰克等，这类企业硬件技术较强，硬件设备具有技术和质量的优势；另一种是由物流软件类企业发展而来，如今天国际、瑞仕格等，这类企业在软件技术和自动控制技术上具有较强的竞争力，对软件的技术水平和研发能力提出了较高要求。

从企业发展的角度分析，具备系统集成企业具有更广阔的业务范围，涉足下游行业更广，更具有成长空间。从业务实施的角度分析，一方面，单一设备制造商的产品受限于单一更新周期，销售上难有突破，在项目实施中也处于被动地位；另一方面，单一设备制造商的设备毛利率通常低于系统集成商水平。因此，国内大部分物流设备企业均致力于向系统集成商过渡。目前国内智能物流设备相关的主要上市公司，纷纷实施兼并或自主扩大业务领域等方式，加快集成化步伐，力求成为优质的物流系统集成商。

（3）装备向智能化发展

《物流业降本增效专项行动方案（2016-2018 年）》指出，“国内物流市场规模庞大，效率低下，智能物流大有可为”。在经济转型升级和电子商务的快速发展下，现代物流服务全面向消费者转变，传统物流装备向高端物流装备转变，机械化物流装备向自动化、智能化物流装备转变，独立应用的物流装备向物联网转变。近十年来，物流装备行业高速发展的主要驱动力已从叉车、托盘、货架等普通物流装备升级换挡为智能输送分拣系统、智能穿梭车、智能感知与识别系统等智能化物流装备。物流装备智能化已成为行业发展方向。

（四）竞争优势分析

1、强大的自动化输送分拣解决方案提供能力

公司是中国物流装备行业最早专注于自动化输送分拣技术的公司之一，专注于解决客户遇到的物料输送分拣领域的所有问题，已形成了从系统解决方案、软件产品、关键部件和模块等多层面的技术积累成果，能够根据客户需求快速提供标准化和模块化程度高的输送分拣核心零部件、设备、系统和解决方

案。

与国际知名的物流设备及系统供应商相比，公司更加熟悉国内环境，了解国内市场客户的需求，并能够针对其需求进行快速响应，售后运营维护更贴近客户实际。公司成立了专门的方案规划团队，在为客户提供全方面的输送分拣系统方案之前，对客户整体供应链管理现状做详细的了解和分析。具体的方案设计根据客户的实际需求如输送物料的包装、外形尺寸、重量、出货速度等进行合理的规划和完善。

2、领先的技术水平

公司高度重视技术在企业发展中的重要性。在输送分拣设备和系统领域，公司整体技术水平处于国内领先水平，具有深厚的工程实践经验和较强的创新能力。公司已形成一支由系统规划设计、系统集成、机械设计、机械制造、软件开发、电控开发等工程师组成的优秀研发和工程队伍。

公司与众多国内外知名物流研究机构建立了合作关系。2011年，公司与德国弗劳恩霍夫物流研究院合作，承担科技部国际合作项目-“基于物联网的智能物流机器人联合研发”项目，成功研制基于物联网的高速重载四轴码垛机器人和智能搬运机器人。2014年9月至2016年12月，公司与杭州电子科技大学合作，开展“基于RFID地理信息的AGV导航系统及群控软件开发”项目。2015年8月至2017年12月，公司与浙江大学合作，基于现有AGV控制软件和硬件平台，开发集群移动机器人的实时无线通信协议和模块程序，实现对大规模集群移动机器人调度。

3、先进的生产制造能力

公司位于湖州的制造基地采用了先进的生产加工设备，其拥有的包括数控加工中心、激光加工设备、数控冲床、高速连冲连轧冷弯型钢机组、高精度计量检测设备加工设备等加工设备，以及高精度的工艺装备确保了公司产品的高品质。德马工业作为公司子公司，是目前国内生产规模较大的辊筒与电动辊筒专业制造商，为全球大型的物流设备商提供产品配套。

4、持续的创新能力

公司成立了物流技术研究院，针对物流自动化输送分拣核心零组件和关键设备进行持续、高效的研究与开发，每年在预算中专项提出科研经费，确保科研创新持续进行。2013年，公司研究院被省政府认定为“浙江省重点企业研究院”，是浙江省唯一的专业进行物流技术装备研究的企业研究院。研究院面向物流自动化输送分拣技术的各个层面展开研究开发工作，包括基础技术、新材料应用技术、控制技术、RFID和物联网技术、嵌入式软件及节能环保技术等研究。

5、出色的项目管理能力

在物流装备行业，项目管理能力是一个项目能否顺利实施的关键。目前，国内的物流装备设备及系统供应商在项目管理水平方面参差不齐，除少数企业具有较强的项目管理能力，能独立承接大型工程外，大部分供应商不具备大型项目的项目管理经验与能力。项目工程的现场管理，既是项目的核心，也是项目的瓶颈。德马的项目管理优势源自于丰富的实践经验和严格的项目管理制度及其所带来的以及快速的项目实施能力。公司通过为国内国际优质客户提供物流自动化装备系统的锻炼机会，利用与国外同行在工程项目上的密切合作，学习了世界一流的管理经验；同时派遣核心技术和管理人员进行海外研修；公司聘请国际专家对项目管理人员进行培训。项目经理总体负责项目的全过程管理工作，实行目标式管理，使项目实施全过程始终处于受控状态，保证工程顺利的完工。

6、优秀的人员团队

经过多年的发展，公司建立了一批从事研发、生产、质量控制、市场营销等领域的专业人才团队，积聚了一大批从事物流装备系统、财务、营销和管理等多学科的优秀专业人才，并且通过新产品研发、技术营销和质量控制工作的开展，培养了一批复合型的技术和管理带头人。人才队伍的建设是一个长期积累、历练和培养的过程，这是新进入该领域的企业无法比拟的。

7、优质稳定的客户资源

经过多年的发展，公司逐渐建立了优质稳定的客户群体。德马的产品决定了其服务的对象都是大型企业，而知名的大企业选择供应商时，均采用严格的采购认证制度，通常需要经过业绩认证考察、工艺技术学习理解、技术方案匹配性试验等环节。而一旦通过下游客户的采购认证，通常可以与其建立长期

稳定的合作关系，不会轻易更换供应商。如果更换，不仅存在质量风险，而且更换成本高、实验周期长。优质的核心客户不但为公司提供了稳定可观的经济效益，还树立了公司在业内的良好口碑与高端的品牌形象。目前，公司已经为众多电子商务、快递、服装、医药客户提供自动化输送分拣系统整体解决方案，也为国内外知名物流系统集成商提供关键设备。

8、产品的逐步标准化优势

目前我国自动化输送分拣领域不存在相关的国家或行业标准，装备供应商需根据客户不同的需求进行的非标产品设计和生产。非标准化产品的生产和使用可能导致供货期较长以及产品使用不规范等问题。不同硬件设备和软件接口的标准化，可以实现不同物流系统的对接，为客户提供多种系统选择和便利；同时，硬件和软件的模块化可以满足客户的多样化需求，增加了客户选择的灵活性，增强了系统的适应性。

公司是国内较早的将标准化作为运营规划目标的物流装备公司。公司的产品符合内部对于标准化和模块化的规划要求，不同产品之间的零部件可以互换，这不仅大大提高了从客户需要到设计实现的响应速度，而且加快了项目实施和交付进程，提高了售后运营维护的灵活性，降低了客户使用成本。

9、完善的售后运维能力

除了产品质量与价格，售后运维能力是物流装备行业的核心竞争要素之一。为此，公司高度重视售前咨询服务、售中现场服务、售后及时服务，与客户建立了日常维护联动沟通机制，时刻检查运行状态，并制定保养协议。此外，公司还通过及时为用户解决一些技术问题和服务咨询，定期给用户培训设备系统的维护与保养知识，保持良好的合作。

10、竞争劣势

公司作为国内的民营企业，融资渠道无法满足持续增长的资金需求。与国际知名企业相比，公司规模较小，技术实力有待进一步提高。

（五）持续经营评价

物流装备行业在逐步地由自动化向智能化转变，符合国家《中国制造业发展纲要(2015~2025)》战略是扶持和鼓励的，近年来出台了不少的扶持物流自动化装备行业的政策和制度。从行业的角度看，公司所处的物流自动化装备行业属于朝阳产业，具备持续经营的宏观环境；

公司聚焦的电商、快递、服装、医药流通等行业处于快速平稳发展阶段，行业的前景明确，市场空间较大。公司拥有独立、完整的研发、采购、生产和销售体系，凭借其深厚的行业经验和工程经验，为客户提供高性能的智能物流输送分拣系统、关键设备和核心零部件产品。公司管理、技术团队稳定，公司已形成一定的技术优势、团队优势及行业经验优势等，具有较强的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

1、股东及债权人的权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规、规范性文件的要求，积极推进内控建设，不断完善公司法人治理结构，建立、健全公司内部控制制度，从制度上明确了股东大会、董事会、监事会及经营管理层各自应履行的职责和议事规程，为公司的规范运作提供了制度保障，增强了决策的效率和科学性，理顺了与投资者的沟通渠道，规范投资者关系管理工作，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好互动关系，实现公司价值和股东利益最大化。

2、注重企业文化建设、强化员工培训、关怀员工成长

公司始终尊重员工权益，通过内外训结合的方式开展培训工作，提高员工素质、为员工提供平等的发展机会、实现员工与企业共同成长。

3、严格执行规章制度，加强安全生产管理

2016年度，公司高度重视安全生产工作，将安全生产工作作为生产经营工作中的重中之重，认真落实各项安全生产制度，明确安全职责，建立健全监管体制，加大宣传教育、培训力度，层层抓好落实安全生产工作。

4、依法及时缴纳税收

公司如实申报税额，及时缴纳税款，在履行社会责任回报社会同时，以实际行动支持地方经济发展。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场竞争加剧的风险

目前，在输送分拣核心零部件、设备、系统提供及方案解决领域，公司在国内同级别的竞争对手较少，但近年来随着众多中小企业不断的进入该行业，行业竞争加剧，未来随着市场发展和行业规范，公司的竞争优势会得到进一步体现。为不断增强竞争实力，公司加快新技术和新产品的研发，及时做好技术储备工作。

2、技术风险

公司的技术水平较强，较同业竞争者有较大的优势；公司生产的产品较同类产品具有技术指标优化、性价比高等特点。随着技术不断进步，客户对公司现有产品在技术和质量上提出更高的要求。虽然公司具有持续的创新研发能力，但不排除在未来公司无法保持技术领先优势。

3、税收优惠政策变化的风险

报告期内，德马科技及其子公司德马工业、上海德马均被认定为高新技术企业，按 15%的税率缴纳企业所得税。虽然公司享受的税收优惠符合国家政策的规定，但如果国家相关税收优惠政策发生变化，或者因公司自身原因无法继续享受税收优惠，将会对公司的业绩产生较大影响。

（二）报告期内新增的风险因素

无

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

不适用

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	是	五（二）（一）
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	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	是	五（二）（四）
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）（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五（二）（六）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵押、 质押）	责任类型 （一般或者 连带）	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
浙江科信工程 材料有限公司	10,000,000.00	2016-3-3 至 2017-3-2	保证	连带	是	否
总计	10,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	10,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿情况：

公司对浙江科信工程材料有限公司的担保已提前解除，不存在承担连带清偿责任的风险。

（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	170,000.00	301,149.30
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	20,000.00	23,632.48

3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
总计	190,000.00	324,781.78

（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
卓序、穆晓英	为浙江德马科技股份有限公司在湖州银行股份有限公司开发区支行借款进行担保	5,000,000.00	是
卓序、穆晓英	为浙江德马科技股份有限公司在中国工商银行股份有限公司湖州吴兴支行借款进行担保	60,000,000.00	是
卓序	为上海德马物流技术有限公司在中国银行股份有限公司上海市徐汇区支行借款进行担保	41,000,000.00	是
总计	-	106,000,000.00	-

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：

偶发性关联交易中，卓序、穆晓英为公司提供的担保基于双方真实意思表示，不存在通过交易损害公司利益或中小股东利益的情形。

公司于第二届第四次董事会审议通过《关于补充确认 2016 年度部分关联交易的议案》，对日常性关联交易中公司向浙江德尚智能科技有限公司采购物流设备及相关产品超过预计金额的 299,145.30 元进行了补充确认，对日常性关联交易中公司向浙江德尚智能科技有限公司销售物流设备及相关产品超过预计金额的 23,632.48 元进行了补充确认，对日常性关联交易中卓序、穆晓英为公司提供担保超出预计金额 600 万元进行了补充确认，上述超出预计金额的关联交易将一并提交 2016 年年度股东大会审议通过。

上述关联交易在遵循有偿、公平、自愿的商业原则下进行，有利于公司业务地开展，对公司日常性经营销售产生积极的影响，进一步促进公司业务发展。

（四）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

截至报告期末，公司拥有 4 家全资子公司，1 家全资孙公司，1 家参股公司，1 家控股子公司。

1、浙江德马工业设备有限公司；注册地：浙江省湖州市埭溪镇上强工业园区；成立时间：2004-04-02；法定代表人：卓序；注册资本：1,046.16 万元人民币；实收资本：1,046.16 万元人民币；经营范围：一般经营项目：各类肉食品、水果、水产品贮藏、分级、包装、加工的设备开发与制造；纺织机械、纺织机械配件及自动化物流产品的开发与制造，矿用输送设备的生产；货物和技术进出口（涉及许可证的凭证经营）。

2、上海力固智能技术有限公司，原上海力固工业设备制造有限公司；注册地：上海市松江区车墩镇车阳路 239 号 4 幢 1 层；成立时间：2004-6-8；法定代表人：卓序；注册资本：300 万元人民币；实收资

本：300 万元人民币；经营范围：工位器具、物流容器（除压力容器）、办公家具工厂和仓库设备及配件的设计、组装、销售，五金制品、钣金件、冲压件设计、生产、销售，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

3、上海德欧物流科技有限公司；注册地：虹漕路 461 号 7 楼；成立时间：2005-8-30；法定代表人：卓序；注册资本：360 万元人民币；实收资本：360 万元人民币；经营范围：仓储，电子电器、五金产品、办公家具、办公用品、金属制品、塑料制品、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、照明设备、机床设备、搬运机械、包装机械、计算机软件及配件的销售，光机电专业领域内的技术开发，从事货物进出口及技术进出口业务，计算机软件科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

4、上海德马物流技术有限公司；注册地：虹漕路 461 号 56 幢 7 层；成立时间：2003-4-7；法定代表人：卓序；注册资本：1500 万元人民币；实收资本：1500 万元人民币；经营范围：物流系统工程、物流软件系统、物流分拣设备、输送设备、仓储设备的设计、集成、研发、生产、销售、安装及施工，光机电一体化、计算机软件、信息系统、系统集成、智能化设备专业领域内的技术服务、技术咨询、技术服务、技术转让及新产品的开发、研制、试销，从事货物进出口及技术进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

