



格 雷 特

NEEQ:836123

浙江格雷特科技股份有限公司

(ZHEJIANG GREAT SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.)

年度报告

——2015——

公司年度大事记

2015 年 11 月，公司以 7 月 31 日为股改基准日完成股份制改造，整体变更为股份公司；
2015 年 11 月，公司增资 250 万元，注册资本由 1,000 万元增加至 1,250 万元；
2015 年 11 月，公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司递交挂牌申请；并与
2016 年 3 月 10 日正式挂牌。

目录

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	21
第六节股本变动及股东情况	25
第七节融资及分配情况	28
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节公司治理及内部控制	34
第十节财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、万盛机械、格雷特	指	浙江格雷特科技股份有限公司
有限公司，万盛有限	指	诸暨市万盛机械有限公司，公司前身
镭迪机械	指	诸暨市镭迪机械有限公司，公司子公司
万盛投资、万盛合伙	指	诸暨市万盛投资合伙企业（有限合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2015 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	浙江儒毅律师事务所

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。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计报告，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存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、公司治理和内部控制风险	有限公司阶段，公司尚未制定关联交易管理制度、内部控制制度等规章制度，内控体系不够健全。股份公司成立后，公司虽制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，公司管理层规范运作意识的提高以及相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
二、未全员缴纳社会保险及住房公积金风险	截至年末，公司及其子公司共有员工 97 名。公司只为 41 名员工缴纳了社会保险，为 5 名员工缴纳了住房公积金。未缴纳社会保险及住房公积金的员工均签署了放弃缴纳的声明；为充分保证员工的权益，公司承诺将逐步规范社会保险及住房公积金的缴纳行为。在此期间，公司实际控制人承诺，如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴社会保险、住房公积金以及滞纳金或罚款的，其将对此承担全部责任；由于为员工购买社会保险及住房公积金是企业的法定义务，若放弃缴纳社会保险和住房公积金的员工后期对公司未能履法定义务的行为进行追溯，将会给公司带来一定的风险。
三、客户较为集中及关联方重大依赖	公司主要客户集中于浙江万安科技股份有限公司及其子公司

的风险	安徽万安汽车零部件有限公司、浙江博胜汽车部件有限公司。浙江万安科技股份有限公司实际控制人之一陈利祥系公司股东周建伟之姑父（万安科技的实际控制人为陈利祥、陈锋、陈永汉、陈黎慕、俞迪辉、陈黎明 6 人，其中陈锋为陈利祥之子）。本年度上述公司的销售收入占当期主营收入的比例为 64.46%。浙江万安科技股份有限公司（股票代码：002590）主营汽车制动系统的研发、生产和销售,主要产品为汽车零部件,汽车底盘系统,气压制动系统等部件,为一汽集团、东风汽车、奇瑞、江淮等知名汽车整车厂商配套。目前,国内规模较大的汽车整车制造企业集中度较高,整车制造企业对零部件供应商的遴选和考察十分严格。若浙江万安科技股份有限公司及其子公司等主要客户发生流失或缩减需求,将对本公司的收入和利润产生较大影响。
四、市场竞争风险	国内的汽车零部件市场呈现出市场集中度较高的特征,大型整车厂商对零部件对供应商的遴选和考察十分严格,从而引发汽车零部件公司在技术、研发以及市场拓展等方面的竞争格局。公司目前仅属于汽车零配件行业内的中小型企业,且产品主要集中销售于华东地区。若公司不提高自身的研发生产能力,不能适应汽车行业发展方向,适时完成现有产品的升级改造以及新产品的推广应用,在市场竞争加剧的情况下,将会造成市场份额下降的风险。
五、原材料价格波动的风险	公司生产使用的主要原材料包括铝合金锭、铝卷、铝棒、铜棒等。2015 年度公司原材料占营业成本的比例为 81.23%。公司通常与客户就主要型号产品约定销售价格,且销售价格一旦确定,短期内不会发生较大变化,因此,在原材料上涨情况下,产品销售价格调整弹性相对较小,且滞后于公司原材料价格波动。如果主要原材料价格在短期内发生剧烈波动,将直接影响公司毛利率水平,进而对公司短期经营业绩产生较大影响。
六、汇率变动风险	本年度公司外销收入分别为 1,075.57 万元,占主营业务收入的比例为 23.63%,若未来人民币对美元的汇率大幅波动,将会影响公司在国际市场上的产品价格,可能会引起外销收入的下降,进而影响公司的经营业绩。
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	浙江格雷特科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG GREAT SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	格雷特
证券代码	836123
法定代表人	陈伟平
注册地址	诸暨市店口镇下塘坂
办公地址	诸暨市店口镇下塘坂
主办券商	财通证券股份有限公司
主办券商办公地址	浙江省杭州市西湖区杭大路 15 号嘉华国际商务中心 1106 室
会计师事务所	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王晶、王何成
会计师事务所办公地址	济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 1201 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	唐克艺
电话	13735207999
传真	0575-87656227
电子邮箱	596002461@qq.com
公司网址	www.zjwansheng.com
联系地址及邮政编码	浙江省诸暨市店口镇下塘坂工业区雁中路 108 号；311835
公司指定信息披露平台的网址	www.neep.com.cn 或 www.neep.cc
公司年度报告备置地	浙江格雷特科技股份有限公司董事会办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 3 月 10 日
行业（证监会规定的行业大类）	C36 汽车零部件及配件制造业
主要产品与服务项目	汽车零部件的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	12,500,000
控股股东	周建伟、王迪蔚夫妇
实际控制人	周建伟、王迪蔚夫妇

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	913306007864378600	是
税务登记证号码	913306007864378600	是
组织机构代码	913306007864378600	是

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	43,438,891.35	45,517,400.28	-4.57
毛利率（%）	13.25	14.25	-
归属于挂牌公司股东的净利润	996,273.99	1,297,273.84	-23.20
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	332,014.01	1,103,229.10	-69.91
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）	9.08	15.92	-
加权平均净资产收益率（%）（依据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）	2.97	14.58	-
基本每股收益	0.16	0.13	23.08

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例（%）
资产总计	48,507,025.64	43,189,370.94	12.31
负债总计	31,995,252.82	32,675,892.90	-2.08
归属于挂牌公司股东的净资产	16,511,772.82	8,797,365.94	87.69
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.32	1.05	25.71
资产负债率（%）	65.96	75.66	-
流动比率	0.97	0.82	-
利息保障倍数	3.59	2.81	-

三、营运情况单位：元

	本期	上年同期	增减比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	5,448,117.50	14,047,567.39	-
应收账款周转率	6.33	6.48	-
存货周转率	5.03	15.36	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率（%）	12.31	28.42	-
营业收入增长率（%）	-4.57	13.38	-
净利润增长率（%）	-17.86	56.37	-

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	12,500,000	3,500,000	257.14
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益**单位：元**

项目	金额
1. 非流动资产处置损益	-415.82
2. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,000.00
3. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	580,586.04
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,981.08
非经常性损益合计	692,151.30
所得税影响数	27,891.32
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	664,259.98

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

报告期内无此事项。

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司致力于汽车底盘用零配件产品的研发、生产与销售等，公司产品的销售模式主要分为直销与经销。直销主要向国内汽车零部件供应商销售产品或通过委托进出口公司代理产品出口至国外客户；经销主要为向贸易型公司销售公司产品。具体如下（1）汽车零部件供应商：公司将产品直接销售于国内汽车零部件供应商；（2）进出口代理商：公司自行获取外销订单后，委托如上海林和国际物流有限公司、诸暨杰凯进出口有限公司等进出口公司为其代为办理出口报关等手续，从而实现产品销售往国外市场。此类销售模式中，公司与进出口代销商之间仅为委托代理关系，采取代理式销售。公司产品的退换货、因质量、包装等引起的问题均由公司自行负责。（3）贸易商。公司通过与宁波奕之泰进出口有限公司等国内贸易型公司签订合同，将产品销售于国内贸易商，由其向国内外客户销售。此种销售模式采取买断式销售，贸易商客户购买公司产品进行二次销售的过程中是否卖出、是否获利均与公司无关。

公司实行以销定产的生产模式，根据生产订单和产品库存安排生产计划，即按照客户的年、月、周计划及订单采购原材料、组织生产、控制质量、及时交付，以满足客户的需求。公司按双方约定的价格及付款周期，按时回笼资金。公司为每位客户都设有服务专员，及时做好现场及售后服务工作。公司通过上述业务流程的商业模式销售空气增压器、刹车助力器、离合助力器、阀类产品，并获得收入、利润及现金流。

报告期内，公司商业模式没有发生变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

1、经营业绩的实现情况

2015 年，公司实现营业收入 43,438,891.35 元，较去年同期减少 4.57%。截至报告期末，公司资产总额 48,507,025.64 元，较期初增加 12.31%；负债总额 31,995,252.82 元，较期初减少 2.08%。净资产 16,511,772.82 元，较期初增加 57.05%，主要系本年度增资扩股所致。