5、Damon Australia Pty.Ltd.(澳洲德马有限公司)；注册地：澳大利亚；经营范围：滚筒零部件、输送分拣设备的生产、销售。

6、上海棒棒工业设备公司；公司于 2005 年 1 月 19 日注册成立，住所地为上海市青浦区白鹤工业区 A 区鹤祥路 38 弄 2 号 1 幢，法定代表人为张鹏程，注册资本为 100 万元，经营范围：生产加工线棒产品、线棒配套夹头、组装加工通用工业设备（线棒料架），销售自产产品。

7、德马工业欧洲有限公司；注册地：罗马尼亚；经营范围：自动化物流设备及物流智能机器人的开发、制造与销售；通用机械的制造与销售。

（五）承诺事项的履行情况

存在股东对所持股份自愿锁定的承诺、实际控制人卓序出具了避免同业竞争和规范关联交易的《承诺函》，在报告期内均按承诺履行。

2014 年 2 月股份公司成立后，除《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，公司还专门制定了《关联交易规则》，严格规范关联交易行为。

（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	13,719,816.00	2.86%	本年受限货币资金为保证金，其中保函保证金为人民币 12,523,036.00 元，信用证保证金为人民币 1,196,780.00 元。
固定资产	抵押	25,801,346.16	5.37%	为公司取得借款、开具承兑汇票等融资方式提供抵押担保
无形资产	抵押	13,995,483.53	2.91%	为公司取得借款、开具承兑汇票等融资方式提供抵押担保
总计	-	53,516,645.69	11.14%	-

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	24,347,951	44.26%	6,122,449	30,470,400	49.84%
	其中：控股股东、实际控制人	8,576,340	15.59%	0	8,576,340	14.03%
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,662,049	55.74%	0	30,662,049	50.16%
	其中：控股股东、实际控制人	25,702,641	46.72%	0	25,702,641	42.04%
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		55,010,000	-	6,122,449	61,132,449	-
普通股股东人数		77				

(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	湖州德马投资咨询有限公司	34,278,981	0	34,278,981	56.07%	25,702,641	8,576,340
2	北京基石创业投资基金（有限合伙）	5,690,372	0	5,690,372	9.31%	0	5,690,372
3	湖州力固管理咨询有限公司	4,621,697	0	4,621,697	7.56%	2,591,207	2,030,490
4	湖州创德投资咨询合伙企业（有限合伙）	4,552,298	0	4,552,298	7.45%	2,368,201	2,184,097
5	上海斐昱丹瑄投资管理合伙企业（有限合伙）	0	3,673,469	3,673,469	6.01%	0	3,673,469
6	马宏	1,434,000	127,000	1,561,000	2.55%	0	1,561,000
7	宁波鼎锋明德致知投资合伙企业（有限合伙）	0	1,048,980	1,048,980	1.72%	0	1,048,980
8	宁波鼎锋明德	0	1,000,000	1,000,000	1.64%	0	1,000,000

	正心投资合伙企业（有限合伙）						
9	翟菊芳	0	800,000	800,000	1.31%	0	800,000
10	湖州创惠创业投资合伙企业（有限合伙）	796,652	0	796,652	1.30%	0	796,652
合计		51,374,000	6,649,449	58,023,449	94.92%	30,662,049	27,361,400

前十名股东间相互关系说明：

湖州德马投资咨询有限公司系由卓序等七位自然人共同出资设立的有限责任公司，卓序担任执行董事，注册资本 1,049.4824 万元，其中卓序认缴出资额为人民币 835.3576 万元，占注册资本的 79.60%；以货币方式出资，实缴出资额为 424.9710 万元，剩余部分出资期限为 2045 年 12 月 31 日。

湖州力固管理咨询有限公司系由卓序等五位自然人共同出资 400 万元设立的有限责任公司，其中卓序出资 7.68 万元，占其出资比例的 1.92%，并担任执行董事兼总经理。

湖州创德投资咨询合伙企业（有限合伙）系由卓序等二十一位自然人共同出资 400 万元设立的有限合伙企业，其中卓序出资 7.94 万元，占其出资比例的 1.985%，并担任普通合伙人和执行事务合伙人。

除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司名称：湖州德马投资咨询有限公司
 公司住所：湖州市埭溪镇上强工业园区
 法定代表人：卓序
 注册资本：1,049.4824 万元
 成立时间：1997 年 11 月 27 日
 组织机构代码：91330502254939587E
 报告期内，控股股东无变化。

（二）实际控制人情况

卓序先生，1960 年 10 月出生，中国国籍，有澳大利亚永久居留权，本科学历。1988 年 12 月—1997 年 10 月，任浙江双力集团电动滚筒厂经营厂长；1997 年 11 月—2001 年 4 月，任湖州德马机械有限公司总经理；2001 年 4 月—2013 年 12 月，任浙江德马科技有限公司总经理；2014 年 1 月至今，任浙江德马科技股份有限公司董事长、总经理，任湖州力固的执行董事兼总经理。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2014-08-19	2014-11-05	8.50	2,850,000	24,225,000	-	-	-	-	-	否
2015-09-18	2015-11-26	6.13	3,000,000	18,390,000	-	4	-	1	-	否
2016-06-28	2016-11-14	9.80	6,122,449	60,000,000	-	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

报告期内，未发生募集资金用途变更。募集资金的使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
无						
合计						

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
贷款	湖州银行股份有限公司开发区支行	10,000,000.00	6.7%	2016.1.5-2017.1.4	否
贷款	湖州银行股份有限公司开发区支行	5,000,000.00	5.655%	2016.8.8-2017.7.20	否
贷款	中国工商银行股份有限公司湖州吴兴支行	100,000.00	4.785%	2016.4.1-2017.3.22	否
贷款	中国工商银行股份有限公司湖州吴兴支行	4,400,000.00	4.785%	2016.4.5-2017.3.22	否
贷款	中国工商银行股份有限	3,000,000.00	4.785%	2016.4.14-2017.4.11	否

	公司湖州吴兴支行				
贷款	中国工商银行股份有限公司湖州吴兴支行	9,000,000.00	4.785%	2016.6.24-2017.6.20	否
贷款	中国工商银行股份有限公司湖州吴兴支行	5,000,000.00	4.785%	2016.8.3-2017.7.26	否
贷款	中国工商银行股份有限公司湖州吴兴支行	9,000,000.00	4.785%	2016.11.7-2017.10.18	否
贷款	中国工商银行股份有限公司湖州吴兴支行	3,000,000.00	4.785%	2016.10.31-2017.10.25	否
贷款	中国工商银行股份有限公司湖州吴兴支行	6,000,000.00	4.785%	2016.12.12-2017.12.12	否
贷款	浙江南浔农村商业银行湖城支行	5,000,000.00	4.72%	2016.7.28-2017.7.27	否
贷款	中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	8,000,000.00	5.0025%	2016.1.18-2016.12.31	否
贷款	中国银行股份有限公司湖州市分行	9,500,000.00	4.785%	2016.8.25-2017.8.24	否
贷款	中国银行股份有限公司上海市徐汇支行	13,000,000.00	-	2016.9.29-2017.9.29	否
贷款	中国工商银行墨尔本分行	3,468,500.00	-	2016.1.20-2018.2.19	否
合计	-	93,468,500.00	-	-	-

违约情况（如有）：

不适用

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-07-06	2.726777	0	0
合计	2.726777	0	0

（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	0	0	0

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
卓序	董事长、总经理	男	56	本科	2014.1.10—2017.1.9	是
于天文	董事、副总经理	男	45	硕士	2014.1.10—2017.1.9	是
蔡永珍	董事、副总经理	女	46	本科	2014.1.10—2017.1.9	是
郭爱华	董事	女	59	大专	2014.1.10—2017.1.9	是
黄力波	董事	男	43	硕士	2014.1.10—2017.1.9	否
殷家振	监事	男	64	初中	2014.1.10—2017.1.9	是
蔡国良	监事	男	56	硕士	2014.1.10—2017.1.9	是
郭哲	监事	男	41	本科	2014.1.10—2017.1.9	是
蒋成云	监事	男	35	大专	2014.1.10—2017.1.9	是
宋艳云	监事	女	36	本科	2014.1.10—2017.1.9	是
陈学强	财务负责人	男	46	大专	2014.1.10—2017.1.9	是
董事会人数:						5
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						4

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、监事、高级管理人员与控股股东德马投资、实际控制人卓序的关联关系为: 德马投资系由卓序、殷家振、蔡国良、于天文、蔡永珍、郭爱华、史红等七位自然人共同出资设立的有限责任公司, 注册资本为 1,049.4824 万元, 其中卓序认缴出资额为人民币 835.3576 万元, 占注册资本的 79.60%, 以货币方式出资, 实缴出资额为 424.9710 万元, 剩余部分出资期限为 2045 年 12 月 31 日, 并担任执行董事; 公司监事会主席殷家振认缴出资额为人民币 104.9005 万元, 占注册资本的 10.00%, 以货币方式出资, 实缴出资额为 60.3156 万元, 剩余部分出资期限为 2045 年 12 月 31 日; 公司监事蔡国良认缴出资额为人民币 31.4356 万元, 占注册资本的 3.00%, 以货币方式出资, 实缴出资额为 31.4356 万元; 公司董事、副总经理于天文认缴出资额为人民币 25.1507 万元, 占注册资本的 2.40%, 以货币方式出资, 实缴出资额为 12.5556 万元, 剩余部分出资期限为 2045 年 12 月 31 日; 公司董事、副总经理蔡永珍认缴出资额为人民币 20.0314 万元, 占注册资本的 1.90%, 以货币方式出资, 实缴出资额为 10.0000 万元, 剩余部分出资期限为 2045 年 12 月 31 日; 公司董事、董事会秘书郭爱华认缴出资额为人民币 20.0314 万元, 占注册资本的 1.90%, 以货币方式出资, 实缴出资额为 10.0000 万元, 剩余部分出资期限为 2045 年 12 月 31 日。

除此之外, 公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
卓序	董事长、总经理	0	0	0	0	0
于天文	董事、副总经理	0	0	0	0	0
蔡永珍	董事、副总经理	0	0	0	0	0
郭爱华	董事	0	0	0	0	0

黄力波	董事	0	0	0	0	0
殷家振	监事	0	0	0	0	0
蔡国良	监事	0	0	0	0	0
郭哲	监事	0	0	0	0	0
蒋成云	监事	0	0	0	0	0
宋艳云	监事	0	0	0	0	0
陈学强	财务负责人	0	0	0	0	0
合计	-	0	0	0	0	0

(三) 变动情况

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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

不适用

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	67	139
生产人员	287	287
销售人员	88	58
技术人员	169	209
财务人员	19	19
员工总计	630	712

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	12	13
本科	134	152
专科	183	199
专科以下	300	347
员工总计	630	712

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、人才引进

报告期内,公司保持正常人员流动,通过各种方式补充相应的人才,公司人才团队建设政策继续,根据企业发展战略以及年初制定的人力资源预算计划,网络招聘、校园招聘、内部推荐、中介合作等多招聘渠道并举,加大人才储备,有效补充了技术、销售等关键岗位员工队伍;建立公司全体人员基本信息库,为人才规划、配置服务。

2、培训

公司重视员工培训，包括进行安全培训、技能培训、法规培训等，通过人力资源部门设立了全面的培训计划，对新入职员工进行入职培训使其了解公司基本情况，掌握所从事岗位的劳动技能，同时进行安全培训，使其了解安全生产的各项制度规定和要求；对于在职员工，公司开展定期在职培训，培训内容包括安全教育、技能培训等，培训方式包括公司内部培训和参加外部培训。不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

3、招聘

公司重视技术人员招聘，通过互联网发布招聘信息同时注重校园招聘，紧密与各大院校保持联系与沟通，积极参与政府搭台的高端人才对接会，以期吸引更多的人才加盟公司。

4、薪资

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保障政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

截止报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 9 人。

(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	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：

核心技术人员情况：

1、马贤祥先生，1951 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1976 年 9 月—2002 年 12 月，历任国家邮政局上海研究所员工、副总工程师；2003 年 2 月—2005 年 12 月，任上海博奕物流技术有限公司总经理；2006 年 1 月—2013 年 12 月，任浙江德马科技有限公司物流技术研究院院长；2014 年 1 月至今，任浙江德马科技股份有限公司浙江德马科技有限公司物流技术研究院院长。

2、汤小明先生，1966 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990 年 10 月—1998 年 7 月，历任湖州东风丝织厂纺织机械分厂技术员、工程师、副经理；1998 年 10 月—2001 年 8 月，历任湖州德马机械有限公司设计部工程师、技术经理；2001 年 8 月—2011 年 2 月，历任湖州德马物流系统工程有限公司技术研发部部长、系统部技术部长、输送机事业部技术部长、总工程师；2011 年 2 月—2013 年 12 月，任任浙江德马科技有限公司研发部经理、总工程师；2014 年 1 月至今，任浙江德马科技股份有限公司研发部经理、总工程师。

报告期内，核心技术人员未发生变动。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	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	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易规则》、《内部审计制度》、《对外担保决策制度》、《授权管理制度》、《子公司管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》和《募集资金管理制度》等在内的一系列管理制度。

报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

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

本公司董事会认为，目前公司生产、经营、管理部门健全；责、权、利明确；会计信息和相关经济信息的报告制度健全；财务凭证制度健全，凭证的填制、传递和保管具有严格的程序；公司员工具备必要的知识水平和业务技能；对财产、物资建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度；公司建立了严格的经济责任制和岗位责任制；对各项业务活动的程序作出明确规定，并具有清晰的流程；对采购、销售、安全、质量等各个关键控制点均设有控制措施；公司建立了内部审计制度，对改进管理、提高效益发挥了重要作用。

综上，公司现有治理机制能为所有股东提供合适的保护，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照《公司章程》及公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司融资、日常关联交易等均通过了公司董事会和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。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，公司章程修改一次。该次修改系因公司非公开发行股票，使得公司的注册资本、股份数、

股本结构发生变化，需对公司章程相关内容进行修改。除此之外，公司章程没有做其他修改。

（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	9	1、关于同意公司之全资子公司浙江德马工业设备有限公司继续为浙江科信工程材料有限公司提供担保的议案；2、关于2015年度利润分配的方案；3、2015年年度报告及其摘要；4、关于公司股票发行方案的议案；5、2016年半年度报告；6、关于制定《浙江德马科技股份有限公司募集资金管理制度》的议案；7、关于审议《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案；8、关于变更公司股票转让方式为协议转让的议案；9、关于公司董事会换届选举的议案；10、关于公司设立独立董事并选举独立董事的议案；11、独立董事工作制度。
监事会	4	1、关于2015年度利润分配的方案；2、2015年年度报告及其摘要；3、2016年半年度报告；4、关于公司监事会换届选举的议案。
股东大会	5	1、关于同意公司之全资子公司浙江德马工业设备有限公司继续为浙江科信工程材料有限公司提供担保的议案；2、关于2015年度利润分配的方案；3、2015年年度报告及其摘要；4、关于公司股票发行方案的议案；5、2016年半年度报告；6、关于变更公司股票转让方式为协议转让的议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循《公司章程》及相关法律法规，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、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