2、影响公司经营的重大事项

(1) 2015 年 7 月，公司向镭迪机械增资 750 万元，占镭迪机械注册资本的 60%，镭迪机械成为公司的控股子公司。

(2) 2015 年 9 月公司受让实际控制人持有的镭迪机械合计 40%的股份，镭迪机械成为公司的全资子公司。

(3) 2015 年 11 月公司成功完成股份制改造并向全国中小企业股份转让系统申请挂牌。

1、主营业务分析

(1) 利润构成单位：

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	43,438,891.35	-4.57	-	45,517,400.28	13.38	-
营业成本	37,683,530.93	-3.45	86.75	39,030,942.76	12.49	85.75
毛利率 (%)	13.25	-	-	14.25	-	-
管理费用	3,033,840.08	46.12	6.98	2,076,287.55	15.33	4.56
销售费用	1,245,579.90	28.82	2.87	966,919.20	33.53	2.12
财务费用	537,638.22	-50.65	1.24	1,089,342.26	-19.46	2.39
营业利润	1,337,555.92	-28.29	3.08	1,865,139.31	27.64	4.10
营业外收入	112,004.46	-27.00	0.26	153,438.11	106.74	0.34
营业外支出	439.20	-89.02	0.00	4,000.00	-94.29	0.01
净利润	998,294.78	-17.86	2.30	1,215,307.68	56.37	2.67

项目重大变动原因：

1、管理费用：本年管理费用 3,033,840.08 元，较上年同期增长 46.12%；主要系公司为新三板挂牌相关中介机构费用增加约 99.23 万元所致，新增挂牌费用占 2014 年度管理费用比例为 47.79%；

2、财务费用：本年财务费用 537,638.22 元，较上年同期减少 50.65%；主要系公司 2015 年度归还银行借款 900 万元，银行借款减少，借款利息下降所致。

3、本年度营业外支出 439.20 元，较上年同期减少 89.02%；主要系公司上年存在一笔 4,000 元捐款支出，本年度未发生。

(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	43,438,891.35	37,683,530.93	45,517,400.28	39,030,942.76
其他业务收入	-	-	-	-
合计	43,438,891.35	37,683,530.93	45,517,400.28	39,030,942.76

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
阀类	17,534,241.71	40.37%	21,372,928.57	46.96%
助力器	11,666,789.50	26.86%	6,103,624.07	13.41%
增压器	14,059,901.26	32.37%	9,933,791.56	21.82%
配件	177,958.88	0.41%	8,107,056.08	17.81%
总计	43,438,891.35	100.00%	45,517,400.28	100.00%

收入构成变动的原因

2015 年度公司主营业务未发生变化。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	5,448,117.50	14,047,567.39
投资活动产生的现金流量净额	-7,868,915.05	-2,053,004.24
筹资活动产生的现金流量净额	-2,723,744.45	-5,007,329.62

现金流量分析：

- 1、2015 年度，公司经营活动产生的现金流量净额较上期减少 61.22%，主要系本期增加支付承兑汇票保证金 404.5 万元，增加支付期间费用 125 万元，经营性其他应付款减少 202.07 万元所致。
- 2、2015 年度，公司投资活动产生的现金流量净额较上期减少 283.29%，主要系本期收购子公司股权支付对价 500 万元所致；
- 3、2015 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 45.60%，主要系吸收投资款 1,000 万元，同时归还借款较上期多 510 万元和归还资金拆借款约 320 万元，以上原因共同导致本年现金流量净额的增加。

(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	浙江万安科技股份有限公司	19,340,313.10	44.52%	是
2	诸暨杰凯进出口有限公司	9,771,578.65	22.49%	否
3	浙江博胜汽车零部件有限公司	5,845,829.51	13.46%	是
4	安徽万安汽车零部件有限公司	2,826,798.02	6.51%	是

5	上海惠君进出口有限公司	2,377,129.91	5.47%	否
合计		40,161,649.19	92.45%	-

(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	浙江明亮铝业有限公司	7,660,559.12	18.32%	否
2	上海正岸物资贸易有限公司	7,190,443.04	17.19%	否
3	无锡市伦升物资有限公司	2,530,113.11	6.05%	否
4	永康市赛衡工贸有限公司	2,175,054.26	5.20%	否
5	宁波美锌美金属制品有限公司	1,382,213.68	3.30%	否
合计		20,938,383.21	50.06%	-

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	11,018,834.65	-1.18	22.72	11,150,876.65	248.89	25.82	-12.02
应收账款	6,083,217.84	-12.42	12.54	6,946,277.07	8.66	16.08	-22.03
存货	11,706,449.94	258.63	24.13	3,264,246.49	79.58	7.56	219.31
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	11,407,490.17	0.07	23.52	11,399,524.32	8.42	26.39	-10.90
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	5,000,000.00	-64.29	10.31	14,000,000.00	-21.79	32.42	-68.20
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	48,507,025.64	12.31	-	43,189,370.94	28.42	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、存货：2015 年度期末存货账面价值较 2014 年度增加 844 万元，增长 258.63%，主要系 2015 年底第四季度销售订单增加，原材料同比增加 279.59 万元、库存商品同比增加 113.47 万元，发出商品同比增加 585.82 万元所致。

2、短期借款：公司 2015 年度短期借款为 5,000,000.00 元，较上期减少 64.29%，主要系本年度归还了抵押借款 900 万元所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，公司拥有 1 家全资子公司，其简要情况如下：

名称	诸暨市镭迪机械有限公司
注册号	330681000063534
住所	诸暨市江藻镇江藻村
公司类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	王迪蔚
注册资本	1,250 万元
经营范围	制造、销售：铸造机械、五金机械配件、汽车零部件、工程机械配件、模具、水暖管材管件；从事货物及技术的进出口业务
股权比例	公司持股 100%
成立日期	2009 年 11 月 5 日
营业期限	2009 年 11 月 5 日-2039 年 11 月 4 日

公司自 2015 年 7 月 31 日起将镭迪机械纳入合并财务报表范围。镭迪机械合并当期期初至合并日被合并方的收入 8,729,100.07 元，合并当期期初至合并日被合并方的净利润为 580,586.04 元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

汽车零部件及配件制造行业是汽车工业发展的基础，在整个汽车产业链中占据重要位置。汽车产业是国民经济重要的支柱产业，产业链长、关联度高、就业面广、消费拉动大，在国民经济和社会发展中发挥着重要作用。而汽车零配件及配件制造行业受汽车整车制造企业影响较大。

1、黄金增长期仍将持续五到十年，期间或有增速波动

过去五年，中国汽车产量出现了罕见的高增长。与此同时，汽车零部件生产企业也经历了不同寻常的黄金增长期。在这段时期里，一些零部件生产商享受到了高增长带来的丰硕成果。根据目前发展情况来看，拉动汽车零部件产业增长的三驾马车——国内配套市场、售后市场和出口市场，都处于上行通道。中国汽车产量从 2002 年的 325 万辆增长到 2014 年的 2372.29 万辆，中国零部件及销售收入在近十年间也净增 2 万亿元。未来五到十年间，中国汽车年生产量保守估计将达到 1500 万辆左右（包括出口车辆），即新车的产量还将增加近一倍。而车型升级估计将为配套市场带来一倍以上的产值。因此从中期来看，汽车零配件制造行业仍是我国最具发展潜力的行业之一。

2、汽车零部件制造行业布局新兴领域，加强技术创新

产品技术实力是企业参与市场竞争的核心要素。国外零部件企业的实力来自于巨额的研发投入和持续不断的技术创新，国内企业在这方面一直有所欠缺。但随着汽车零部件市场竞争的加剧，国内零部件企业逐渐加大对新产品和新技术的研发投入。同时随着新能源化、智能化、网络化等技术革新的推动，新兴领域的汽车零部件生产将成为未来一个重要的潜在市场。这就要求我国汽车零部件制造企业加强技术创新和产品研发的力度，使安全、节能和环保技术得以广泛应用。高新技术的应用将使汽车的动力性、经济性、可靠性和舒适性不断提高，使汽车自动化、智能化、电子化、信息化发展加速。

3、售后市场吸引力加大，成为新的发展引擎

整车销售利润已经越来越薄弱，这不仅是中国汽车产业近几年达成的共识，更是全球汽车行业面临的真实现状。但随着汽车保有量以及私车拥有量的增加，售后市场被关注度在迅速升温。美国汽车保有量约 2 亿多辆，每年售后市场汽车零部件需求约 1200 亿美元。未来中国将每年新增近 1000 万辆车，这就意味着五年后，中国汽车保有量将接近 1 亿辆，而售后零部件市场将在近 3000 亿元以上规模，市场的吸引力明显增加。

4、跨国采购从狂热到理性，出口和国际化将是本土厂商的主旋律之一

汽车行业的跨国采购中，中国是最重要的低成本目标国家。最初北美三大整车厂因受其国内市场的竞争压力，加大了中国采购的力度。随后其一、二级零部件供应商，以及来自于欧洲的大型整车厂和一级供应商也投入到中国采购的大军中，接下来商用车公司和工程机械公司也加入到这一行列。然而事实上，根据近四到五年的实际采购实践，中国采购的成果并不像大量公司预测的那样乐观，几乎 80% 以上的公司没有达到他们所需的采购量和降低采购成本的目标。而随着人民币升值和出口退税率的下降，中国采购面临的压力更大，国际采购商已经将目光同时转移到越南、印度、泰国、澳大利亚等其它国家与地区。

尽管国际采购商对于中国采购日趋谨慎，但未来十年内，出口和国际化仍将是中国本土零部件生产商的主旋律。其一，汽车零部件是一个全球性的行业，中国供应商提高国际化发展意识是必然的，一些已初尝国际采购成果的企业传递了相当积极的信号；其二，中国零部件企业，特别是配套市场的零部件供应商，面临的竞争环境越来越残酷，国际化将是差异化的主要出路之一；其三，经过这几年的快速成长，相当多的配套厂商已达到 10 亿以上的规模，具备了一定国际化拓展的经济实力；其四，外资/合资企业也将加大出口力度，让中国真正成为制造中心，从而形成良性循环。

（四）竞争优势分析

1、稳定的管理层和核心技术团队

公司的高级管理人员及核心技术人员一直都比较稳定，在很大程度上避免了因团队流动导致的技术、市场、人才的大规模流失，促进了公司持续稳定的发展。公司的核心管理团队秉持专业化发展的经营理念，经过多年磨合，在实际运营管理过程中形成了一种高度默契、脉络清晰的工作关系与良好氛围。

2、丰富的客户优势

公司通过长期向客户提供优质的产品及良好的售后服务，树立了良好的市场品牌形象，已与多家知名公司建立了良好、长期的战略合作关系。这些优质客户信誉良好，业务发展迅速，企业成长较快。同时，公司也积极开发新客户，扩大和强化品牌优势。

3、优良的地缘优势

公司位于浙江省诸暨市，作为汽车零部件制造企业，地理位置优越。浙江省是中国汽车零部件制造企业的集群地之一，也是我国汽车零部件出口中心之一。同时浙江省毗邻上海市，而上海汽车制造业对于汽车零部件配套体系的需求空间巨大，这无疑为浙江省的汽车零部件制造企业提供了优良条件。此外，汽车零部件业集群化是零部件产业发展到一定水平后的必然物，集群效应为公司生产销售创造了良好的外部环境。

（五）持续经营评价

在准确掌控瞬息万变的市场信息的同时，公司将持续加大挖掘客户的需求，不断加深与客户的合作力度，增加客户的需求量，并在兼顾东南亚市场的同时大力拓展欧美市场，进一步扩大市场份额，在巩固现有市场地位的同时发展为市场影响力。

为了完善市场的需求，公司将持续对现有产品进行技术改进，同时对现有生产车间及装配线进行智能化改造，并计划引进先进的全自动精密设备，以改进并保证产品质量的同时提高产能。

致力技术革新为前提，创新开发以节能环保为目的新一代汽车零部件产品，进而取得一系列的创新科技型实用专利，努力打造核心技术团队，与国内外先进技术研发机构加强合作关系。

完善公司管理体制以及人力资源制度，加强对现有团队的建设，扩充技术人才、管理人才、销售人才的储备，努力打造公司核心管理团队。

在国家相关产业政策的调整，整车市场（即 OEM 市场）和售后维修市场（即 AM 市场）的不

断完善规范的前提下，新能源、智能化、信息化、网络化、轻量化等将成为未来全球汽车零部件产业的重要发展方向。随着汽车产业革新的转折点，相适应的新兴汽车零部件的需求量加大，市场前景看好。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司治理和内部控制风险

有限公司阶段，公司尚未制定关联交易管理制度、内部控制制度等规章制度，内控体系不够健全。股份公司成立后，公司虽制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，公司管理层规范运作意识的提高以及相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司按照《公司法》的要求制订了公司章程、三会议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范关联方占用公司资金管理制度》等制度，公司将遵守公司法、公司章程及治理制度的规定，规范公司治理，加强内部控制。

2、未全员缴纳社会保险及住房公积金风险

截至年末，公司及其子公司共有员工97名。公司只为41名员工缴纳了社会保险，为5名员工缴纳了住房公积金。未缴纳社会保险及住房公积金的员工均签署了放弃缴纳的声明；为充分保证员工的权益，公司承诺将逐步规范社会保险及住房公积金的缴纳行为。在此期间，公司实际控制人承诺，如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴社会保险、住房公积金以及滞纳金或罚款的，其将对此承担全部责任；由于为员工购买社会保险及住房公积金是企业的法定义务，若放弃缴纳社会保险和住房公积金的员工后期对公司未能履法定义务的行为进行追溯，将会给公司带来一定的风险。

应对措施：在未来条件成熟时，公司尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。同时公司积极建立合理、具有竞争力的薪酬、福利体系，确保员工权益及稳定性。

3、客户较为集中及关联方重大依赖的风险

公司主要客户集中于浙江万安科技股份有限公司及其子公司安徽万安汽车零部件有限公司、浙江博胜汽车部件有限公司。浙江万安科技股份有限公司实际控制人之一陈利祥系公司股东周建伟之祖父（万安科技的实际控制人为陈利祥、陈锋、陈永汉、陈黎慕、俞迪辉、陈黎明6人，其中陈锋为陈利祥之子）。本年度上述公司的销售收入占当期主营收入的比例为64.46%。浙江万安科技股份有限公司（股票代码：002590）主营汽车制动系统的研发、生产和销售,主要产品为汽车零部件,汽车底盘系统，气压制动系统等部件，为一汽集团、东风汽车、奇瑞、江淮等知名汽车整车厂商配套。目前，国内规模较大的汽车整车制造企业集中度较高，整车制造企业对零部件供应商的遴选和考察十分严格。若浙江万安科技股份有限公司及其子公司等主要客户发生流失或缩减需求，将对本公司的收入和利润产生较大影响。

应对措施：公司将稳步开拓本土市场，并积极开拓海外市场。随着公司对海外市场的开拓，公司产品通过外贸公司出口销往东南亚、南美、非洲等地，公司对浙江万安科技股份有限公司及其旗下子公司的依赖整体呈下降趋势。

4、市场竞争风险

国内的汽车零部件市场呈现出市场集中度较高的特征，大型整车厂商对零部件对供应商的遴选和考察十分严格，从而带来汽车零部件公司在技术、研发以及市场拓展等方面的竞争格局。公司目前仅属于汽车零配件行业内的中小型企业，且产品主要集中销售于华东地区。若公司不提高自身的研究生产能力，不能适应汽车行业发展方向，适时完成现有产品的升级改造以及新产品的推广应用，在市场竞争加剧的情况下，将会造成市场份额下降的风险。

应对措施：公司积极开拓东南亚、南美、非洲等海外市场，提升公司核心竞争力，引进技术人才，不断提高自身的研究生产能力，适应汽车行业发展方向，适时完成现有产品的升级改造以及新产品的推广应用。

5、原材料价格波动的风险

公司生产使用的主要原材料包括铝合金锭、铝卷、铝棒、铜棒等。2015年度公司原材料占营业成本的比例为81.23%。公司通常与客户就主要型号产品约定销售价格，且销售价格一旦确定，短期内不会发生较大变化，因此，在原材料上涨情况下，产品销售价格调整弹性相对较小，且滞后于公司原材料价格波动。如果主要原材料价格在短期内发生剧烈波动，将直接影响公司毛利率水平，进而对公司短期经营业绩产生较大影响。

应对措施：针对原材料价格波动风险，公司一方面将着重通过及时了解行情信息，对铝合金锭、铝卷等大宗材料采取预订等措施，并导入采购招投标机制，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险。另一方面将继续提高现有材料的利用效率，严格控制生产成本。

6、汇率变动风险

本年度公司外销收入分别为 1,075.57 万元，占主营业务收入的比例为 23.63%，若未来人民币对美元的汇率大幅波动，将会影响公司在国际市场上的产品价格，可能会引起外销收入的下降，进而影响公司的经营业绩。

应对措施：延期或提前收付。根据对货币汇率的波动情况预测更改收付货币的日期，以应对汇率波动引起的风险；通过向保险公司投保，采取锁定汇率降低自身风险。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素

三、对非标准审计意见审计报告的说明

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

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	二（一）
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	二（二）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	是	二（四）
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	二（五）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	是	二（六）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二（七）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（八）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项

本年度公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
陈伟平	资金	2,297,770.05	0	是	是
唐克艺	资金	676.98	0	是	是
合计	-	2,298,447.03	0	-	-

占用原因、归还及整改情况：

上述资金占用均发生于公司有限公司阶段。报告期期初股东陈伟平占用公司资金 229.78 万元，报告期内未发生新增额。报告期期初，股东唐克艺占用公司资金 676.98 元，报告期内新增发生额 297 万元。有限公司阶段，公司对于与关联方发生的交易行为并没有制定特别的决策程序，存在不规范之处。

截止 2015 年 9 月，唐克艺、陈伟平均已归还上述款项；2015 年 11 月，公司第一次临时股东大会审议并通过《关于对浙江格雷特科技股份有限公司近两年及一期关联交易确认意见的议案》，全体股东就上述关联方资金拆借补充确认。上述事项公司已于《公开转让说明书》进行披露。