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，逐步引入职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在生产经营领域稳定发展的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。在规范运行的同时，公司也受到了数家国内知名证券公司和投资机构的关注。在陪同有关机构进行实地调研和磋商过程中，也使公司高层对资本市场有了更深入的认识。公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

目前公司董事中，黄力波董事为投资机构北京基石创业投资基金（有限合伙）选派的董事：
黄力波，男，汉族，1974年9月出生，籍贯湖北武汉，无境外永久居留权，华中理工大学动力系制冷及低温专业本科，投资经济专业硕士，注册会计师，证券分析师。

2000年参加工作，曾先后任职于北京境外融投资管理中心、北京市国有资产经营公司资本运营部、战略投资部及基础设施部、北京首通万维信息技术发展有限公司、北京市国有资产经营有限责任公司金融资产管理部、北京工业发展投资管理有限公司等。期间兼任北京汽车投资有限公司、北京汽车股份有限公司、中关村发展集团股份有限公司、北京铜牛股份有限公司、北京朗波尔光电股份有限公司、北京工顺投资管理有限公司董事、总经理、董事长等职务。现任北京基石创业投资管理中心执行事务合伙人。

（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（如有）

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度的监督活动中未发现公司存在的风险，监事会对本年度的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与公司控股股东、实际控制人严格分开，具有完整的业务系统，具有面向市场的自主经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

目前公司会计信息和相关经济信息的报告制度健全；财务凭证制度健全，凭证的填制、传递和保管具有严格的程序；公司员工具备必要的知识水平和业务技能；对财产、物资建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度；公司建立了严格的经济责任制和岗位责任制；对各项业务活动的程序作出明确规定，并具有清晰的流程；对采购、销售、安全、质量等各个关键控制点均设有控制措施；公司建立了内部审计制度，对改进管理、提高效益发挥了重要作用。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

目前公司已经建立了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	XYZH/2017BJA80277
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
审计报告日期	二〇一七年六月二十九日
注册会计师姓名	张克东、成岚
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	未满1年

审计报告正文：

浙江德马科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江德马科技股份有限公司（以下简称德马科技公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，德马科技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，公允反映了德马科技公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张克东

中国 北京

中国注册会计师：成岚

二〇一七年六月二十九日

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	六、1	89,695,678.09	34,714,895.81
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	六、2	7,494,006.73	2,618,700.00
应收账款	六、3	144,178,151.65	150,513,918.62
预付款项	六、4	8,064,651.82	7,658,349.22
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	六、5	8,299,127.50	2,995,286.78
买入返售金融资产			
存货	六、6	120,653,236.09	96,493,298.15
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	六、7	6,091,465.78	
流动资产合计		384,476,317.66	294,994,448.58
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	六、8	942,776.20	925,631.76
投资性房地产			
固定资产	六、9	52,879,284.01	47,865,849.21
在建工程	六、10	14,934,732.21	5,660,743.08
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	六、11	22,132,221.31	16,499,466.99

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	769,036.35	146,815.06
递延所得税资产	六、13	4,381,643.08	4,132,136.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		96,039,693.16	75,230,642.40
资产总计		480,516,010.82	370,225,090.98
流动负债：			
短期借款	六、14	75,058,353.17	70,246,800.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、15		12,936,900.00
应付账款	六、16	92,586,859.37	71,849,941.07
预收款项	六、17	101,945,984.17	70,859,255.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、18	4,739,769.71	5,145,590.01
应交税费	六、19	8,758,677.80	13,377,174.86
应付利息	六、20	133,139.60	111,345.06
应付股利			
其他应付款	六、21	5,820,754.64	8,598,880.56
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		289,043,538.46	253,125,887.20
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	六、22	375,037.01	944,456.69
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	六、23	5,503,727.95	4,993,319.10

递延收益	六、24	24,997,084.49	17,295,869.83
递延所得税负债	六、25		847,726.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,875,849.45	24,081,372.12
负债合计		319,919,387.91	277,207,259.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、26	61,132,449.00	55,010,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、27	69,527,925.61	15,650,374.61
减：库存股			
其他综合收益	六、28	40,161.66	96,969.16
专项储备			
盈余公积	六、29	4,941,016.23	1,908,972.34
一般风险准备			
未分配利润	六、30	24,955,070.40	20,351,515.55
归属于母公司所有者权益合计		160,596,622.90	93,017,831.66
少数股东权益			
所有者权益合计		160,596,622.90	93,017,831.66
负债和所有者权益总计		480,516,010.82	370,225,090.98

法定代表人：卓序

主管会计工作负责人：陈学强

会计机构负责人：朱威延

（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		54,810,224.98	12,430,892.47
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		6,285,000.00	2,134,000.00
应收账款	十五、1	55,213,556.89	101,588,505.50
预付款项		6,430,365.57	4,054,769.12
应收利息			
应收股利		37,114,831.81	7,114,831.81
其他应收款	十五、2	30,403,714.76	2,978,423.46
存货		98,742,957.95	89,068,979.65
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		6,091,465.78	
流动资产合计		295,092,117.74	219,370,402.01

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	十五、3	44,989,959.96	38,668,403.65
投资性房地产			
固定资产		25,610,103.09	23,966,702.55
在建工程		14,934,732.21	5,660,743.08
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		11,314,777.26	10,267,473.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,411,262.46	2,573,252.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		99,260,834.98	81,136,574.64
资产总计		394,352,952.72	300,506,976.65
流动负债：			
短期借款		49,500,000.00	41,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			12,936,900.00
应付账款	十五、1	121,842,596.55	91,202,192.45
预收款项		27,881,490.18	31,268,759.55
应付职工薪酬		1,621,388.21	1,837,323.47
应交税费		2,662,879.91	7,685,861.49
应付利息		88,042.04	66,247.50
应付股利			
其他应付款		5,712,447.54	9,356,730.03
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		209,308,844.43	195,354,014.49
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			471,813.99

长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		5,503,727.95	4,993,319.10
递延收益		21,277,982.49	16,745,869.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,781,710.44	22,211,002.92
负债合计		236,090,554.87	217,565,017.41
所有者权益：			
股本		61,132,449.00	55,010,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		67,719,786.86	13,842,235.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,941,016.23	1,908,972.34
未分配利润		24,469,145.76	12,180,751.04
所有者权益合计		158,262,397.85	82,941,959.24
负债和所有者权益合计		394,352,952.72	300,506,976.65

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		401,575,876.56	381,235,911.57
其中：营业收入	六、31	401,575,876.56	381,235,911.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	六、31	288,906,127.24	267,038,278.24
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			
税金及附加	六、32	4,359,001.99	2,812,530.30
销售费用	六、33	29,068,134.62	25,893,259.09
管理费用	六、34	53,445,910.71	53,897,803.18

财务费用	六、35	4,882,350.73	5,154,167.28
资产减值损失	六、36	4,227,375.28	3,803,154.14
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）	六、37	17,144.44	29,554.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,704,120.43	22,666,273.98
加：营业外收入	六、38	10,274,412.41	6,485,776.52
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六、39	173,299.01	474,276.90
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,805,233.83	28,677,773.60
减：所得税费用	六、40	4,169,634.83	3,264,264.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		22,635,599.00	25,413,509.03
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		22,635,599.00	25,413,509.03
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		-56,807.50	175,432.44
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-56,807.50	175,432.44
（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		-56,807.50	175,432.44
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		-56,807.50	175,432.44
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		22,578,791.50	25,588,941.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,578,791.50	25,588,941.47
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.39	0.48
（二）稀释每股收益		0.39	0.48

法定代表人：卓序

主管会计工作负责人：陈学强

会计机构负责人：朱威延

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	231,285,799.08	222,012,663.61
减：营业成本	十五、4	187,944,865.70	176,711,151.09
税金及附加		2,593,034.83	1,432,881.85
销售费用		14,994,247.36	13,607,625.44
管理费用		26,853,913.00	21,104,255.03
财务费用		2,790,314.95	2,960,932.77
资产减值损失		3,258,957.36	346,681.28
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）	十五、5	30,000,000.00	17,697,954.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,850,465.88	23,547,090.42
加：营业外收入		7,809,764.83	6,052,698.81
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		121,633.60	263,155.33
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30,538,597.11	29,336,633.90
减：所得税费用		218,158.24	1,023,084.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,320,438.87	28,313,549.32
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		30,320,438.87	28,313,549.32
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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		455,411,949.82	345,390,034.02
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		763,642.55	158,217.42
收到其他与经营活动有关的现金	六、41	61,137,857.24	34,191,927.06
经营活动现金流入小计		517,313,449.61	379,740,178.50
购买商品、接受劳务支付的现金		284,851,080.17	234,308,424.80
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		63,177,231.49	54,574,996.10
支付的各项税费		38,301,411.62	18,244,089.38
支付其他与经营活动有关的现金	六、41	99,262,975.64	62,940,312.14
经营活动现金流出小计		485,592,698.92	370,067,822.42
经营活动产生的现金流量净额		31,720,750.69	9,672,356.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			15,000,000.00
取得投资收益收到的现金			4,602.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		112,168.84	215,226.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		112,168.84	15,219,829.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,840,845.48	10,270,232.87
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		26,840,845.48	10,270,232.87
投资活动产生的现金流量净额		-26,728,676.64	4,949,596.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,000,000.00	18,390,000.00
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		93,468,500.00	92,846,800.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		153,468,500.00	111,236,800.00
偿还债务支付的现金		88,468,500.00	99,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,831,082.98	11,561,955.99
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	六、41	556,432.92	2,293,656.00
筹资活动现金流出小计		108,856,015.90	113,155,611.99
筹资活动产生的现金流量净额		44,612,484.10	-1,918,811.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		162,598.13	274,670.81
五、现金及现金等价物净增加额	六、41	49,767,156.28	12,977,811.49
加：期初现金及现金等价物余额	六、41	26,208,705.81	13,230,894.32
六、期末现金及现金等价物余额	六、41	75,975,862.09	26,208,705.81

法定代表人：卓序

主管会计工作负责人：陈学强

会计机构负责人：朱威延

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		294,041,743.01	201,388,275.60
收到的税费返还		747,034.98	
收到其他与经营活动有关的现金		113,650,885.84	82,640,741.50
经营活动现金流入小计		408,439,663.83	284,029,017.10
购买商品、接受劳务支付的现金		188,832,054.58	157,165,402.77
支付给职工以及为职工支付的现金		20,886,647.90	19,413,737.35
支付的各项税费		23,149,375.98	8,433,527.20
支付其他与经营活动有关的现金		156,724,775.90	104,083,268.79
经营活动现金流出小计		389,592,854.36	289,095,936.11
经营活动产生的现金流量净额		18,846,809.47	-5,066,919.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		112,068.84	29,239.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			12,652,672.96

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		112,068.84	17,681,912.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,478,562.08	7,851,853.38
投资支付的现金		6,321,556.31	12,604,243.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		23,800,118.39	20,456,096.58
投资活动产生的现金流量净额		-23,688,049.55	-2,774,184.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,000,000.00	18,390,000.00
取得借款收到的现金		59,500,000.00	54,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		119,500,000.00	72,390,000.00
偿还债务支付的现金		51,000,000.00	51,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,920,958.75	8,799,839.54
支付其他与筹资活动有关的现金		229,287.00	1,881,480.00
筹资活动现金流出小计		69,150,245.75	62,181,319.54
筹资活动产生的现金流量净额		50,349,754.25	10,208,680.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,771.66	-8,126.35
五、现金及现金等价物净增加额		45,499,742.51	2,359,450.61
加：期初现金及现金等价物余额		3,924,702.47	1,565,251.86
六、期末现金及现金等价物余额		49,424,444.98	3,924,702.47

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司股东权益										少数 股东 权益	股东权益	
	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	55,010,000.00				15,650,374.61		96,969.16		1,908,972.34		29,482,421.51		102,148,737.62
加：会计政策变更											-3,939,417.80		-3,939,417.80
前期差错更正											-5,191,488.16		-5,191,488.16
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	55,010,000.00				15,650,374.61		96,969.16		1,908,972.34		20,351,515.55	-	93,017,831.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,122,449.00				53,877,551.00		-56,807.50		3,032,043.89		4,603,554.85	-	67,578,791.24
（一）综合收益总额							-56,807.50				22,635,599.00		22,578,791.50
（二）所有者投入和减少资本	6,122,449.00				53,877,551.00								60,000,000.00

1. 股东投入的普通股	6,122,449.00				53,877,551.00								60,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								3,032,043.89		-18,032,044.15			-15,000,000.26
1. 提取盈余公积								3,032,043.89		-3,032,043.89			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-15,000,000.26			-15,000,000.26
4. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
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、本期末余额	61,132,4 49.00				69,527,9 25.61	40,161. 66		4,941,0 16.23		24,955,0 70.40	-	160,59 6,622.90

项目	上期												
	归属于母公司股东权益										少数 股东 权益	股东权益	
	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	22,850,0 00.00				29,420,3 74.61	-78,463 .28					10,480,1 68.11		52,791 ,483.89
加：会计政策变更											-6,202,28 5.01		-6,202, 285.01
前期差错更正											-2,430,90 4.24		-2,430, 904.24
同一控制下企 业合并													
其他													
二、本年期初余额	22,850,0 00.00				29,420,3 74.61	-78,463 .28					1,846,97 8.86	-	44,158 ,294.64
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	32,160,0 00.00				-13,770,0 00.00	175,43 2.44		1,908,9 72.34		18,504,5 36.69	-	38,978 ,941.47	
(一) 综合收益总						175,43							

额							2.44				25,413,509.03		25,588,941.47
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				15,390,000.00								18,390,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				15,390,000.00								18,390,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									1,908,972.34		-6,908,972.34		-5,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,908,972.34		-1,908,972.34		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,000,000.00		-5,000,000.00
4. 其他													
(四) 股东权益内部结转	29,160,000.00				-29,160,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	29,160,000.00				-29,160,000.00								
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	55,010,000.00				15,650,374.61		96,969.16		1,908,972.34		20,351,515.55	-	93,017,831.66

法定代表人：卓序

主管会计工作负责人：陈学强

会计机构负责人：朱威延

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	55,010,000.00				13,842,235.86				1,908,972.34	24,743,787.40	82,941,959.24
加：会计政策变更										-2,567,764.67	-
前期差错更正										-9,995,271.69	-
其他											-
二、本年期初余额	55,010,000.00				13,842,235.86				1,908,972.34	12,180,751.04	82,941,959.24
三、本期增减变动金额											75,320,438.61

(减少以“-”号填列)	6,122,449.00				53,877,551.00				3,032,043.89	12,288,394.72	
(一) 综合收益总额										30,320,438.87	30,320,438.87
(二) 所有者投入和减少资本	6,122,449.00				53,877,551.00				-	-	60,000,000.00
1. 股东投入的普通股	6,122,449.00				53,877,551.00						60,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									3,032,043.89	-18,032,044.15	-15,000,000.26
1. 提取盈余公积									3,032,043.89	-3,032,043.89	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,000,000.26	-15,000,000.26
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
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	61,132,44 9.00				67,719, 786.86				4,941,016.2 3	24,469,14 5.76	158,262,397.85