公司已及时于新三板项目申报前回收上述占用款，且公司管理层对此事情高度重视，迅速修正财务制度，降低风险，以防此类事件的再次发生。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易决策制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明

确规定。股份公司未来将根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		35,000,000.00	28,296,606.09
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）		-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		-	-
总计		35,000,000.00	28,296,606.09
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
周建伟、王迪蔚	为本公司提供担保	5,000,000.00	是
陈伟平	向公司提供财务资助	1,300,000.00	是
周建伟、王迪蔚	公司受让两人持有镭迪机械 40%的股权	5,000,000.00	是
总计	-	11,300,000.00	-

说明：（1）为支持公司发展，周建伟、王迪蔚为子公司镭迪机械向银行贷款提供最高额担保，担保最高本金余额未 900 万元，报告期末该项担保项下担保本金余额为 500 万元；

（2）为支持公司发展，增加公司营运资金，本期公司向陈伟平借款，签订免息协议。

上述日常性关联交易及偶发性关联交易经以下会议审议通过：2015 年 11 月，公司第一次临时股东大会审议并通过《关于对浙江格雷特科技股份有限公司近两年及一期关联交易确认意见的议案》，公司第二次临时股东大会审议并通过《关于预计 2015 年度 8-12 月份日常性关联交易的议案》。

（3）为避免同业竞争、关联交易等风险，公司于有限公司阶段通过增资及股权转让的方式收购镭迪机械，均经全体股东决议通过。

（四）收购、出售资产事项

1、基本情况

交易对手：镭迪机械

交易标的：股权

交易价格：750 万元

支付方式：货币

2、信息披露情况

该事项发生于公司有限公司阶段，已于公司《公开转让说明书》“第一节 基本情况”之“五、子公司基本情况”披露。

3、对公司的影响

2015 年 7 月，万盛有限向镭迪机械增资 750 万元，增资完成后公司持有镭迪机械 60%的股权，周建伟持有镭迪机械 24%的股权、王迪蔚持有镭迪机械 16%的股权。镭迪机械成为公司控股子公司，有利于公司规避同业竞争、关联交易等风险，整合公司资源优势。

（五）对外投资事项

1、基本情况

交易对手：镭迪机械

交易标的：周建伟持有镭迪机械 24%的股权、王迪蔚持有镭迪机械 16%的股权

交易价格：500 万元

支付方式：货币

2、信息披露情况

该事项发生于公司有限公司阶段，已于公司《公开转让说明书》“第一节 基本情况”之“五、子公司基本情况”披露。

3、对公司的影响

2015 年 9 月，万盛有限受让周建伟持有镭迪机械 24%的股权、王迪蔚持有镭迪机械 16%的股权，本次股权转让完成，公司持有镭迪机械 100%的股权，镭迪机械成为公司全资子公司，有利于公司规避同业竞争、关联交易等风险，全面整合公司资源优势。

（六）企业合并事项

公司本年度财务报表合并范围较上一年度发生变化，本期新增 1 家纳入合并财务报表范围的企业，明细具体如下：

2015 年 7 月，公司向镭迪机械增资 750 万元，增资完成后公司持有镭迪机械 60%股权；2015 年 9 月，公司受让周建伟、王迪蔚 40%的股权，受让完成后公司持有镭迪机械 100%股权。诸暨市镭迪机械有限公司成立于 2009 年 11 月 5 日，注册资本为 1,250 万元，住所地为诸暨市江藻镇江藻村，经营范围为制造、销售：铸造机械、五金机械配件、汽车零部件、工程机械配件、模具、水暖管材管件；从事货物及技术的进出口业务。

（七）承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人承诺，如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴社会保险及住房公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务；其将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。但为员工购买社会保险及住房公积金是企业的法定义务，一旦这些未缴纳社会保险及公积金的员工后期对公司未能履法定义务行进行追溯，将对公司经营带来一定影响。

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

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

3、公司实际控制人、控股股东、全体股东、董事、监事及高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承

诺函》。

4、各股东均出具了《关于不占用公司资金的承诺函》。

5、董事、监事、高管人员及核心技术人员做出的重要承诺：《关于规范关联交易的承诺》、《关于避免同业竞争承诺函》、《关于不占用公司资金的承诺函》、《关于独立性的书面声明》、《关于对外投资、任职及竞业禁止的声明》、《关于股份转让的承诺函》、《关于诚信状况的声明》、《关于公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的声明》、《关于重大诉讼、仲裁的书面声明》

6、实际控制人周建伟、王迪蔚出具承诺函：“本人与万盛有限间的《诸暨市镭迪机械有限公司股权转让协议》是在平等、自愿、协商一致的情况下签订的。无论万盛有限是否支付、何时支付股权转让款项，该股权转让协议无关股权转让款项支付的其他条款依然属于本人的真实意思表示，协议真实有效，本人已不再是镭迪机械的股东，对该次股权转让无任何异议。”

报告期内，不存在违反上述承诺的情形。

（八）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收票据	质押	1,000,000.00	2.06%	开具银行承兑汇票
货币资金	质押、承兑保证金	5,980,000.00	12.33%	银行贷款、承兑保证金
无形资产	贷款抵押	5,278,254.28	10.88%	银行贷款
固定资产	贷款抵押	4,590,026.03	9.46%	银行贷款
累计值	-	16,848,280.31	34.73%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例（%）		数量	比例（%）
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0	750,394	750,394	6.01
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	514,500	514,500	4.12
	董事、监事、高管	0	0	235,894	235,894	1.89
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,000,000	100.00	1,749,606	11,749,606	93.99
	其中：控股股东、实际控制人	5,388,330	53.88	1,041,920	6,430,250	51.44
	董事、监事、高管	4,611,670	46.12	707,686	5,319,356	42.55
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		10,000,000	100.00	2,500,000	12,500,000	100.00
普通股股东人数		7				

注：（1）控股股东、实际控制人之一周建伟同时担任公司董事，其股份限售数量计入“其中：控股股东、实际控制人”一栏，不进行重复列示（2）万盛投资受控股股东、实际控制人周建伟、王迪蔚控制，其股票按照根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定分三批解除限售。其股票限售情况计入“其中：控股股东、实际控制人”一栏。

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有限售 股份数量	期末持有无限售 股份数量
1	周建伟	4,206,470	51,655	4,258,125	34.07%	4,245,212	12,913
2	陈伟平	2,613,780	279,720	2,893,500	23.15%	2,823,570	69,930
3	唐克艺	1,119,950	119,800	1,239,750	9.92%	1,209,800	29,950
4	孙江飞	438,970	272,030	711,000	5.69%	642,993	68,007
5	陈建兴	438,970	272,030	711,000	5.69%	642,993	68,007
6	王迪蔚	1,181,860	254,765	1,436,625	11.49%	1,351,704	84,921
7	诸暨万盛投资 合伙企业（有	-	1,250,000	1,250,000	10.00%	833,334	416,666
合计		10,000,000	2,500,000	12,500,000	100.00%	11,749,606	750,394

前十名股东间相互关系说明：

自然人股东周建伟与自然人股东王迪蔚系夫妻关系；自然人股东周建伟与自然人股东孙江飞、唐克艺、陈建兴、陈伟平系妻舅关系；自然人股东孙江飞、唐克艺、陈建兴、陈伟平互为连襟关系；6 名自然人股东均系万盛投资的合伙人。除上述关联关系

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

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为周建伟、王迪蔚夫妇，周建伟直接持有公司 4,258,125 股股权，占公司的股权比例为 34.0650%，通过万盛投资间接持有公司 525,809 股股权，占公司的股权比例为 4.2065%；王迪蔚持有公司 1,436,625 股股权，占公司的股权比例为 11.4930%，通过万盛投资间接持有公司 147,733 股股权，占公司的股权比例为 1.1819%；两人合计（含直接持股及间接持股）持有公司 6,368,291 股股份，占公司的股权比例为 50.9463%。周建伟为公司创始人之一，且周建伟现任公司董事长。周建伟、王迪蔚夫妇对公司董事会的决策及公司其他重大决策具有控制力和影响力。

周建伟，中国国籍，无境外居留权，男，1977 年 12 月出生，初中学历。主要任职经历：2001 年 6 月-2006 年 3 月，就职于诸暨市万盛零部件厂，任厂长；2006 年 3 月至今，就职于公司行政部门，任董事长职务。现任公司董事长，任期三年。

王迪蔚，中国国籍，无境外居留权，女，1977 年 9 月出生，初中学历。主要任职经历：2001 年 6 月-2006 年 3 月，就职于诸暨市万盛零部件厂，任财务部长职务。2006 年 3 月-2009 年 11 月，就职于万盛有限任财务人员；2009.11 至今，就职于镭迪机械，执行董事/总经理。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为周建伟、王迪蔚夫妇，周建伟直接持有公司 4,258,125 股股权，占公司的股权比例为 34.0650%，通过万盛投资间接持有公司 525,809 股股权，占公司的股权比例为 4.2065%；王迪蔚持有公司 1,436,625 股股权，占公司的股权比例为 11.4930%，通过万盛投资间接持有公司 147,733 股股权，占公司的股权比例为 1.1819%；两人合计（含直接持股及间接持股）持有公司 6,368,291 股股份，占公司的股权比例为 50.9463%。周建伟为公司创始人之一，且周建伟现任公司董事长。周建伟、王迪蔚夫妇对公司董事会的决策及公司其他重大决策具有控制力和影响力。

周建伟，中国国籍，无境外居留权，男，1977 年 12 月出生，初中学历。主要任职经历：2001 年 6 月-2006 年 3 月，就职于诸暨市万盛零部件厂，任厂长；2006 年 3 月至今，就职于公司行政部门，任董事长职务。现任公司董事长，任期三年。

王迪蔚，中国国籍，无境外居留权，女，1977 年 9 月出生，初中学历。主要任职经历：2001 年 6 月-2006 年 3 月，就职于诸暨市万盛零部件厂，任财务部长职务。2006 年 3 月-2009 年 11 月，就职于万盛有限任财务人员；2009.11 至今，就职于镭迪机械，执行董事/总经理。

四、股份代持情况

公司不存在股权代持的情形。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

无

二、存续至本年度的优先股股票相关情况

无

三、债券融资情况

无

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
短期借款	交通银行股份有限公司绍兴分行	3,000,000.00	基准利率上浮 15%	一年以内	否
短期借款	交通银行股份有限公司绍兴分行	2,000,000.00	基准利率上浮 20%	一年以内	否
短期借款	交通银行股份有限公司绍兴分行	2,000,000.00	6.72%	一年以内	否
短期借款	交通银行股份有限公司绍兴分行	4,000,000.00	6.42%	一年以内	否
短期借款	浙商银行股份有限公司绍兴诸暨支行	3,000,000.00	基准利率上浮 25%	一年以内	否
合计	-	14,000,000.00	-	-	-

注：截至报告期末，上述第三项、第四项、第五项贷款已偿还，期末公司贷款余额为 500 万元。

五、利润分配情况

15 年分配预案：

无

14 年已分配：

无

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
周建伟	董事长	男	40	初中	2015 年 10 月-2018 年 10 月	是
陈伟平	董事/总经理	男	48	初中	2015 年 10 月-2018 年 10 月	是
唐克艺	董事/董事会秘书	男	41	初中	2015 年 10 月-2018 年 10 月	是
孙江飞	董事	男	46	初中	2015 年 10 月-2018 年 10 月	是
陈建兴	董事	男	45	初中	2015 年 10 月-2018 年 10 月	是
骆孟飞	财务负责人	女	31	中专	2015 年 10 月-2018 年 10 月	是
方锴成	监事会主席	男	34	大专	2015 年 10 月-2018 年 10 月	是
戴会红	职工代表监事	男	31	中专	2015 年 10 月-2018 年 10 月	是
陈军	监事	男	36	初中	2015 年 10 月-2018 年 10 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

周建伟与孙江飞、唐克艺、陈建兴、陈伟平系妻舅关系；孙江飞、唐克艺、陈建兴、陈伟平互为连襟关系。除此以外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
周建伟	董事长	4,206,470	51,655	4,258,125	34.07%	0
陈伟平	董事/总经理	2,613,780	279,720	2,893,500	23.15%	0
唐克艺	董事/董事会秘书	1,119,950	119,800	1,239,750	9.92%	0
孙江飞	董事	438,970	272,030	711,000	5.69%	0
陈建兴	董事	438,970	272,030	711,000	5.69%	0

骆孟飞	财务负责人	0	0	0	0	0
方锴成	监事会主席	0	0	0	0	0
戴会红	职工代表监事	0	0	0	0	0
陈军	监事	0	0	0	0	0
合计	-	8,818,140	995,235	9,813,375	78.52%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
周建伟	-	新任	董事长	选举
陈伟平	执行董事	新任	董事、总经理	选举、聘任
孙江飞	总经理	新任	董事	选举
陈建兴	监事	新任	董事	选举
唐克艺	-	新任	董事、董事会秘书	选举、聘任
方锴成	-	新任	监事会主席	选举
陈军	-	新任	监事	选举
戴会红	-	新任	监事	选举
骆孟飞	-	新任	财务负责人	聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

(1) 周建伟，中国国籍，无境外居留权，男，1977 年 12 月出生，初中学历。主要任职经历：2001 年 6 月-2006 年 3 月，就职于诸暨市万盛零部件厂，任厂长；2006 年 3 月至今，就职于公司行政部门，任董事长职务。现任公司董事长，任期三年。

(2) 陈伟平，中国国籍，无境外居留权，男，1969 年 1 月出生，初中学历。主要任职经历：1993 年 3 月-2008 年 6 月，就职于浙江万安科技股份有限公司，历任车间员工、采购部部长等职务；2008 年 7 月至今，就职于公司行政部门，任总经理职务。现任公司董事、总经理，任期三年。

(3) 唐克艺，中国国籍，无境外居留权，男，1976 年 9 月出生，初中学历。主要任职经历：1992 年 7 月-2010 年 3 月，就职于浙江万安科技股份有限公司，历任车间员工，质量部检验员、检验站长、营销部业务员、办事处主任、营销副总等职务；2010 年 9 月至今，就职于公司行政部门，任部长职务。现任公司董事、董事会秘书，任期三年。

(4) 孙江飞，中国国籍，无境外居留权，男，1971 年 10 月出生，初中学历。主要任职经历：1987

年 5 月-1992 年 3 月，就职于萧山彩印厂，任车间员工；1992 年 4 月-2006 年 5 月自主经营生意，2006 年 6 月至今，就职于公司销售部门，任部长职务。现任公司董事，任期三年。

(5) 陈建兴，中国国籍，无境外居留权，男，1972 年 12 月出生，初中学历。主要任职经历：1987 年 7 月-1994 年 11 月，就职于浙江万安科技股份有限公司任车间员工；1994 年 11 月-1997 年 11 月服兵役；1997 年 12 月-2006 年 9 月就职于浙江万安科技股份有限公司任车间员工，2006 年 10 月-至今就职于公司生产部门，任部长职务。现任公司董事，任期三年。

(6) 方锴成，中国国籍，无境外居留权，男，1984 年 1 月出生，大专学历。主要任职经历：2006 年 10 月-2010 年 8 月，就职于浙江万安科技股份有限公司采购部任采购员；2010 年 10 月至今，就职于公司采购部门，任部长职务。现任公司监事会主席，任期三年。

(7) 陈军，中国国籍，无境外居留权，男，1981 年 10 月出生，初中学历。主要任职经历：1998 年 5 月-2000 年 11 月，就职于个体经营户任职员；2001 年 9 月至今，就职于公司车间历任员工、检验员职务。现任公司监事，任期三年。

(8) 戴会红，中国国籍，无境外居留权，男，1986 年 12 月出生，中专学历。主要任职经历：2003 年 9 月-2010 年 3 月，就职于广东省东莞市南城伊利雪糕厂任车间检验员；2010 年 4 月至今，就职于公司总装车间任检验员。现任公司职工代表监事，任期三年。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	12
生产人员	42	72
销售人员	3	3
技术人员	4	5
财务人员	3	5
员工总计	60	97

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	2	2
专科	4	5

专科以下	54	90
员工总计	60	97

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、人员变动情况：报告期公司人员发生变动，主要系报告期内，公司收购镭迪机械为全资子公司增加的人员。
- 2、培训计划：公司十分重视员工的培训和个人职业生涯发展，制订了系列的人才培训计划，通过多层次、多渠道、多领域的培训活动，进一步提高员工个人素质，提升员工对企业的认知度和归属感。包括：对新员工进行企业发展历史、经营理念、企业文化、规章制度、安全教育等入职培训；制定组织工程方面的专业培训计划；针对项目管理过程中存在的技术难题，对项目各工艺负责人员进行专业培训与指导；组织车间工人进行安全生产、生产技能的培训；ISO9000 管理体系培训。
- 3、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、岗位津贴等，根据《中华人民共和国劳动法》及地方相关法律法规和规范性文件，与每位员工签订《劳动合同书》，员工的整体薪酬水平随着企业业绩的提升而提升，建立奖惩分明的奖惩制度，建立公平、公开、公正的绩效考核体系，并在积极制定股权激励机制，激励员工工作积极性。

（二）核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司目前有核心技术人员 3 名，基本情况如下：

陈伟平，中国国籍，无境外居留权，男，1969 年 1 月出生，初中学历。主要任职经历：1993 年 3 月-2008 年 6 月，就职于浙江万安科技股份有限公司，历任车间员工、采购部部长等职务；2008 年 7 月至今，就职于公司行政部门，任总经理职务。现任公司董事、总经理，任期三年。

陈建兴，中国国籍，无境外居留权，男，1972 年 12 月出生，初中学历。主要任职经历：1987 年 7 月-1994 年 11 月，就职于浙江万安科技股份有限公司任车间员工；1994 年 11 月-1997 年 11 月服兵役；1997 年 12 月-2006 年 9 月就职于浙江万安科技股份有限公司任车间员工，2006 年 10 月-至今就职于公司生产部门，任部长职务。现任公司董事，任期三年。