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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	22,850,000.00				27,612,235.86				-	2,538,8 58.41	41,238,409.92
加：会计政策变更										-5,769,041.01	-5,769,041.01
前期差错更正										-5,993,643.34	-5,993,643.34
其他											-
二、本年期初余额	22,850,000.00				27,612,235.86				-	-9,223,825.94	41,238,409.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,160,000.00				-13,770,000.00				1,908,972.34	21,404,576.98	41,703,549.32
（一）综合收益总额										28,313,549.32	28,313,549.32
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				15,390,000.00				-	-	18,390,000.00

1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				15,390,000.00						18,390,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配									1,908,972.34	-6,908,972.34	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,908,972.34	-1,908,972.34	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,000,000.00	-5,000,000.00
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转	29,160,000.00				-29,160,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	29,160,000.00				-29,160,000.00						
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	55,010,000.00				13,842,235.86				1,908,972.34	12,180,751.04	82,941,959.24

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

浙江德马科技股份有限公司(前身系湖州德马物流系统工程有限公司,以下简称公司或本公司,在包含子公司时统称为本集团)系经湖州市菱湖区管委会经贸菱经外(2001)2号批准,由湖州德马投资咨询有限公司(原名为湖州德马机械有限公司)、曹雪芹、美国湖兴国际贸易有限公司共同投资设立,于2001年4月29日在湖州市工商行政管理局登记注册,取得注册号为浙湖总副字第000785号的《企业法人营业执照》,公司成立时注册资本为美元1,000,000.00元,实收资本为美元1,000,000.00元,由湖州德马投资咨询有限公司、曹雪芹、美国湖兴国际贸易有限公司分二期缴纳,上述出资业经湖州恒生会计师事务所审验,并由其出具HZHS(2001)NO.358号、湖恒验报字(2002)第344号《验资报告》。

2005年12月23日,经湖州市吴兴区外经局吴外经贸资[2005]101号文批复,曹雪芹将其持有的本公司37%的股权(对应出资额370,000.00美元)作价215.7万元转让给湖州德马投资咨询有限公司,此次股权转让后本公司股权架构如下:

股东名称	出资额(万美元)	比例
湖州德马投资咨询有限公司	75.00	75.00%
美国湖兴国际贸易有限公司	25.00	25.00%
合计	100.00	100.00%

2008年5月29日,经湖州市吴兴区外经局吴外经贸资[2008]19号文批复,公司新增注册资本12.71万美元。新增注册资本由湖州力固管理咨询有限公司以人民币4,000,000.00万元认缴,其中12.71万美元(对应人民币822,175.68元)作为实收资本,差额人民币3,117,824.32元作为资本公积,上述增资业经湖州国瑞会计师事务所审验,并由其出具湖国瑞会验字(2008)第071号《验资报告》。此次增资后本公司股权架构如下:

股东名称	出资额(万美元)	比例
湖州德马投资咨询有限公司	75.00	66.54%
美国湖兴国际贸易有限公司	25.00	22.18%
湖州力固管理咨询有限公司	12.71	11.28%
合计	112.71	100.00%

2013年10月8日,经湖州市吴兴区商务局吴商务资[2013]9号文批复,美国湖兴国际贸易有限公司将其持有本公司的22.18%的股权(对应出资额25.00万美元)作价2,318,991.00元转让给湖州德马投资咨询有限公司,企业类型由中外合资企业变更为内资企业,注册资本变更为人民币9,175,500.97元。此次注册资本币种变更业经湖州国瑞会计师事务所审验,并由其出具湖国瑞会验字(2013)第247号《验资报告》。此次股权转让后本公司股权架构如下:

股东名称	出资额(元)	比例
湖州德马投资咨询有限公司	8,293,325.29	90.39%

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

湖州力固管理咨询有限公司	882,175.68	9.61%
合计	9,175,500.97	100.00%

2013年11月15日,湖州德马投资咨询有限公司将其持有的1.67%的股权(对应出资额15.29万元)作价15.29万元转让给湖州力固管理咨询有限公司,此次股权转让后本公司股权架构如下:

股东名称	出资额(元)	比例
湖州德马投资咨询有限公司	8,140,461.29	88.72%
湖州力固管理咨询有限公司	1,035,039.68	11.28%
合计	9,175,500.97	100.00%

2013年12月,公司召开股东会,审议通过了公司以2013年10月31日为基准日整体变更为股份有限公司的决议,根据股东会决议、发起人协议及变更后公司章程的规定,整体变更后公司注册资本为人民币18,000,000.00元,股份总数为18,000,000股(每股面值1元),全体发起人以其拥有的浙江德马科技有限公司截至2013年10月31日止的净资产折股投入本公司,此次整体变更设立业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具瑞华验字[2013]313A00001号《验资报告》,整体变更后各发起人的持股数量及持股比例如下:

股东名称	持股数量(股)	比例
湖州德马投资咨询有限公司	15,969,510.00	88.72%
湖州力固管理咨询有限公司	2,030,490.00	11.28%
合计	18,000,000.00	100.00%

2014年3月11日,公司召开股东大会,审议通过公司新增注册资本2,000,000.00元的决议,新增注册资本由湖州创德投资咨询合伙企业(有限合伙)以货币资金4,000,000.00元认缴,差额2,000,000.00元计入资本公积,上述增资业经湖州国瑞会计师事务所有限公司审验,并由其出具湖国瑞会验字(2014)第43号《验资报告》。此次增资后本公司股权架构如下:

股东名称	持股数量(股)	比例
湖州德马投资咨询有限公司	15,969,510.00	79.85%
湖州力固管理咨询有限公司	2,030,490.00	10.15%
湖州创德投资咨询合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00	10.00%
合计	20,000,000.00	100.00%

2014年5月26日,根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2014]626号《关于同意浙江德马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》,公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌,公司股本总额2,000.00万股,其中有限售条件流通股为2,000.00万股,无限售条件流通股为0股。

2014年9月3日,公司召开股东大会,审议通过公司新增注册资本2,850,000.00元的决议,其中2,500,000.00元新增注册资本由北京基石创业投资基金(有限合伙)以货币资

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

金 21,250,000.00 元认缴，差额 18,750,000.00 元计入资本公积；350,000.00 元新增注册资本由湖州创惠创业投资合伙企业（有限合伙）以货币资金 2,975,000.00 元认缴，差额 2,625,000.00 元计入资本公积，上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具瑞华验字（2014）33030011 号《验资报告》。本次增资后，公司总股本变更为 22,850,000.00 股。

2015 年 5 月 20 日，公司召开了 2014 年度股东大会，审议通过了资本公积转增股本预案，以总股本 22,850,000.00 股为基数，向全体股东 1 股转增 1.27614880 股，转增后，本公司总股本增至 52,010,000.00 股，每股面值 1 元，注册资本 52,010,000.00 元。该次资本公积转增股本业经中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记确认，未经验资。

2015 年 9 月 30 日，召开股东大会，湖州德马投资咨询有限公司将所持有 2.7687% 的股份共计 1,440,000 股转让给马宏；湖州德马投资咨询有限公司将所持有 1.2113% 的股份共计 630,000 股转让给徐涛。

2015 年 10 月 7 日，公司召开了 2015 年第六次临时股东大会，审议通过了新增注册资本 3,000,000.00 元的决议，其中：1,400,000.00 元新增注册资本由华鑫证券有限责任公司以 8,582,000.00 元认缴、500,000.00 元新增注册资本由招商证券股份有限公司以 3,065,000.00 元认缴、500,000.00 元新增注册资本由诚筑投资管理（上海）有限公司以 3,065,000.00 元认缴、300,000.00 元新增注册资本由金元证券股份有限公司以 1,839,000.00 元认缴、300,000.00 元新增注册资本由信达证券股份有限公司以 1,839,000.00 元认缴。认缴金额与新增注册资本差额 15,390,000.00 计入资本公积，上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具瑞华验字（2015）33030025 号《验资报告》。本次增资后，公司总股本变更为 55,010,000.00 股。

2016 年 7 月 13 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，决定通过全国中小企业股份转让系统定向发行股票不超过 6,122,449 股，募集资金总额不超过 60,000,000.00 元。其中：宁波鼎锋明德致知投资合伙企业（有限合伙）认购 1,048,980 股；宁波鼎锋明德齐家投资合伙企业（有限合伙）认购 400,000 股，宁波鼎锋明德正心投资合伙企业（有限合伙）认购 1,000,000 股，上海斐昱丹瑄投资管理合伙企业（有限合伙）认购 3,673,469 股。认缴金额与新增注册资本差额 53,877,551.00 计入资本公积。增发股数后各股东持股和占比如下：湖州德马投资咨询有限公司持股数 34,278,981 股，持股比例 56.0733%；北京基石创业投资基金（有限合伙）持股 5,690,372 股，持股比例 9.3083%；湖州力固管理咨询有限公司持股 4,621,697 股，持股比例 7.5601%；湖州创德投资咨询合伙企业（有限合伙）持股 4,552,298 股，持股比例 7.4466%；马宏持股 1,440,000 股，持股比例 2.3555%；华鑫证券有限责任公司持股 1,400,000 股，持股比例 2.2901%；湖州创惠创业投资合伙企业（有限合伙）持股 796,652 万股，持股比例 1.3032%；徐涛持股 630,000 股，持股比例 1.0305%；湖州创惠创业投资合伙企业（有限合伙）持股 500,000 股，持股比例 0.8179%；诚筑投资管理（上海）有限公司持股 500,000 股，持股比例 0.8179%；信达证券股份有限公司持股 300,000 股，持股比例 0.4907%；金元证券股份有限公司持股 300,000 股，持股比例 0.4907%；宁波鼎锋明德致知投资合伙企业（有限合伙）持股 1,048,980 万股，持股比例 1.7159%；

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

宁波鼎锋明德齐家投资合伙企业(有限合伙)持股 400,000 股，持股比例 0.6543%；宁波鼎锋明德正心投资合伙企业(有限合伙)持股 1,000,000 股，持股比例 1.6358%；上海斐昱丹瑄投资管理合伙企业(有限合伙)持股 3,673,469 股，持股比例 6.009%。

本公司注册地和总部办公地为湖州市埭溪镇上强工业园区，公司法定代表人卓序。公司属于物流设备制造行业，公司经营范围为：自动化物流产品的研究、开发、制造；物流系统集成及相应的软件开发；通用机电设备（除汽车）、轴承及配件生产、加工、销售；进出口业务（不含进口商品分销）；限分支机构经营：精密机械产品结构设计；精密钣金、精密铸件的加工、销售、组装及售后服务，电气控制箱加工、装配，自动化器件、组件的安装、调试，销售隶属公司生产的产品。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括浙江德马工业设备有限公司等 6 家各级子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四、24 重要会计政策和会计估计变更所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团管理层综合考虑了宏观政策风险、市场经营风险、公司目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及管理层改变经营政策的意向等因素，认为本公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的事项。

四、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

6. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团外币交易按交易发生月的月初汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币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，在现金流量表中单独列示。

8. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。本集团的金融资产主要为应收款项及可供出售金融资产等。

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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,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,且本集团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,虽然本集团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控制。

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

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,与因转移而收到的对价及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,并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权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,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债,包括应付款项及借款等。

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

应付款项包括应付账款、其他应付款等,以公允价值进行初始计量,并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量,并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的,列示为流动负债;期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9. 应收款项坏账准备

(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。

(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

本公司将金额为人民币100万元以上的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

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。

1) 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
以账龄为信用风险特征的组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
应收出口退税组合	具有较低的信用风险特征
合并范围内关联方应收款项组合	具有较低的信用风险特征

2) 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

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	确定组合的依据
以账龄为信用风险特征的组合	账龄分析法
应收出口退税组合	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
合并范围内关联方应收款项组合	以历史损失率为基础估计未来现金流量

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)	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显异常
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;经单独测试未发生减值的,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

(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。

10. 存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,按照实际成本核算的,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

工程商品核算方法,工程商品以所订立的单项合同为对象,以实际成本核算,包括直接材料费、直接人工费和其他直接费用等。工程商品核算的内容为工程项目完工之前累计发生的成本,工程项目完工时,一次结转至主营业务成本。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

11. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，属于一揽子交易的，本集团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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，属于一揽子交易的，本集团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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租(不包括出租的房屋及建筑物)或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备等。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	平均年限法	10-20	5.00	4.75-9.50
2	专用设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
3	通用设备	平均年限法	3-10	5.00	9.50-31.67
4	运输设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、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。

13. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,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;当购建或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,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,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。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日或受让之日起,按其出让年限或剩余出让年限平均摊销;购入的软件按预计使用年限5年摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足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、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；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条件的，确认为无形资产。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。

16. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括长期租赁费用和固定资产改良支出等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

18. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于本集团在职工劳动合同到期之前决定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产生,在本集团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确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益,其中对超过一年予以支付补偿款,按适当的折现率折现后计入当期损益。

其他长期福利主要为职工奖励及福利基金,职工奖励及福利基金是根据董事会决议从税后利润中提取并用于员工集体福利。

19. 预计负债

当与产品质量保证、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

20. 收入确认原则和计量方法

(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,既没保留通常与其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。

公司的商品销售收入主要包括智能物流输送分拣系统、智能物流输送分拣系统关键设备、智能物流输送分拣系统核心零组件(辊筒等),收入的具体确认原则为:

智能物流输送分拣系统、智能物流输送分拣系统关键设备销售中需要安装并带电调试的:按照合同要求安装调试完成,并取得购货方初验环节的验收证明时确认;

智能物流输送分拣系统、智能物流输送分拣系统关键设备销售中不需要带电调试的:按照合同要求安装竣工,并取得购货方的竣工证明时确认收入;

智能物流输送分拣系统核心零组件(辊筒等):国内销售时,在客户收到商品并验收时确认销售收入;出口销售时,在取得报关单等单据时确认销售收入。

(2) 技术服务收入

公司在已根据签订的技术服务合同约定提供了相应服务,收到价款或取得收取款项的证据,相关成本能够可靠地计量时,予以确认收入;

合同明确约定服务成果需提交报告书并经客户验收确认的,在取得经客户验收的报告书时确认收入;合同明确约定服务期限的,在合同约定的服务期限内,按提供服务的进度或次数分期确认收入。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别按下列情况确定让渡资产使用权收入金额:①利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定;②使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府相关文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产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或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

23. 租赁

本集团的租赁业务主要为经营租赁和融资租入固定资产。

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团作为经营租赁承租方的租金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。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

24. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	会计处理方法
系统集成项目的收入确认方式由完工百分比法改为完工一次性确认	已经本公司第二届董事会第三次会议批准	追溯调整法