戴际元，男，中国国籍，无境外永久居留权，1966 年 4 月生，大专学历，工程师。主要任职经历：

1993 年-2004 年就职于湖北四联汽车工业集团股份有限公司，先后任技术员、技质科长；2005 年-2008 年就职于湖北万向汽车零部件有限公司任装配车间主任；2009 年至今，任公司技质部部长。

第九节公司治理及内部控制

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

三、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，完善了各项内部管理和控制制度。形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，制定了《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》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作制度》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层能够按照有关法律、法规和《公司章程》、议事规则及各项管理制度规定的职权独立有效地运作。公司按照法律法规、《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忠实履行义务。

今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。

首先，公司依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情

权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《关于避免同业竞争的承诺函》等规定，在制度层面保障公司所有股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小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，公司逐步建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上规范操作。截至报告期末，公司重大决策运作情况良好。

4、公司章程的修改情况

(1) 2015 年 7 月 29 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意增加注册资本 650 万元，增资后注册资本为 1,000 万元；同日，公司全体股东签署《公司章程》。

(2) 有限公司整体变更为股份公司时，公司全体发起人于 2015 年 10 月 15 日共同签署通过《公司章程》，该章程已办理工商备案登记手续。

(3) 2015 年 11 月 16 日，公司法定代表人就公司定向发行股票相关事宜签署《章程修正案》，该《章程修正案》已经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，并已办理工商备案手续。

(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）
监事会	1	选举监事会主席等事宜
董事会	3	选举董事长、聘任总经理、董事会秘书、财务负责人；通过公司治理评价议案等事宜
股东大会	3	股份公司创立大会，选举董事、通过《公司章程》、三会议事规则、审议公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌、聘请中介机构，万盛投资增资等事宜。

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

股份公司阶段，按照有关法律、法规、规范性文件以及《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》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策提供制度保障。

（三）公司治理改进情况

股份公司自成立以来，公司能够按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，制定了《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》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作制度》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

自股份公司成立以来，公司能够依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司的重大事项能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

（四）投资者关系管理情况

公司已建立《投资者关系管理制度》。对于潜在投资者，公司通过电话、网站、当面交流及参加展会等途径保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。对于现有股东，公司统筹安排和管理三会各项事宜，确保三会的顺利召开，确保股东的权利。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

四、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

本公司与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互分开，具有完整的

业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务分开情况

公司主要从事汽车零部件的研发、生产和销售，拥有独立完整的技术研发支持体系、市场营销体系，具有直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2、资产分开情况

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续，及正在办理相关资产产权的变更登记手续。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的机械及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。截至本说明书签署日，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员分开情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

4、财务分开情况

公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，办理了独立的税务登记证、独立纳税。

5、机构分开情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度能够依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。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

公司已经建立起《董事会议事规则》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作制度》等一整套管理制度体系，保证各部门各司其职，互相监督，本着激励和监督并重的原则，使各部门充分发挥各自职能。报告

期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层能够遵守了上述制度，执行情况良好。报告期内不存在年度报告重大差错的情况。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	和信审字（2016）第 020166 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 1201 室
审计报告日期	2016 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	王晶、王何成
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

和信审字(2016)第 020166 号

浙江格雷特科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江格雷特科技股份有限公司（以下简称格雷特公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了格雷特公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师:王晶

中国·济南

中国注册会计师:王何成

2016 年 4 月 21 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	五、1	11,018,834.65	11,150,876.65
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据	五、2	1,050,000.00	1,100,000.00
应收账款	五、3	6,083,217.84	6,946,277.07
预付款项	五、4	1,316,163.11	1,556,635.38
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、5	-	2,852,651.78
存货	五、6	11,706,449.94	3,264,246.49
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		-	-
流动资产合计		31,174,665.54	26,870,687.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	11,407,490.17	11,399,524.32
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、8	5,278,254.28	4,699,562.36
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、9	566,497.15	-
递延所得税资产	五、10	80,118.50	219,596.89
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		17,332,360.10	16,318,683.57

资产总计		48,507,025.64	43,189,370.94
流动负债：			
短期借款	五、11	5,000,000.00	14,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五、12	8,840,000.00	1,650,000.00
应付账款	五、13	10,174,023.62	3,695,452.86
预收款项	五、14	72,642.69	164,422.40
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、15	273,534.07	-
应交税费	五、16	812,732.10	874,250.68
应付利息	五、17	10,126.03	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、18	6,812,194.31	12,291,766.96
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		31,995,252.82	32,675,892.90
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		31,995,252.82	32,675,892.90
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、19	12,500,000.00	3,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、20	4,949,361.59	3,000,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、21	-	272,319.78
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、22	-937,588.77	2,025,046.16
归属于母公司所有者权益合计		16,511,772.82	8,797,365.94
少数股东权益		-	1,716,112.10
所有者权益总计		16,511,772.82	10,513,478.04
负债和所有者权益总计		48,507,025.64	43,189,370.94

法定代表人：陈伟平

主管会计工作负责人：陈伟平

会计机构负责人：骆孟飞

（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		7,821,837.57	4,177,602.95
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		1,050,000.00	100,000.00
应收账款	十三、1	4,367,432.32	4,134,491.62
预付款项		153,148.83	243,842.35
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		-	3,167,920.29
存货		7,338,982.60	2,190,927.19
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		-	-
流动资产合计		20,731,401.32	14,014,784.40
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	十三、2	12,422,519.77	-
投资性房地产		-	-

固定资产		4,981,834.12	4,519,212.29
在建工程		-	-
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		651,454.28	666,962.36
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		57,542.37	59,967.40
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		18,113,350.54	5,246,142.05
资产总计		38,844,751.85	19,260,926.45
流动负债：			
短期借款		-	5,000,000.00
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		5,390,000.00	1,650,000.00
应付账款		9,993,314.65	3,685,051.72
预收款项		65,142.69	164,422.40
应付职工薪酬		192,593.20	-
应交税费		548,824.73	617,541.50
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		6,070,443.31	1,920,713.03
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		22,260,318.58	13,037,728.65
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		-	-
负债合计		22,260,318.58	13,037,728.65
所有者权益：			
股本		12,500,000.00	3,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		5,153,748.47	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	272,319.78
一般风险准备		-	-
未分配利润		-1,069,315.20	2,450,878.02
所有者权益合计		16,584,433.28	6,223,197.80
负债和所有者权益总计		38,844,751.86	19,260,926.45

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		43,438,891.35	45,517,400.28
其中：营业收入	五、23	43,438,891.35	45,517,400.28
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		42,101,335.43	43,652,260.97
其中：营业成本	五、23	37,683,530.93	39,030,942.76
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五、24	158,659.90	154,616.28
销售费用	五、25	1,245,579.90	966,919.20
管理费用	五、26	3,033,840.08	2,076,287.55
财务费用	五、27	537,638.22	1,089,342.26
资产减值损失	五、28	-557,913.60	334,152.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

三、营业利润（亏损以“—”号填列）		1,337,555.92	1,865,139.31
加：营业外收入	五、29	112,004.46	153,438.11
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、30	439.20	4,000.00
其中：非流动资产处置损失		415.82	-
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		1,449,121.18	2,014,577.42
减：所得税费用	五、31	450,826.40	799,269.74
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		998,294.78	1,215,307.68
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		996,273.99	1,297,273.84
少数股东损益		2,020.79	-81,966.16
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1．重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2．权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1．权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2．可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4．现金流量套期损益的有效部分		-	-
5．外币财务报表折算差额		-	-
6．其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		998,294.78	1,215,307.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.13
（二）稀释每股收益		0.16-	0.13-

法定代表人：陈伟平

主管会计工作负责人：陈伟平

会计机构负责人：骆孟飞

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、3	30,709,049.82	30,074,935.06
减：营业成本	十三、3	26,681,391.12	25,503,159.64
营业税金及附加		104,268.01	116,234.54

销售费用		1,046,274.88	854,885.19
管理费用		2,166,873.63	1,241,405.27
财务费用		190,139.50	425,299.70
资产减值损失		-9,700.14	11,669.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		529,802.83	1,922,281.52
加：营业外收入		106,346.46	143,438.11
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		439.20	4,000.00
其中：非流动资产处置损失		415.82	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		635,710.09	2,061,719.63
减：所得税费用		196,994.38	641,496.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		438,715.71	1,420,223.10
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		438,715.71	1,420,223.10
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,641,603.96	56,462,975.15
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-

保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、32(1)	3,271,527.10	5,691,604.32
经营活动现金流入小计		54,913,131.06	62,154,579.47
购买商品、接受劳务支付的现金		35,037,260.63	41,066,372.60
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		2,458,810.91	2,287,706.47
支付的各项税费		1,919,443.70	2,014,715.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、32(2)	10,049,498.32	2,738,217.97
经营活动现金流出小计		49,465,013.56	48,107,012.08
经营活动产生的现金流量净额		5,448,117.50	14,047,567.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,868,915.05	2,053,004.24
投资支付的现金		5,000,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		7,868,915.05	2,053,004.24
投资活动产生的现金流量净额		-7,868,915.05	-2,053,004.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	-
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		14,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、32(3)	3,761,367.79	-
筹资活动现金流入小计		27,761,367.79	14,000,000.00
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	17,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		550,456.04	1,107,329.62