上述会计政策变更的影响数如下：

受影响的项目	2015年12月31日 (2015年度)
应收账款	3,619,040.43
存货	34,265,211.33
递延所得税资产	1,213,101.24
应付账款	6,709,071.72
预收账款	39,534,213.11
应交税费	-987,033.66
预计负债	-823,587.44
盈余公积	-1,395,892.93
主营业务收入	-19,313,689.20
主营业务成本	-23,097,877.36
税金及附加	-56,148.22
销售费用	2,339,290.40
资产减值损失	-604,562.08
所得税	956,538.40
期初未分配利润	-6,202,285.01
提取盈余公积	-1,113,797.55

(2) 重要会计估计变更

本公司无重要会计估计变更事项。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、技术服务收入	内销商品销项税 17%、出口商品免销项税、技术服务收入 6%、24%、20%[注 1]
营业税	应纳税营业额（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增后缴纳增值税）	5.00%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	5.00%/7.00%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3.00%

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	应纳增值税、营业税额	2.00%
房产税	房产原值的70%	1.20%
企业所得税	应纳税所得额	16%、16.5%、15%、25%、30%[注2]

注1: 德马工业欧洲有限公司注册地为罗马尼亚, 增值税为24%、20%;

注2: 德马国际(香港)有限公司、东秀科技集团有限公司注册地为中国香港, 企业所得税率为16.5%; DamonAustraliaPtyLtd(澳洲德马有限公司)(以下简称澳洲德马公司)注册地为澳大利亚, 企业利得税税率为30%, 德马工业欧洲有限公司注册地为罗马尼亚, 企业所得税税率为16%。

其他税项: 包括土地使用税、印花税、车船使用税等, 按照税法有关规定计缴。

2. 税收优惠

(1) 所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)的规定, 本公司于2011年10月14日, 取得了由浙江省科学技术和厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的GF201133000926号《高新技术企业证书》, 有效期三年, 2011年至2013年企业所得税适用税率为15%。本公司于2014年10月27日取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的GR201433001388号《高新技术企业证书》, 有效期三年, 2014年至2016年企业所得税适用税率为15%。

本公司全资子公司浙江德马工业设备有限公司(以下简称德马工业公司)于2013年9月26日, 取得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局颁发的GF201333000048号《高新技术企业证书》, 有效期三年, 2013年至2015年企业所得税的适用税率为15%。于2016年11月21日, 取得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的GR201633001164号《高新技术企业证书》, 有效期三年, 2016年至2018年企业所得税的适用税率为15%。

本公司全资子公司上海德马物流技术有限公司(以下简称上海德马公司)于2012年11月18日, 取得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的GF201231000441号《高新技术企业证书》, 有效期三年, 2012年至2014年企业所得税的适用税率为15%。于2015年10月30日, 取得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的GR201531000651号《高新技术企业证书》, 有效期三年, 2015年至2017年企业所得税的适用税率为15%。

(2) 增值税

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据财政部、国家税务总局和海关总署财税[2010]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及财政部和国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定,本公司之子公司上海德欧物流技术有限公司销售的软件产品增值税实际税负超过3%部分享受即征即退政策。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2016年1月1日,“年末”系指2016年12月31日,“本年”系指2016年1月1日至12月31日,“上年”系指2015年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	38,108.69	224,866.79
银行存款	75,937,753.40	25,983,839.02
其他货币资金	13,719,816.00	8,506,190.00
合计	89,695,678.09	34,714,895.81
其中:存放在境外的款项总额	2,647,167.79	2,618,537.74

注:其他货币资金系本集团向银行申请开具银行承兑汇票、信用证、保函等所存入的保证金,详见本附注十二、2和十二、3所述。

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	0.00	6,668,450.00
保函保证金	12,523,036.00	906,450.00
信用证保证金	1,196,780.00	931,290.00
合计	13,719,816.00	8,506,190.00

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,494,006.73	494,700.00
商业承兑汇票	0.00	2,124,000.00
合计	7,494,006.73	2,618,700.00

(2) 已经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	19,701,349.79	0.00
合计	19,701,349.79	0.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	157,351,812.64	100.00%	13,173,660.99	8.37%	144,178,151.65
其中:以账龄为信用风险特征的组合	157,351,812.64	100.00%	13,173,660.99	8.37%	144,178,151.65
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	157,351,812.64	100.00%	13,173,660.99	—	144,178,151.65

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	163,117,463.65	100.00%	12,603,545.03	7.73%	150,513,918.62
其中:以账龄为信用风险特征的组合	163,117,463.65	100.00%	12,603,545.03	7.73%	150,513,918.62
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	163,117,463.65	100.00%	12,603,545.03	—	150,513,918.62

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	140,772,301.18	7,038,611.57	5.00%
1-2年	6,571,761.49	657,176.15	10.00%
2-3年	4,787,904.57	1,436,371.37	30.00%
3-4年	1,655,158.16	827,579.08	50.00%
4-5年	1,753,822.09	1,403,057.67	80.00%
5年以上	1,810,865.15	1,810,865.15	100.00%
合计	157,351,812.64	13,173,660.99	—

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 570,115.96 元,本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	23,143,999.97	1年以内	14.71%	1,157,200.00
第二名	20,899,247.82	1年以内	13.28%	1,044,962.39
第三名	7,703,999.97	1年以内	4.90%	385,200.00
第四名	6,801,389.10	1年以内	4.32%	340,069.46
第五名	5,810,400.04	3年以内	3.69%	471,120.00
合计	64,359,036.90	—	40.90%	3,398,551.85

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	金额	金额	比例
1年以内	6,098,873.90	75.63%	4,852,895.45	63.37%
1—2年	18,029.94	0.22%	895,426.02	11.69%
2—3年	382,451.18	4.74%	208,499.22	2.72%
3年以上	1,565,296.80	19.41%	1,701,528.53	22.22%
合计	8,064,651.82	100.00%	7,658,349.22	100.00%

(2) 按预付对象归集的前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例
第一名	1,204,200.00	1年以内	14.93%
第二名	818,361.60	1年以内	10.15%
第三名	701,029.50	1年以内	8.69%
第四名	664,769.70	1年以内	8.24%
第五名	550,800.00	3年以上	6.83%
合计	3,939,160.80	—	48.84%

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,008,787.54	99.09%	709,660.04	7.88%	8,299,127.50
其中:以账龄为信用风险特征的组合	9,008,787.54	99.09%	709,660.04	7.88%	8,299,127.50
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	83,020.00	0.91%	83,020.00	100.00%	0.00
合计	9,091,807.54	100.00%	792,680.04	—	8,299,127.50

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,362,063.65	100.00%	366,776.87	10.91%	2,995,286.78
其中:以账龄为信用风险特征的组合	3,362,063.65	100.00%	366,776.87	10.91%	2,995,286.78
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	3,362,063.65	100.00%	366,776.87	—	2,995,286.78

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	7,648,448.99	382,422.45	5.00%
1-2年	534,227.87	53,422.79	10.00%
2-3年	778,422.68	233,526.80	30.00%
3-4年	14,100.00	7,050.00	50.00%
4-5年	1,750.00	1,400.00	80.00%
5年以上	31,838.00	31,838.00	100.00%
合计	9,008,787.54	709,660.04	—

(2) 本年计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 425,903.17 元,本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	4,000,262.04	1,942,538.04
备用金	1,409,998.00	683,047.35

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	2,963,270.56	81,153.60
押金	621,262.00	612,838.00
其他	97,014.94	42,486.66
合计	9,091,807.54	3,362,063.65

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	2,020,000.00	3年以内	22.22%	251,000.00
第二名	往来款	1,475,500.00	1年以内	16.23%	73,775.00
第三名	往来款	939,833.00	1年以内	10.34%	46,991.65
第四名	保证金	700,000.00	1年以内	7.70%	35,000.00
第五名	保证金	500,000.00	1年以内	5.50%	25,000.00
合计	—	5,635,333.00	—	61.99%	431,766.65

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,646,185.90	3,060,636.15	15,585,549.75	12,696,844.11	214,125.41	12,482,718.70
在产品	5,890,759.72	0.00	5,890,759.72	8,556,999.05	0.00	8,556,999.05
半成品	3,494,653.52	384,844.94	3,109,808.58	5,372,254.76	0.00	5,372,254.76
库存商品	8,576,620.17	735,920.93	7,840,699.24	4,812,020.19	735,920.93	4,076,099.26
发出商品	88,226,418.80	0.00	88,226,418.80	66,005,226.38	0.00	66,005,226.38
合计	124,834,638.11	4,181,402.02	120,653,236.09	97,443,344.49	950,046.34	96,493,298.15

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	214,125.41	2,846,510.74	0.00	0.00	0.00	3,060,636.15
半成品	0.00	384,844.94	0.00	0.00	0.00	384,844.94
库存商品	735,920.93	0.00	0.00	0.00	0.00	735,920.93
合计	950,046.34	3,231,355.68	0.00	0.00	0.00	4,181,402.02

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	可变现净值按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	本年已被领用
半成品	可变现净值按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	本年已被领用

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
	用和相关税费后的金额确定	
库存商品	可变现净值按该库存商品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	本年已销售

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
待抵扣进项税	6,091,465.78	0.00	待抵扣进项税
合计	6,091,465.78	0.00	--

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备期末余额
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
上海棒棒工业设备有限公司	925,631.76	0.00	0.00	17,144.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	942,776.20	0.00
合计	925,631.76	0.00	0.00	17,144.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	942,776.20	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	43,937,033.50	29,218,282.38	5,225,234.57	5,609,280.17	83,989,830.62
2.本期增加金额	1,398,277.86	9,453,347.98	1,100,079.17	721,070.53	12,672,775.54
(1) 购置	507,030.00	5,805,373.37	1,021,446.69	631,326.94	7,965,177.00
(2) 在建工程转入	891,247.86	3,647,974.61	78,632.48	89,743.59	4,707,598.54
3.本期减少金额	0.00	1,477,662.83	208,434.03	638,334.00	2,324,430.86
(1) 处置或报废	0.00	1,477,662.83	208,434.03	638,334.00	2,324,430.86
4.年末余额	45,335,311.36	37,193,967.53	6,116,879.71	5,692,016.70	94,338,175.30
二、累计折旧					
1.年初余额	17,402,503.47	12,510,306.41	3,209,501.48	3,001,670.05	36,123,981.41
2.本期增加金额	2,131,461.73	2,943,310.38	657,210.26	470,836.25	6,202,818.62
(1) 计提	2,131,461.73	2,943,310.38	657,210.26	470,836.25	6,202,818.62
3.本期减少金额	0.00	214,014.58	183,622.24	470,271.92	867,908.74
(1) 处置或报废	0.00	214,014.58	183,622.24	470,271.92	867,908.74
4.年末余额	19,533,965.20	15,239,602.21	3,683,089.50	3,002,234.38	41,458,891.29
三、减值准备					
1.年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.年末账面价值	25,801,346.16	21,954,365.32	2,433,790.21	2,689,782.32	52,879,284.01
2.年初账面价值	26,534,530.03	16,707,975.97	2,015,733.09	2,607,610.12	47,865,849.21

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	年末余额			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	7,224,500.00	3,461,784.29	0.00	3,762,715.71
运输工具	1,107,332.50	372,984.30	0.00	734,348.20
合计	8,331,832.50	3,834,768.59	0.00	4,497,063.91

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 截至年末,不存在未办妥产权证书的固定资产。

(4) 截至年末,固定资产抵押担保情况详见本附注十二、1.本公司因短期借款而发生的财产抵押担保情况所述。

(5) 截至年末,固定资产不存在减值迹象。

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

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
生产线改造工程	2,486,401.12	0.00	2,486,401.12	2,315,255.69	0.00	2,315,255.69
科研大楼建设	12,448,331.09	0.00	12,448,331.09	3,345,487.39	0.00	3,345,487.39
合计	14,934,732.21	0.00	14,934,732.21	5,660,743.08	0.00	5,660,743.08

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
科研大楼建设	3,345,487.39	9,102,843.70	0.00	0.00	12,448,331.09
合计	3,345,487.39	9,102,843.70	0.00	0.00	12,448,331.09

(续)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源
科研大楼建设	20,000,000.00	62.24%	62.24%	0.00	筹资资金
合计	20,000,000.00	62.24%	62.24%	---	---

(3) 截至年末,在建工程不存在减值迹象。

11. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件使用权	其他	合计
一、账面原值				
1.年初余额	17,360,827.52	2,772,776.68	292,600.00	20,426,204.20
2.本期增加金额	4,536,056.03	1,654,232.93	198,203.96	6,388,492.92
(1)购置	4,536,056.03	1,654,232.93	198,203.96	6,388,492.92
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件使用权	其他	合计
4.年末余额	21,896,883.55	4,427,009.61	490,803.96	26,814,697.12
二、累计摊销				
1.年初余额	3,199,304.94	448,132.27	279,300.00	3,926,737.21
2.本期增加金额	357,625.13	398,113.47	0.00	755,738.60
(1) 计提	357,625.13	398,113.47	0.00	755,738.60
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	3,556,930.07	846,245.74	279,300.00	4,682,475.81
三、减值准备				
1.年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1.年末账面价值	18,339,953.48	3,580,763.87	211,503.96	22,132,221.31
2.年初账面价值	14,161,522.58	2,324,644.41	13,300.00	16,499,466.99

(2) 截至年末，不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 截至年末，无形资产抵押担保情况详见本附注十二、1.本公司因短期借款而发生的财产抵押担保情况所述。

(4) 截至年末，无形资产不存在减值迹象。

12. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费	146,815.06	966,729.46	344,508.17	0.00	769,036.35
合计	146,815.06	966,729.46	344,508.17	0.00	769,036.35

13. 递延所得税资产

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	17,318,195.11	2,740,901.36	12,070,999.04	1,888,103.14
内部交易未实现利润	3,142,416.88	471,362.53	2,825,470.87	423,820.63
预提质保费	5,503,727.95	825,559.19	4,993,319.10	748,997.87
已计提尚未支付的项目成本	2,292,133.36	343,820.00	7,141,431.06	1,071,214.66
合计	28,256,473.30	4,381,643.08	27,031,220.07	4,132,136.30

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	5,000,000.00	0.00
抵押借款	9,500,000.00	0.00
保证借款	0.00	16,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押+保证借款	55,558,353.17	49,246,800.00
合计	75,058,353.17	70,246,800.00

(2) 截至年末, 本公司无到期尚未偿还的短期借款。

(3) 截至年末, 本公司为取得短期借款而提供抵押的财产情况详见本附注十二、1所述, 关联方为本公司短期借款提供保证担保情况详见本附注十、3、(1)所述。

(4) 截至年末, 其他单位为本公司取得短期借款提供保证担保情况详见本附注十、3、(1)注4所述。

15. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	0.00	12,936,900.00
合计	0.00	12,936,900.00

16. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付账款	92,586,859.37	71,849,941.07
其中: 一年以上	2,744,366.18	4,156,130.93

(2) 截至年末, 应付账款中无账龄超过1年的重要款项。

(3) 截至2016年12月31日止, 按供应商归集的期末余额前五名的应付账款金额合计15,356,564.92元, 占应付账款期末余额的比例为16.59%。

17. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
预收账款	101,945,984.17	70,859,255.64
其中: 一年以上	5,328,125.50	2,289,910.92

(2) 截至年末, 预收账款中无账龄超过1年的重要款项。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	5,050,688.05	56,705,510.38	57,216,928.42	4,539,270.01
离职后福利-设定提存计划	94,901.96	5,140,194.78	5,034,597.04	200,499.70
合计	5,145,590.01	61,845,705.16	62,251,525.46	4,739,769.71

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,940,200.39	48,627,895.15	49,086,444.57	4,481,650.97
职工福利费	52,868.62	1,334,096.05	1,386,964.67	0.00
社会保险费	57,619.04	2,681,207.79	2,681,207.79	57,619.04
其中: 医疗保险费	57,619.04	2,302,000.17	2,302,000.17	57,619.04
工伤保险费	0.00	208,031.54	208,031.54	0.00
生育保险费	0.00	171,176.08	171,176.08	0.00
住房公积金	0.00	1,786,177.00	1,786,177.00	0.00
工会经费和职工教育经费	0.00	2,276,134.39	2,276,134.39	0.00
合计	5,050,688.05	56,705,510.38	57,216,928.42	4,539,270.01

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	94,901.96	4,819,483.98	4,713,886.24	200,499.70
失业保险费	0.00	320,710.80	320,710.80	0.00
企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	94,901.96	5,140,194.78	5,034,597.04	200,499.70

19. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	3,514,330.71	8,723,035.22
营业税	0.00	3,969.30
消费税	0.00	1,122.33
企业所得税	3,902,141.44	3,220,037.27
土地使用税	405,047.84	0.00
城市维护建设税	259,177.46	607,430.90
教育费附加	284,451.77	579,046.25
房产税	217,676.62	0.00
个人所得税	170,291.75	132,164.56
水利建设基金	4,369.48	110,369.03

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
关税	1,190.73	0.00
合计	8,758,677.80	13,377,174.86

20. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	133,139.60	111,345.06
合计	133,139.60	111,345.06

21. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	2,431,853.65	2,596,943.09
代扣代缴	2,055,010.60	2,005,677.00
保证金	805,550.25	0.00
代垫款	151,130.51	191,130.51
押金	125,748.57	853,450.37
应付土地出让款	0.00	2,789,900.00
其他	251,461.06	161,779.59
合计	5,820,754.64	8,598,880.56

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
国家和省“千人计划”市财政配套资金	2,000,000.00	科研项目尚未结算
合计	2,000,000.00	—

22. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
应付融资租赁款	384,005.28	1,095,966.00
减：未确认融资费用	8,968.27	151,509.31
合计	375,037.01	944,456.69

23. 预计负债

项目	年末余额	年初余额
产品质量保证金	5,503,727.95	4,993,319.10
合计	5,503,727.95	4,993,319.10

本集团系统集成类项目按照销售合同金额和质量保质期年限计提产品质量保证金。

24. 递延收益

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	17,205,461.46	11,539,900.00	3,748,276.97	24,997,084.49
未实现售后回租损益	90,408.37	0.00	90,408.37	0.00
合计	17,295,869.83	11,539,900.00	3,838,685.34	24,997,084.49

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
2013年度战略新兴产业技术创新综合试点(物流、环保)企业研究院补助资金	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	与资产相关
领军型创新创业团队政府补助基金	0.00	8,000,000.00	3,200,000.00	0.00	4,800,000.00	与收益相关
土地出让金减免	6,655,461.46	3,539,900.00	248,276.97	0.00	9,947,084.49	与资产相关
徐汇区经济发展类专项资金	550,000.00	0.00	300,000.00	0.00	250,000.00	与收益相关
合计	17,205,461.46	11,539,900.00	3,748,276.97	0.00	24,997,084.49	—

25. 递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
待缴所得税	0.00	847,726.50
合计	0.00	847,726.50

26. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)				年末余额
		出资变动	公积金转股	其他	小计	
股份总额	55,010,000.00	6,122,449.00	0.00	0.00	6,122,449.00	61,132,449.00

注：本年度股本变动说明详见本财务报表附注一、1。

27. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	13,842,235.86	53,877,551.00	0.00	67,719,786.86

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他资本公积	1,808,138.75	0.00	0.00	1,808,138.75
合计	15,650,374.61	53,877,551.00	0.00	69,527,925.61

注：本年度资本公积变动说明详见本财务报表附注一、1。

28. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	96,969.16	-56,807.50	0.00	0.00	-56,807.50	0.00	40,161.66
其中：外币财务报表折算差额	96,969.16	-56,807.50	0.00	0.00	-56,807.50	0.00	40,161.66
其他综合收益合计	96,969.16	-56,807.50	0.00	0.00	-56,807.50	0.00	40,161.66

29. 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	1,908,972.34	3,032,043.89	0.00	4,941,016.23
合计	1,908,972.34	3,032,043.89	0.00	4,941,016.23

注：本年度盈余公积变动系公司根据当年实现净利润的10%提取法定盈余公积。

30. 未分配利润

项目	本年	上年
上期期末余额	29,482,421.51	10,480,168.11
加：期初未分配利润调整数	-9,130,905.96	-8,633,189.25
本期期初余额	20,351,515.55	1,846,978.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,635,599.00	25,413,509.03
减：提取法定盈余公积	3,032,043.89	1,908,972.34
所有者（或股东）的分配	15,000,000.26	5,000,000.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
本期期末余额	24,955,070.40	20,351,515.55

31. 营业收入、营业成本

(1) 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	398,422,654.01	286,503,096.44	380,201,866.99	266,920,131.52
其他业务	3,153,222.55	2,403,030.80	1,034,044.58	118,146.72
合计	401,575,876.56	288,906,127.24	381,235,911.57	267,038,278.24

(2) 主营业务（分产品）

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
智能物流输送分拣系统	161,266,287.70	113,198,568.94	171,660,951.56	125,562,392.10
智能物流输送分拣系统关键设备	51,851,343.64	35,754,321.53	38,269,638.77	23,707,535.92
智能物流输送分拣核心零组件(辊筒等)	156,343,206.87	112,823,604.21	143,752,017.05	97,494,630.91
其他及售后	28,961,815.80	24,726,601.76	26,519,259.61	20,155,572.59
合计	398,422,654.01	286,503,096.44	380,201,866.99	266,920,131.52

(3) 主营业务(分地区)

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
内销	337,521,478.28	246,970,363.71	316,251,836.30	225,823,818.89
外销	60,901,175.73	39,532,732.73	63,950,030.69	41,096,312.63
合计	398,422,654.01	286,503,096.44	380,201,866.99	266,920,131.52

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年发生额	占本年全部营业收入比例
第一名	49,452,991.45	12.31%
第二名	31,988,032.48	7.97%
第三名	21,292,893.16	5.30%
第四名	13,400,106.15	3.34%
第五名	11,115,135.20	2.77%
合计	127,249,158.44	31.69%

32. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	11,517.87	17,432.34
城市维护建设税	1,400,277.05	1,439,099.39
教育费附加	1,356,149.06	1,355,998.57
土地使用税	822,178.96	0.00
房产税	488,031.16	0.00
印花税	142,697.85	0.00
水利基金	134,535.04	0.00
车船使用税	3,615.00	0.00
合计	4,359,001.99	2,812,530.30

33. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	8,914,790.45	8,006,178.35

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	7,219,623.46	6,917,251.10
售后服务费	7,004,535.75	4,893,669.00
广告宣传费	2,217,956.41	2,659,298.34
差旅费	1,674,088.17	1,691,253.25
业务费	873,930.17	924,858.59
办公费	582,710.03	549,963.82
劳务费	26,790.00	41,460.00
折旧	28,680.80	27,980.81
其他	525,029.38	181,345.83
合计	29,068,134.62	25,893,259.09

34. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研究与开发费	23,264,331.44	25,549,802.95
职工薪酬	13,331,069.38	13,670,845.45
聘请中介机构费	3,776,182.04	1,634,200.39
培训费	1,978,538.89	291,406.15
办公费	1,668,211.84	2,824,533.46
折旧费	1,482,069.51	1,546,163.31
业务招待费	1,286,267.59	1,073,614.21
差旅费	981,676.91	980,467.31
车辆使用费	766,687.23	509,012.97
税金	684,175.95	1,873,249.59
无形资产摊销	503,703.70	586,486.76
水电费	440,470.58	408,121.85
租赁费	299,292.14	393,077.90
保险费	148,891.91	411,476.25
其他	2,834,341.60	2,145,344.63
合计	53,445,910.71	53,897,803.18

35. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	5,496,938.57	6,509,649.16
减：利息收入	836,745.03	554,299.18
加：汇兑损失	-411,504.31	-1,111,361.83
加：其他支出	633,661.50	310,179.13
合计	4,882,350.73	5,154,167.28

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

36. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	996,019.17	3,589,028.73
存货跌价损失	3,231,356.11	214,125.41
合计	4,227,375.28	3,803,154.14

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	17,144.44	24,951.91
理财产品收益	0.00	4,602.73
合计	17,144.44	29,554.64

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	163,966.85	83,807.70	163,966.85
其中：固定资产处置利得	163,966.85	83,807.70	163,966.85
政府补助	9,951,237.05	6,384,054.47	9,951,237.05
其他	159,208.51	17,914.35	159,208.51
合计	10,274,412.41	6,485,776.52	10,274,412.41

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
领军型创新创业团队补助奖励资金	3,200,000.00	0.00	浙财教[2016]22号; 吴财预[2014]77号; 湖组通(2016)59号; 浙财行(2016)36号	与收益相关
现代服务业专项资金扶持专项资金	300,000.00	50,000.00	关于印发《徐汇区关于加快推进现代服务业发展的扶持意见》的通知	与收益相关
湖州市财政局专项拨款	0.00	0.00	湖财企(2016)378号	与收益相关
土地出让金减免	177,478.97	177,478.97	湖办第287号	与收益相关
上海知识产权局专利补贴	1,275.00	0.00	《上海市专利资助资金管理办法》	与收益相关
湖州市财政局专项拨款	1,000,000.00	0.00	湖市科计发(2016)7号	与收益相关
政府退税	656,317.46	0.00	财税[2016]89号	与收益相关
2015年省财政对外市县科技产出绩效挂钩补助资金	600,000.00	0.00	吴科发[2015]19号	与收益相关
现代服务业扶持专项资金(基于物联网的智能物流系统)	500,000.00	0.00	关于印发《徐汇区关于加快推进现代服务业发展的扶持意见》的通知	与收益相关
2016年度第二批科技经费补助	500,000.00	0.00	2016年度第二批科技经费补助-湖市科计发[2016]4号	与收益相关
2016年度吴兴区两化深度融合国家示范区财政专项补助	400,000.00	0.00	2016年度吴兴区两化深度融合国家示范区财政专项补助-吴财企[2016]312号	与收益相关
吴兴区财政局专项拨款	300,000.00	0.00	新三板定增财政奖励吴政办发(2016)24号	与收益相关
区两化深度融合国家示范区补助	300,000.00	0.00	吴财企(2016)312号	与收益相关
2015年度开放型经济政策扶持	251,800.00	0.00	湖财企(2016)341号	与收益相关
2016年第一批中小企业发展专项中央补助资金	210,000.00	0.00	2016年第一批中小企业发展专项中央补助资金-浙财教[2016]56号	与收益相关
院士专家工作站区级资金	200,000.00	0.00	湖科协[2011]28号	与收益相关
6S管理十佳企业	200,000.00	0.00	吴政发[2016]2号	与收益相关

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
2016年第三批科技经费补助	200,000.00	0.00	2016年第三批科技经费补助-湖市科计发[2016]7号	与收益相关
2015年省级工业设计中心补助	200,000.00	0.00	浙财企(2015)47号/湖财企(2016)135号	与收益相关
博士后工作站科研经费补助	180,000.00	0.00	吴委办通(2013)42号	与收益相关
吴兴区财政局补贴收入工业设计专项扶持资金补助	144,300.00	0.00	湖州德灵机器人技术有限公司工业设计企业发展资金补助申请	与收益相关
2016年省财政对市县科技产业绩效挂钩补助资金	100,000.00	0.00	吴科发[2016]17号	与收益相关
2015年度市本级开放型经济政策南太湖精英计划项目资助(创新人才)	81,900.00	0.00	2015年度市本级开放型经济政策-湖财企[2016]341号	与收益相关
2016年第一批科技发展专项资金	50,000.00	0.00	吴财预[2014]177号	与收益相关
现代服务业2015增值税退税	30,000.00	0.00	《增值税及地方教育费附加退税》	与收益相关
2015年度区外经贸政策兑现	30,000.00	0.00		与收益相关
2015年省战略性新兴产业资金	15,000.00	0.00	湖财企[2016]24号	与收益相关
个税手续费返还	8,250.62	0.00	《个人所得税代扣代缴暂行办法》的通知	与收益相关
工业新产品奖励	5,000.00	0.00	湖财企[2016]3号	与收益相关
2016度吴兴区第一批专利专项经费	3,000.00	0.00	2016度吴兴区第一批专利专项经费-吴科企[2016]6号	与收益相关
2016年湖州市(本级)第一批专利经费	1,000.00	0.00	2016年湖州市(本级)第一批专利经费-湖市科计发[2016]41号	与收益相关
2015年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	0.00	2,390,000.00	浙财教(2015)26号	与收益相关
2015年度工业强市建设发展资金	0.00	1,250,000.00	湖财企[2015]341	与收益相关

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
股改挂牌扶持政策	0.00	1,000,000.00	抄告单湖办(2014)第139号	与收益相关
吴兴区财政局企业技术创新团队年度补助	0.00	300,000.00	湖州市优秀企业技术创新团队管理办法	与收益相关
2014年度创新驱动发展开拓市场专项资金	0.00	227,000.00	湖财企(2015)83号	与收益相关
土地使用税优惠	0.00	254,625.50	湖办第287号	与收益相关
2015年度第二批科技经费补助	0.00	200,000.00	湖市科计(2015)9号	与收益相关
2014年度市本级开放型经济政策	0.00	102,460.00	2014年度市本级开放型经济政策-湖财企[2015]287号	与收益相关
吴兴区6S管理示范企业补贴收入	0.00	100,000.00	吴发改[2014]10号/吴委发[2015]8号	与收益相关
2013年度市本级部分外贸扶持政策	0.00	77,330.00	2013年度市本级部分外贸扶持政策-湖财企[2014]363号	与收益相关
2013年度市本级出口信用保险	0.00	67,510.00	2013年度市本级部分外贸扶持政策-湖财企[2014]363号	与收益相关
墙改基金返还款	0.00	40,960.00	浙财综字[2008]1号;浙新墙办[2010]6号	与收益相关
地方教育附加补贴的资金	0.00	37,000.00	《关于完善地方教育附加专项资金分配使用办法进一步加强企业职工职业培训实施意见》(沪府办(2014)70号)	与收益相关
出口信用保险补贴	0.00	23,520.00	湖财企[2015]287号	与收益相关
2014年度创新驱动拓市场专项资金	0.00	20,370.00	2014年度创新驱动拓市场专项资金-湖财企[2015]83号	与收益相关
黄标车提前报废补贴款	0.00	19,000.00	湖州市区鼓励黄标车提前淘汰政府奖励补贴	与收益相关
专利资助费	0.00	10,800.00	湖市科发[2014]27号	与收益相关
赴日管理培训补助	0.00	20,000.00	---	与收益相关
企业培训服务券补助	0.00	16,000.00	---	与收益相关
其他	55,915.00	0.00	---	与收益相关
合计	9,951,237.05	6,384,054.47	---	---