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、32(4)	6,934,656.20	-
筹资活动现金流出小计		30,485,112.24	19,007,329.62
筹资活动产生的现金流量净额		-2,723,744.45	-5,007,329.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-5,144,542.00	6,987,233.53
加：期初现金及现金等价物余额		10,183,376.65	3,196,143.12
六、期末现金及现金等价物余额		5,038,834.65	10,183,376.65

法定代表人：陈伟平

主管会计工作负责人：陈伟平

会计机构负责人：骆孟飞

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,641,503.91	37,901,624.91
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		316,392.27	186,110.02
经营活动现金流入小计		34,957,896.18	38,087,734.93
购买商品、接受劳务支付的现金		23,757,023.55	24,929,823.76
支付给职工以及为职工支付的现金		1,834,032.71	1,659,071.28
支付的各项税费		1,214,734.43	1,463,214.74
支付其他与经营活动有关的现金		8,041,803.78	4,641,774.17
经营活动现金流出小计		34,847,594.47	32,693,883.95
经营活动产生的现金流量净额		110,301.71	5,393,850.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,391,915.90	719,286.29
投资支付的现金		5,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,500,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		13,891,915.90	719,286.29
投资活动产生的现金流量净额		-13,891,915.90	-719,286.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	-
取得借款收到的现金		3,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,192,051.81	-
筹资活动现金流入小计		22,192,051.81	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	8,900,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		238,703.00	442,501.35
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		8,238,703.00	9,342,501.35
筹资活动产生的现金流量净额		13,953,348.81	-4,342,501.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		171,734.62	332,063.34
加：期初现金及现金等价物余额		3,210,102.95	2,878,039.61
六、期末现金及现金等价物余额		3,381,837.57	3,210,102.95

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益
	股本	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		
一、上年期末余额	3,500,000.00	3,000,000.00	-	-	-	272,319.78	-	2,025,046.16	1,716,112.10	10,513,478.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	3,500,000.00	3,000,000.00	-	-	-	272,319.78	-	2,025,046.16	1,716,112.10	10,513,478.04
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	9,000,000.00	1,949,361.59	-	-	-	-272,319.78	-	-2,962,634.93	-1,716,112.10	5,998,294.78
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	996,273.99	2,020.79	998,294.78
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	4,231,228.70	-	-	-	-272,319.78	-	-3,958,908.92	-	-

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	-	4,231,228.70	-	-	-	-272,319.78	-	-3,958,908.92	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-3,281,867.11	-	-	-	-	-	-	-1,718,132.89	-5,000,000.00
四、本年期末余额	12,500,000.00	4,949,361.59	-	-	-	-	-	-937,588.77	-	16,511,772.82

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益
	股本	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		
一、上年期末余额	3,500,000.00	3,000,000.00	-	-	-	130,297.47	-	869,794.63	1,798,078.26	9,298,170.36
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	3,500,000.00	3,000,000.00	-	-	-	130,297.47	-	869,794.63	1,798,078.26	9,298,170.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	142,022.31	-	1,155,251.53	-81,966.16	1,215,307.68
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	1,297,273.84	-81,966.16	1,215,307.68
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	142,022.31	-	-142,022.31	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	142,022.31	-	-142,022.31	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,500,000.00	3,000,000.00	-	-	-	272,319.78	-	2,025,046.16	1,716,112.10	10,513,478.04

法定代表人：陈伟平

主管会计工作负责人：陈伟平

会计机构负责人：骆孟飞

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	3,500,000.00	-	-	-	-	272,319.78	2,450,878.02	6,223,197.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	3,500,000.00	-	-	-	-	272,319.78	2,450,878.02	6,223,197.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,000,000.00	5,153,748.47	-	-	-	-272,319.78	-3,520,193.22	10,361,235.48
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	438,715.71	438,715.71
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	922,519.77	-	-	-	-	-	9,922,519.77
1．股东投入的普通股	9,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-77,480.23	-	-	-	-	-	-77,480.23
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	4,231,228.70	-	-	-	-272,319.78	-3,958,908.92	-
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	-	4,231,228.70	-	-	-	-272,319.78	-3,958,908.92	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	12,500,000.00	5,153,748.47	-	-	-	-	-1,069,315.20	16,584,433.28

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	3,500,000.00	-	-	-	-	130,297.47	1,172,677.23	4,802,974.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	3,500,000.00	-	-	-	-	130,297.47	1,172,677.23	4,802,974.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	142,022.31	1,278,200.79	1,420,223.10
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,420,223.10	1,420,223.10
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	142,022.31	-142,022.31	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	142,022.31	-142,022.31	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	3,500,000.00	-	-	-	-	-	272,319.78	2,450,878.02	6,223,197.80

财务报表附注

浙江格雷特科技股份有限公司

二〇一五年度财务报表附注

(如无特别说明, 以下货币单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

1、公司概况

浙江格雷特科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由诸暨市万盛机械有限公司整体变更设立的股份有限公司, 于 2006 年 3 月 31 日在绍兴市市场监督管理局登记注册, 公司注册地址诸暨市店口镇下塘坂, 总部位于浙江省诸暨市。

公司现持有统一社会信用代码为 913306007864378600 的营业执照, 注册资本为 1,250 万元, 股份总数 1,250 万股(每股面值 1 元)。

本公司主要经营范围: 机械工程、交通运输工程、冶金工程、动力与电力工程、环境科学技术的研究开发、技术咨询、技术服务、技术成果转让; 制造销售: 五金机械及配件、汽车零部件、摩托车零部件、轨道车辆制动系统部件、农机配件; 从事货物及技术的进出口业务。

本财务报表由本公司董事会于 2016 年 3 月 16 日批准报出。

2、合并报表范围

截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
诸暨市镭迪机械有限公司

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本公司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-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、9、应收款项”、“三、18、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告期为 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。正常营业周期通常短于一年。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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。如果被合并方在被合

并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

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

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步

证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生

工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，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，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

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。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益（资本公积），在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。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（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会

计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

权益工具：指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然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。

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

本公司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和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(3) 金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替

换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产

在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

9、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款指期末余额大于 100 万元的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的风险特征
应收关联方款项组合	本公司合并范围内的关联方应收款项不存在坏账风险
按组合计提坏账准备的计提方法	
以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	20	20
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

10、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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等存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影

响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单

位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

（6）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	10	5	9.50
电子及其他设备	3	5	31.67

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

13、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去

将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

14、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现

现金流量的现值两者孰高确定。

（4）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

15、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产

组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，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。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。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除

劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

18、收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（4）收入确认的具体方法

销售商品在将商品移交给买方，取得仓储管理人员制作的出库单以及客户签收单，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

19、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(4) 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。

四、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、服务费收入	17%
城市维护建设税	按应交流转税税额	7%
教育费附加	按应交流转税税额	3%
地方教育费附加	按应交流转税税额	2%
水利建设基金	商品销售收入、服务费收入；按应交流转税税额	0.1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2015 年 1 月 1 日，“期末”指 2015 年 12 月 31 日，“上期”指 2014 年度，“本期”指 2015 年度。

1、货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
现金	17,808.46	24,578.15
银行存款	6,511,026.19	10,158,798.50
其他货币资金	4,490,000.00	967,500.00
合计	11,018,834.65	11,150,876.65

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,490,000.00	967,500.00
合计	4,490,000.00	967,500.00

(3) 其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	4,490,000.00
已质押定期存款	1,490,000.00
合计	5,980,000.00

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,050,000.00	1,100,000.00
合计	1,050,000.00	1,100,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据:

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	7,470,000.00
合计	7,470,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,403,691.83	100.00	320,473.99	5.00	6,083,217.84
合计	6,403,691.83	100.00	320,473.99	5.00	6,083,217.84

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,321,386.41	100.00	375,109.34	5.12	6,946,277.07
合计	7,321,386.41	100.00	375,109.34	5.12	6,946,277.07

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	6,401,762.53	320,088.13	5
1 至 2 年	1,929.30	385.86	20
合计	6,403,691.83	320,473.99	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-54,635.35 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,391,462.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 319,573.13 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,316,163.11	100.00	1,542,188.98	99.07
1 至 2 年			13,600.00	0.88
2 至 3 年			846.40	0.05
合计	1,316,163.11	100.00	1,556,635.38	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,273,124.91 元，占预付款项期末余额合计数的比例 96.73%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,355,930.03	100.00	503,278.25	15.00	2,852,651.78
合计	3,355,930.03	100.00	503,278.25	15.00	2,852,651.78