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

39. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	128,582.81	16,397.04	128,582.81
其中：固定资产处置损失	128,582.81	16,397.04	128,582.81
对外捐赠	0.00	8,000.00	0.00
罚款及滞纳金支出	3,626.63	6,622.27	3,626.63
水利建设基金	40,228.93	443,257.59	0.00
其他	860.64	0.00	860.64
合计	173,299.01	474,276.90	133,070.08

40. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	4,419,141.61	3,304,860.12
递延所得税费用	-249,506.78	-40,595.55
合计	4,169,634.83	3,264,264.57

41. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

科目名称	本年发生额	上年发生额
往来款	43,907,034.95	18,779,609.31
政府补助	13,691,567.99	8,501,950.00
投标保证金、押金	2,306,163.00	5,383,500.00
利息收入	836,745.03	554,299.18
其他	396,346.27	972,568.57
合计	61,137,857.24	34,191,927.06

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

科目名称	本年发生额	上年发生额
期间费用	41,324,137.06	28,310,061.75
往来款	52,052,274.86	28,395,513.68
投标保证金、押金	5,715,121.17	4,982,547.00
其他	171,442.55	1,252,189.71
合计	99,262,975.64	62,940,312.14

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

科目名称	本年发生额	上年发生额
融资租赁支付的款项	556,432.92	2,293,656.00
合计	556,432.92	2,293,656.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	22,635,599.00	25,413,509.03
加: 资产减值准备	4,227,375.28	3,803,154.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,202,818.59	5,696,811.59
无形资产摊销	755,738.60	586,486.76
长期待摊费用摊销	344,508.17	568,131.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-35,384.04	-67,410.66
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	5,496,938.57	6,410,271.61
投资损失(收益以“-”填列)	-17,144.44	-29,554.64
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-249,506.78	-808,547.21
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-847,726.50	219,007.84
存货的减少(增加以“-”填列)	-27,391,293.62	-11,364,657.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-14,568,524.14	-47,661,652.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	30,161,136.18	21,869,571.72
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	31,720,750.69	9,672,356.08
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	75,975,862.09	26,208,705.81
减: 现金的期初余额	26,208,705.81	13,230,894.32
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	49,767,156.28	12,977,811.49

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
现金	75,975,862.09	26,208,705.81
其中：库存现金	38,108.69	224,866.79
可随时用于支付的银行存款	75,937,753.40	25,983,839.02
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	75,975,862.09	26,208,705.81
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	0.00	0.00

42. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末余额	受限原因
货币资金	13,719,816.00	本年受限货币资金为保证金，其中保函保证金为人民币 12,523,036.00 元，信用证保证金为人民币 1,196,780.00 元。
固定资产	25,801,346.16	为公司取得借款、开具承兑汇票等融资方式提供抵押担保
无形资产	13,995,483.53	

43. 外币货币性项目

(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	126,966.41	6.9370	880,765.99
欧元	59,230.74	7.3068	432,787.17
澳元	370,046.74	5.0157	1,856,043.43
日元	717.00	0.0596	42.73
应收账款			
其中：美元	1,442,545.27	6.9370	10,006,936.54
欧元	856,678.63	7.3068	6,259,579.41
澳元	948,520.72	5.0157	4,757,495.38
日元	1,092,715.00	0.0596	65,125.81
应付账款			
其中：美元	579,129.00	6.9370	4,017,417.87
欧元	45,504.00	7.3068	332,488.63
澳元	573,716.00	5.0157	2,877,587.34
预收账款			
其中：美元	35,790.22	6.9370	248,276.76
澳元	441,111.00	5.0157	2,212,480.44
预付账款			

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中：欧元	112,000.00	6.9370	776,944.00
澳元	11,221.00	7.3068	81,989.60
其他应付款			
其中：澳元	80,507.55	5.0157	403,801.72
短期借款			
其中：美元	661,376.00	6.9370	4,587,965.31

(2) 境外经营实体

澳洲德马公司主要经营地为澳大利亚，记账本位币为澳元；德马工业欧洲有限公司主要经营地为罗马尼亚，记账本位币为美元。

七、合并范围的变化

本公司本年度新增德马工业欧洲有限公司。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 公司集团的构成

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	
浙江德马工业设备有限公司	浙江湖州市	浙江湖州市	物流设备制造业	100.00	0.00	通过设立或投资等方式取得
DamonAustraliaPtyLtd (澳洲德马有限公司)	澳大利亚	澳大利亚	物流设备制造业	0.00	100.00	通过同一控制下的企业合并取得
上海德马物流技术有限公司	上海市	上海市	物流设备制造业	100.00	0.00	通过同一控制下的企业合并取得
上海力固智能技术有限公司	上海市	上海市	物流设备制造业	100.00	0.00	通过非同一控制下企业合并
上海德欧物流科技有限公司	上海市	上海市	物流设备制造业	100.00	0.00	通过同一控制下的企业合并取得
德马工业欧洲有限公司	罗马尼亚	罗马尼亚	物流设备制造业	95.00	100.00	通过设立或投资等方式取得
德马国际(香港)有限公司	香港	香港	实业投资	100.00	0.00	通过设立或投资等方式取得
东秀科技集团有限公司	香港	香港	实业投资	0.00	100.00	通过设立或投资等方式取得

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(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	
上海棒棒工业设备有限公司	上海市青浦区白鹤镇工业园区A区	上海市	物流容器设备制造	45.00%	0.00%	权益法

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产	3,320,138.13	3,139,952.53
其中: 现金和现金等价物	1,104,816.19	1,249,897.78
非流动资产	2,046.71	2,046.71
资产合计	3,322,184.84	3,141,999.24
流动负债	1,237,761.46	1,095,674.62
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	1,237,761.46	1,095,674.62
归属于母公司股东权益	2,084,423.38	2,046,324.62
按持股比例计算的净资产份额	937,990.52	920,846.08
对联营企业权益投资的账面价值	937,990.52	920,846.08
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	4,668,792.62	6,873,702.64
财务费用	-4,211.07	-5,299.59
所得税费用	0.00	0.00
净利润	38,098.76	55,448.69
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	38,098.76	55,448.69

九、与金融工具相关风险

本公司主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于此,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,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之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险:

本公司承受的汇率风险主要与美元、欧元、澳元、日元有关,本公司除部分购销业务以美元、欧元、澳元、日元进行结算外,其他业务活动均以人民币计价结算。截至 2016

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

年12月31日，除本财务报告附注六、44披露的外币资产负债外，本公司的资产负债余额均为人民币。

2) 利率风险：本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2016年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额为62,000,000.00元；人民币计价的固定利率合同，金额为10,000,000.00元，美元计价的固定利率合同，金额为505,000.00美元。

(2) 信用风险

于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十、 关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
湖州德马投资咨询有限公司	湖州市	投资控股	10,494,824.00	62.31%	62.31%

2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
------	------	------	------	------

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
湖州德马投资咨询有限公司	10,494,824.00	0.00	0.00	10,494,824.00

3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
湖州德马投资咨询有限公司	36,348,981.00	36,348,981.00	59.46%	59.46%

(2) 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1) 企业集团的构成”相关内容。

(3) 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2.(1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

(4) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
湖州力固管理咨询有限公司	本公司之股东，持股比例为 8.40%
上海棒棒工业设备有限公司	本公司之子公司的联营公司
浙江德尚智能科技有限公司	实际控制人控制的公司
穆晓英	本公司实际控制人之配偶
于天文	本公司之高级管理人员
蔡永珍	本公司之高级管理人员
郭爱华	本公司之董事
白晓宁	本公司之董事
黄力波	本公司之董事
殷家振	本公司之监事
蔡国良	本公司之监事
陈学强	本公司之高级管理人员
蒋成云	本公司之监事
郭哲	本公司之监事
宋艳云	本公司之监事

2. 关联交易

(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

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海棒棒工业设备有限公司	物流设备及相关产品	2,004.00	23,192.09

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

浙江德尚智能科技有限公司	物流设备及相关产品	299,145.30	0.00
合计	—	301,149.30	23,192.09

2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海棒棒工业设备有限公司	物流设备及相关产品	0.00	24,923.08
浙江德尚智能科技有限公司	物流设备及相关产品	23,632.48	0.00
合计	—	23,632.48	24,923.08

3. 关联担保情况

(1) 截至年末，关联方为本公司取得短期借款提供保证担保情况如下：

担保方名称	被担保方名称	担保金额	借款金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注
卓序、穆晓英	浙江德马科技股份有限公司	60,000,000.00	100,000.00	2016-4-1	2017-3-22	否	注1
			4,400,000.00	2016-4-5	2017-3-22	否	
			3,000,000.00	2016-4-14	2017-4-11	否	
			9,000,000.00	2016-6-24	2017-6-20	否	
			5,000,000.00	2016-8-3	2017-7-26	否	
			3,000,000.00	2016-10-31	2017-10-25	否	
			9,000,000.00	2016-11-7	2017-10-18	否	
	5,000,000.00	5,000,000.00	2016-8-8	2017-7-20	否	注2	
	Damon Australia Pty Ltd	60,000,000.00	USD 505,000.00	2016-1-20	2018-2-19	否	注3
卓序	上海德马物流技术有限公司	41,000,000.00	13,000,000.00	2016-9-29	2017-9-29	否	注4

注1：该笔借款由卓序、穆晓英提供连带责任保证担保，担保金额为6,000.00万元；同时由本公司以评估价值总计为6,076.00万的房屋建筑物和土地使用权（房产证号为湖房权证湖州市字第130021833号、湖房权证湖州市字第130021834号、湖房权证湖州市字第130021835号、湖房权证湖州市字第130021836号、湖房权证湖州市字第130021837号、湖房权证湖州市字第130021838号、湖房权证湖州市字第130021839号、湖房权证湖州市字第130021840号、湖房权证湖州市字第130021841号、土地使用权证号为：吴土国用（2014）第002670号）提供抵押担保。

注2：该笔借款由卓序、穆晓英提供连带责任保证担保，担保金额为500.00万元；同时由本公司以证书（注册证）编号为ZL201210400969.9、ZL201310694676.0、

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

ZL201310711386.2的知识产权为质押物取得借款，且本公司为该借款提供连带责任保证担保。

注3：本公司在中国工商银行股份有限公司湖州埭溪支行开具受益人为中国工商银行墨尔本分行的信用证，信用证金额为505,000.00美元，为取得澳洲德马公司取得短期借款提供最高额抵押、最高额担保，同时由本公司以评估价值总计为6,076.00万的房产和土地（房产证号为湖房权证湖州市字第130021833号、湖房权证湖州市字第130021834号、湖房权证湖州市字第130021835号、湖房权证湖州市字第130021836号、湖房权证湖州市字第130021837号、湖房权证湖州市字第130021838号、湖房权证湖州市字第130021839号、湖房权证湖州市字第130021840号、湖房权证湖州市字第130021841号、土地使用权证号为：吴土国用（2014）第002670号）提供抵押担保，同时由卓序、穆晓英提供担保，担保方式为连带责任保证担保，担保金额为6,000.00万元。

注4：该笔借款由本公司之子公司上海德马公司以评估价值为4,000.00万元的房产（房产证号为：沪房地徐字（2006）第020207号）提供抵押担保，同时由本公司提供4,100.00万元保证担保，本公司实际控制人卓序提供4,100.00万元保证担保，上海浦东融资担保有限公司在500.00万元流动资金贷款范围内提供连带责任保证担保。

(2) 截至年末，本公司为子公司取得短期借款提供保证担保的情况如下：

担保方名称	被担保方名称	担保金额	借款金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注
浙江德马科技股份有限公司	Damon Australia PtyLtd	USD505,000.00	USD505,000.00	2016-1-20	2018-2-19	否	注1
	上海德马物流技术有限公司	41,000,000.00	13,000,000.00	2016-9-29	2017-9-29	否	注2

注1：详见本附注十、（二）、2、（1）关联方为本公司取得短期借款提供保证担保情况注3说明。

注2：详见本附注十、（二）、2、（1）关联方为本公司取得短期借款提供保证担保情况注4说明。

4. 关联方往来余额

(1) 应收项目

项目名称	关联方	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	上海棒棒工业设备有限公司	44,550.00	2,511.00	25,110.00	1,255.50
合计	—	44,550.00	2,511.00	25,110.00	1,255.50

(2) 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
------	-----	------	------

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	上海棒棒工业设备有限公司	55,073.96	338,343.53
应付账款	浙江德尚智能科技有限公司	299,145.30	0.00
合计	—	354,219.26	338,343.53
预收账款	上海棒棒工业设备有限公司	0.00	0.00
合计	—	0.00	0.00
其他应付款	湖州德马投资咨询有限公司	436,227.79	436,227.79
合计	—	436,227.79	436,227.79

十一、或有事项

1. 截至年末,本公司为关联方提供保证担保的情况详见本附注十、(二)、2、(2)所述。

2. 截至年末,本公司为其他单位取得银行借款提供保证担保情况如下:

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保合同号	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注
浙江德马工业设备有限公司	浙江科信工程材料有限公司	10,000,000.00	2016年授保字第034-1号	2016-3-3	2017-3-2	是	注

注:根据最高额不可撤销担保书,浙江德马工业设备有限公司担保责任期限为保证期间内每笔贷款到期日起2年,截至2016年12月31日止,浙江科信工程材料有限公司向招商银行股份有限公司湖墅支行借款余额为0.00元。

3. 截至年末,除存在上述或有事项披露事项外,本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

1. 截至年末,本公司因短期借款而发生的财产抵押担保情况如下:

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物担保作价	担保借款金额	借款最后到期日	备注
浙江德马科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司湖州埭溪支行	房屋建筑物、土地使用权	6,076万元	CNY 100,000.00	2017-3-22	注1
				CNY 4,400,000.00	2017-3-22	
				CNY 3,000,000.00	2017-4-11	
				CNY 9,000,000.00	2017-6-20	
				CNY 5,000,000.00	2017-7-26	
				CNY 3,000,000.00	2017-10-25	
				CNY 9,000,000.00	2017-10-18	
CNY 6,000,000.00	2017-12-12					

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

Damon Australia Pty Ltd	中国工商银行墨尔本分行				USD 505,000.00	2018-2-19	
上海德马物流技术有限公司	中国银行股份有限公司上海市徐汇支行	房屋建筑物	4,000 万元		CNY 13,000,000.00	2017-9-29	注 2
浙江德马工业设备有限公司	中国银行营业部	房屋建筑物、土地使用权	1,669 万元		CNY9,500,000.00	2017-8-24	注 3
合计	---	---	---		CNY49,000,000.00 USD505,000.00	---	---

注 1: 详见本附注十、(二)、2、(1) 关联方为本公司取得短期借款提供保证担保情况注 1、3 所述。

注:2: 详见本附注十、(二)、2、(1) 关联方为本公司取得短期借款提供保证担保情况注 4 所述。

注 3: 该笔借款由本德马工业公司评估价值总计为 1,669.00 万的房屋建筑物和土地使用权(房产证号为湖房权证湖州市字第 130077547 号、湖房权证湖州市字第 130077548 号、土地使用权证号为: 吴土国用(2016)第 001282 号)提供抵押担保。

2. 截至年末，本公司因开具保函发生的财产质押担保情况如下：

被担保单位	质押物	质押权人	质押物账面原值	开具保函金额	保函受益人	保函最后到期日	备注
浙江德马科技股份有限公司	保证金	中国工商银行股份有限公司湖州埭溪支行	143,000.00	143,000.00	瑞仕格(上海)商贸有限公司	2018-11-29	
			374,000.00	374,000.00	浙江天正设备成套工程有限公司	2017-2-28	
			187,000.00	187,000.00		2017-4-15	
			3,485,000.00	3,485,000.00	华为技术投资有限公司	2017-2-28	
上海德马物流技术有限公司	保证金	中国银行上海市徐汇支行	384,324.00	384,324.00	广州交通集团物流有限公司	2016-12-31	
			191,712.00	191,712.00	广州交通集团物流有限公司	2016-12-31	
			2,382,000.00	7,940,000.00	招银金融租赁有限公司	2017-6-15	注 1
			2,496,000.00	8,320,000.00	招银金融租赁有限公司	2017-6-15	
			327,000.00	1,090,000.00	昆山京东尚信贸易公司	2017-8-31	注 2
			680,000.00	680,000.00	瑞仕格(上海)商贸有限公司	2017-7-15	
			85,000.00	85,000.00	特格威(上海)贸易有限公司	2017-5-27	
			1,788,000.00	5,960,000.00	唯品会(天津)电子商务有限公司	2017-8-26	注 3
合计	---	---	12,523,036.00	28,840,036.00	---	---	

注 1: 该保函由中国银行上海市徐汇支行为上海德马公司提供保函，同

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

时由上海创业接力融资担保有限公司提供连带担保。

注2：该保函由中国银行上海市徐汇支行为上海德马公司提供保函，同时由上海创业接力融资担保有限公司提供全额保证担保，该保函同时由卓序、穆晓英、浙江德马科技股份有限公司提供最高额连带责任保证作为反担保。

注3：该保函由中国银行上海市徐汇支行，同时由上海创业接力融资担保有限公司提供500万以内的保证担保。

3. 截至年末，本公司因开具信用证发生的财产质押及抵押担保情况如下：

被担保单位	质押物	质押权人	质押物账面原值	开具信用证金额	保函受益人	保函开立日	保函最后到期日	担保是否已经履行完毕	备注
浙江德马科技股份有限公司	保证金	中国工商银行股份有限公司湖州埭溪支行	CNY996,780.00	USD505,000.00	中国工商银行墨尔本分行	2016-1-20	2018-2-12	否	注
	保证金	中国工商银行股份有限公司湖州埭溪支行	CNY200,000.00			2016-11-15	2018-2-19		
合计	—	—	CNY1,196,780.00	USD505,000.00	—	—	—	—	

注：本公司在中国工商银行股份有限公司湖州埭溪支行开具受益人为中国工商银行墨尔本分行的信用证，信用证金额为505,000.00美元，为澳洲德马公司取得短期借款提供最高额抵押、最高额保证担保，同时由本公司以评估价值总计为6,076.00万的房产和土地（房产证号为湖房权证湖州市字第130021833号、湖房权证湖州市字第130021834号、湖房权证湖州市字第130021835号、湖房权证湖州市字第130021836号、湖房权证湖州市字第130021837号、湖房权证湖州市字第130021838号、湖房权证湖州市字第130021839号、湖房权证湖州市字第130021840号、湖房权证湖州市字第130021841号、土地使用权证号为：吴土国用（2014）第002670号）提供抵押担保。该笔业务币种为美元，保证金币种为人民币，2016年11月15日，因美元汇率上升，造成原有人民币保证金担保比率无法覆盖业务金额的30%，故追加保证金人民币20.00万元，同时由本公司和卓序、穆晓英提供担保，担保方式为连带责任保证担保，担保金额为6,000.00万元。

4. 截至年末，除存在上述承诺事项披露事项外，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截至财务报告对外报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. “营改增”政策变更对报表影响

本公司根据财政部印发的《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目调整为税金及附加科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关费用；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示；“应交税费”科目下的“未交增值税”、“简易计税”、“转让金融商品应交增值税”、“代扣代缴增值税”等科目期末贷方余额应在资产负债表中的“应交税费”项目列示。

涉及的财务报表变更项目如下表：

项目	年末余额（本年发生额）	
	调整前	调整后
管理费用	63,848,077.98	62,391,555.01
税金及附加	3,620,075.85	5,076,598.82
其他流动资产	0.00	6,091,465.78
应交税费	2,294,187.61	8,385,653.39

本公司按上述文件规定自2016年5月1日起将上述管理费用中所涉及到的相关费用调整至税金及附加。

2. 前期差错更正及影响

(1) 重要前期差错更正及影响

受影响的各个比较期间报表项目名称	2015年12月31日/（2015年度）影响数
资产总计	-7,305,063.31
负债合计	-2,113,575.15
股东权益合计	-5,191,488.16
收入	0.00
净利润	-2,760,583.92

主要内容如下：

- ◇ 本公司于2013年9月收到一笔1,000.00万元的政府补助款，系浙江省财政部下发给公司用于“科研项目投入、科研仪器设备、工程技术研发中心等科研条件建设”，自2013年9月起按照36个月分摊计入营业外收入，该款项系与资产相关的政府补助，应在项目整体验收后按资产使用期间进行摊销；调减2015年期初未分配利润4,444,444.48元，调减专项应付款2,772,222.16元，调增递延收益10,550,000.00元，调减营业外收入3,333,333.36元；

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

- ◇ 上海德马物流技术有限公司自成立以来一直为实际控制人卓序控制，本公司收购上海德马物流技术有限公司属于同一控制下的企业合并，原认定为非同一控制下企业合并；调减2015年期初未分配利润2,250,050.02元，调减商誉2,250,050.02元；
- ◇ 本集团往来款外币折算差异计算调整；调增2015年末应收账款18,963.96元，调减预付账款-32.31元，调减应付账款-27,196.48元，调增预收账款13,571.96元，调增财务费用668,294.99元，调增期初未分配利润700,851.86元；
- ◇ 本公司之子公司浙江德马工业设备有限公司成本跨期；调减2015年末应付账款5,591,510.03元，调减其他应付款60,000.00元，调减主营业务成本1,460,052.27元，调增期初未分配利润4,191,457.76元，调增递延所得税负债847,726.50元，调增所得税219,007.84元，调减期初未分配利润628,718.66元；
- ◇ 合并范围内公司财务核算不完整，导致单边挂账，作冲回处理；调减2015年末存货-3,819,680.45元，调减应付账款-3,819,680.45元。

(2) 会计政策变更和前期差错更正影响数

影响科目	2015年12月13日(2015年度)			
	原报表金额	政策调整	差错更正	重述后报表金额
资产总计	338,432,801.29	39,097,353.00	-7,305,063.31	370,225,090.98
负债合计	234,888,170.74	44,432,663.73	-2,113,575.15	277,207,259.32
股东权益合计	103,544,630.55	-5,335,310.73	-5,191,488.16	93,017,831.66
收入	400,549,600.77	-19,313,689.20	0.00	381,235,911.57
净利润	27,025,023.29	1,149,069.66	-2,760,583.92	25,413,509.03

3. 关于子公司某员工涉嫌职务侵占情况

本公司之子公司浙江德马工业设备有限公司的某员工涉嫌利用职务之便，侵占浙江德马工业设备有限公司应收账款133.78万元，公司已向警方报案并于2017年5月2日收到《立案告知书》，目前该事项尚在处理中。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计	60,556,479.88	100.00%	5,342,922.99	8.82%	55,213,556.89

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
提坏账准备的应收账款					
其中：以账龄为信用风险特征的组合	41,095,600.34	67.86%	5,342,922.99	13.00%	35,752,677.35
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合并范围内关联方 应收款项组合	19,460,879.54	32.14%	0.00	0.00%	19,460,879.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	60,556,479.88	100.00%	5,342,922.99	—	55,213,556.89

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,048,323.46	100.00%	4,459,817.96	4.21%	101,588,505.50
其中：以账龄为信用风险特征的组合	44,036,001.14	41.52%	4,459,817.96	10.13%	39,576,183.18
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合并范围内关联方 应收款项组合	62,012,322.32	58.48%	0.00	0.00%	62,012,322.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	106,048,323.46	100.00%	4,459,817.96	—	101,588,505.50

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	33,563,798.45	1,678,189.92	5.00%
1-2年	1,654,093.87	165,409.39	10.00%
2-3年	2,445,194.00	733,558.20	30.00%
3-4年	763,120.20	381,560.10	50.00%

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
4-5年	1,425,942.21	1,140,753.77	80.00%
5年以上	1,243,451.61	1,243,451.61	100.00%
合计	41,095,600.34	5,342,922.99	—

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 883,105.03 元, 本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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	年末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	10,744,434.24	1年以内	17.74%	0.00
第二名	4,969,000.00	1年以内	8.21%	248,450.00
第三名	6,801,389.10	1年以内	11.23%	340,069.46
第四名	3,583,151.72	2年以内	5.92%	0.00
第五名	3,398,065.66	4-5年	5.61%	0.00
合计	29,496,040.72	—	48.71%	743,705.93

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,482,558.77	100.00%	78,844.01	0.26%	30,403,714.76
其中:以账龄为信用风险特征的组合	1,292,108.17	4.24%	78,844.01	6.10%	1,213,264.16
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合并范围内关联方 应收款项组合	29,190,450.60	95.76%	0.00	0.00%	29,190,450.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
合计	30,482,558.77	100.00%	78,844.01	—	30,403,714.76

(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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,324,744.50	100.00%	346,321.04	10.42%	2,978,423.46
其中:以账龄为信用风险特征的组合	956,544.29	28.77%	157,638.86	16.48%	798,905.43
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合并范围内关联方	2,368,200.21	71.23%	188,682.18	7.97%	2,179,518.03
应收款项组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	3,324,744.50	100.00%	346,321.04	—	2,978,423.46

2) 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	1,196,408.17	59,820.41	5.00%
1-2年	62,532.00	6,253.20	10.00%
2-3年	19,068.00	5,720.40	30.00%
3-4年	14,100.00	7,050.00	50.00%
合计	1,292,108.17	78,844.01	—

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-267,477.03元,本年收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
合并内往来款	29,190,450.60	2,368,200.21

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款项性质	年末余额	年初余额
备用金	781,709.00	488,155.29
保证金	315,000.00	1,509.00
合并外往来款	148,758.97	71,880.00
押金	44,200.00	395,000.00
其他	2,440.20	0.00
合计	30,482,558.77	3,324,744.50

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并内往来款	23,416,839.01	1年以内	76.82%	0.00
第二名	合并内往来款	4,973,611.59	3年以内	16.32%	0.00
第三名	合并内往来款	800,000.00	2年以内	2.62%	0.00
第四名	保证金	300,000.00	1年以内	0.98%	15,000.00
第五名	备用金	90,194.50	1年以内	0.30%	4,509.73
合计	——	29,580,645.10	——	97.04%	19,509.73

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

3. 长期股权投资

(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	44,989,959.96	0.00	44,989,959.96	38,668,403.65	0.00	38,668,403.65
合计	44,989,959.96	0.00	44,989,959.96	38,668,403.65	0.00	38,668,403.65

(1) 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 期末余额
浙江德马工业设备有限公司	20,045,693.27	0.00	0.00	20,045,693.27	0.00	0.00
上海德马物流技术有限公司	12,749,949.98	0.00	0.00	12,749,949.98	0.00	0.00
上海力固智能技术有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
上海德欧物流科技有限公司	2,872,760.40	0.00	0.00	2,872,760.40	0.00	0.00
德马工业欧洲有限公司	0.00	6,321,556.31	0.00	6,321,556.31	0.00	0.00
合计	38,668,403.65	6,321,556.31	0.00	44,989,959.96	0.00	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

(1) 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	229,213,335.52	185,937,323.44	220,846,689.97	175,784,382.31
其他业务	2,072,463.56	2,007,542.26	1,165,973.64	926,768.78
合计	231,285,799.08	187,944,865.70	222,012,663.61	176,711,151.09

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		本年发生额	
	收入	成本	收入	成本
智能物流输送分拣系统	148,154,411.97	122,194,306.32	159,862,304.28	129,831,535.00
智能物流输送分拣系统关键设备	53,119,461.91	38,710,264.15	40,772,447.49	25,720,045.06
智能物流输送分拣核心零组件(辊筒等)	2,405,273.03	1,238,466.02	2,321,061.56	1,323,526.28
售后及其他	25,534,188.61	23,794,286.95	17,890,876.64	18,909,275.97
合计	229,213,335.52	185,937,323.44	220,846,689.97	175,784,382.31

(3) 主营业务(分地区)

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
内销	226,054,198.40	184,276,704.08	209,011,680.25	168,873,863.06
外销	3,159,137.12	1,660,619.36	11,835,009.72	6,910,519.25
合计	229,213,335.52	185,937,323.44	220,846,689.97	175,784,382.31

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年发生额	占本年全部营业收入比例
第一名	123,687,329.75	53.48%
第二名	10,769,230.77	4.66%
第三名	10,705,982.91	4.63%
第四名	10,282,828.21	4.45%
第五名	8,708,218.81	3.77%
合计	164,153,590.45	70.99%

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
子公司股利分配	30,000,000.00	10,000,000.00
处置子公司收益	0.00	7,697,954.27

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
合计	30,000,000.00	17,697,954.27

十六、 财务报告批准

本财务报告于2017年6月29日由本公司董事会批准报出。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	35,384.04	67,410.66	
计入当期损益的政府补助，但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	10,041,954.57	6,336,687.11	
理财产品的收益	0.00	4,602.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,329.63	50,659.44	
小计	10,117,668.24	6,459,359.94	
所得税影响额	1,519,195.38	968,884.07	
合计	8,598,472.86	5,490,475.87	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	18.39%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	11.82%	0.25	0.25

浙江德马科技股份有限公司

二〇一七年六月二十九日

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

附：

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司财务办公室