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-503,278.25 元。

6、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,795,897.74		2,795,897.74	686,755.20		686,755.20
在产品	904,862.39		904,862.39	1,040,508.60		1,040,508.60
库存商品	2,147,521.37		2,147,521.37	1,012,860.58		1,012,860.58
发出商品	5,858,168.44		5,858,168.44	484,739.65		484,739.65
低值易耗品				39,382.46		39,382.46
合计	11,706,449.94		11,706,449.94	3,264,246.49		3,264,246.49

7、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,951,627.80	8,376,450.77	687,750.12	191,350.86	15,207,179.55
2.本期增加金额	100,854.70	540,385.46	718,955.55	26,654.64	1,386,850.35
购置	100,854.70	540,385.46	718,955.55	26,654.64	1,386,850.35
3.本期减少金额		2,800.00		5,516.53	8,316.53
4.期末余额	6,052,482.50	8,914,036.23	1,406,705.67	212,488.97	16,585,713.37
二、累计折旧					
1.期初余额	840,336.91	2,567,299.19	247,782.65	152,236.48	3,807,655.23
2.本期增加金额	290,686.66	915,088.43	159,443.08	13,250.51	1,378,468.68
计提	290,686.66	915,088.43	159,443.08	13,250.51	1,378,468.68
3.本期减少金额		2,660.00		5,240.71	7,900.71
4.期末余额	1,131,023.57	3,479,727.62	407,225.73	160,246.28	5,178,223.20
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,921,458.93	5,434,308.61	999,479.94	52,242.69	11,407,490.17
2.期初账面价值	5,111,290.89	5,809,151.58	439,967.47	39,114.38	11,399,524.32

注：期末已抵押的固定资产原值 5,621,627.80 元,账面价值 4,590,026.03 元。

8、无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	5,065,403.60	5,065,403.60
2.本期增加金额	680,000.00	680,000.00
购置	680,000.00	680,000.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	5,745,403.60	5,745,403.60
二、累计摊销		
1.期初余额	365,841.24	365,841.24
2.本期增加金额	101,308.08	101,308.08
计提	101,308.08	101,308.08
3.本期减少金额		
4.期末余额	467,149.32	467,149.32
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	5,278,254.28	5,278,254.28
2.期初账面价值	4,699,562.36	4,699,562.36

注：期末已抵押的无形资产原值 5,745,403.60 元,账面价值 5,278,254.28 元。

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
模具		599,820.51	33,323.36		566,497.15
合计		599,820.51	33,323.36		566,497.15

10、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	320,473.99	80,118.50	878,387.59	219,596.89
合计	320,473.99	80,118.50	878,387.59	219,596.89

11、短期借款

担保方式	期末余额	年初余额
抵押、保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款		9,000,000.00

担保方式	期末余额	年初余额
合计	5,000,000.00	14,000,000.00

12、应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,840,000.00	1,650,000.00
合计	8,840,000.00	1,650,000.00

13、应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付材料款	10,174,023.62	3,695,452.86
合计	10,174,023.62	3,695,452.86

14、预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收货款	72,642.69	164,422.40
合计	72,642.69	164,422.40

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		2,547,138.57	2,273,604.50	273,534.07
离职后福利-设定提存计划		185,206.41	185,206.41	
合计		2,732,344.98	2,458,810.91	273,534.07

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		2,351,278.76	2,077,778.86	273,499.90
(2) 职工福利费		52,644.74	52,610.57	34.17
(3) 社会保险费		139,442.07	139,442.07	
其中：医疗保险费		105,227.49	105,227.49	
工伤保险费		24,825.33	24,825.33	
生育保险费		9,389.25	9,389.25	
(4) 住房公积金		3,773.00	3,773.00	
合计		2,547,138.57	2,273,604.50	273,534.07

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		165,761.54	165,761.54	
失业保险费		19,444.87	19,444.87	
合计		185,206.41	185,206.41	

16、应交税费

税种	期末余额	期初余额	备注
增值税	126,728.16	54,103.88	
城市维护建设税	6,336.40	2,873.12	
企业所得税	670,204.31	810,556.08	
教育费附加	3,801.85	2,873.12	
地方教育费附加	2,534.57		
地方水利建设基金	3,126.81	3,844.48	
合计	812,732.10	874,250.68	

17、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	10,126.03	
合计	10,126.03	

18、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
拆借款	6,720,708.50	12,291,766.96
其他	91,485.81	
合计	6,812,194.31	12,291,766.96

注：应付关联方款项详见本附注“九、5”

19、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	比例%	金额			比例%	金额
周建伟	44.74	1,565,900.00	2,692,225.00		34.06	4,258,125.00
陈伟平	31.32	1,096,200.00	1,797,300.00		23.15	2,893,500.00
唐克艺	13.42	469,700.00	770,050.00		9.92	1,239,750.00
王迪蔚			1,436,625.00		11.49	1,436,625.00
诸暨市万盛投资合伙企业（有限合伙）			1,250,000.00		10.00	1,250,000.00
孙江飞	5.26	184,100.00	526,900.00		5.69	711,000.00
陈建兴	5.26	184,100.00	526,900.00		5.69	711,000.00
合计	100.00	3,500,000.00	9,000,000.00		100.00	12,500,000.00

根据 2015 年 7 月 29 日股东会决议，公司增加注册资本 650 万元，由王迪蔚、周建伟、陈伟平、唐克艺、陈建兴新、孙江飞以货币出资，本次变更，经诸暨广信会计师事务所有限公司审验，并出具《验资报告》（诸广验内（2015）第 096 号）。

根据 2015 年 9 月 26 日股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，由全体股东以

其拥有的母公司截至 2015 年 7 月 31 日净资产 14,231,228.70 元出资，按一定比例折合 1,000 万股普通股股份，每股面值 1 元，剩余 4,231,228.70 元计入资本公积。本次变更，经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（京永验字(2015)第 21118 号）。

根据 2015 年 11 月 16 日股东大会决议，公司增加注册资本 250 万元，由公司向周建伟、陈伟平、唐克艺、孙江飞、陈建兴、王迪蔚、诸暨市万盛投资合伙企业（有限合伙）发行 250 万股股票出资，发行价格为 1.4 元/股，发行完成后公司总股本增加至 1,250 万元。

上述股权变更均已办妥工商登记手续。

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	3,000,000.00	5,231,228.70	3,281,867.11	4,949,361.59
合计	3,000,000.00	5,231,228.70	3,281,867.11	4,949,361.59

根据 2015 年 7 月 31 日，本公司通过同一控制下企业合并购买诸暨市镭迪机械有限公司，在编制比较会计报表时，因合并而增加归属于合并方的净资产（扣除留存收益）按准则规定计入资本公积合计 300 万元。本期按实际支付对价转销资本公积 300 万元。

根据 2015 年 9 月 16 日股东会决议，公司收购子公司诸暨市镭迪机械有限公司 40% 股权，公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额冲减资本公积 281,867.11 元。

根据 2015 年 9 月 26 日股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，由全体股东以其拥有母公司截至 2015 年 7 月 31 日的净资产 14,231,228.70 元，折合股份后剩余净资产 4,231,228.70 元计入资本公积；

根据 2015 年 11 月 16 日股东会决议，公司定向发行 250 万股股票，发行价格为 1.4 元/股，公司实际收到出资 350 万元，其中 250 万元作为实收资本，其余 100 万元计入资本公积。

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	272,319.78		272,319.78	
合计	272,319.78		272,319.78	

根据 2015 年 9 月 26 日股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，由全体股东以其拥有母公司截止至 2015 年 7 月 31 日经审计后的净资产 14,231,228.70 元（其中：盈余

公积 272,319.78 元) 出资, 减少盈余公积 272,319.78 元。

22、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	2,025,046.16	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	996,273.99	
其他[注]	3,958,908.92	
期末未分配利润	-937,588.77	

根据 2015 年 9 月 26 日股东会决议, 公司整体变更为股份有限公司, 由全体股东以其拥有母公司截止至 2015 年 7 月 31 日经审计后的净资产 14,231,228.70 元 (其中: 未分配利润 3,958,908.92 元) 出资, 减少未分配利润 3,958,908.92 元。

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,438,891.35	37,683,530.93	45,517,400.28	39,030,942.76
合计	43,438,891.35	37,683,530.93	45,517,400.28	39,030,942.76

(2) 主营业务收入及成本列示如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
阀类	17,534,241.71	15,794,119.43	21,372,928.57	18,328,447.05
助力器	11,666,789.50	9,857,979.36	6,103,624.07	5,190,005.15
增压器	14,059,901.26	11,904,080.37	9,933,791.56	8,405,004.06
配件	177,958.88	127,351.76	8,107,056.08	7,107,486.50
合计	43,438,891.35	37,683,530.92	45,517,400.28	39,030,942.76

24、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	56,537.21	54,460.70
教育费附加	33,922.34	32,676.41
地方教育费附加	22,614.91	21,784.29
水利基金	45,585.44	45,694.88
合计	158,659.90	154,616.28

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	169,800.00	141,400.00
折旧和摊销	2,186.49	
办公咨询费	242,599.16	188,368.30
运输费	340,487.09	18,429.24
交通差旅费	239,281.59	416,669.6
业务宣传费	190,990.45	170,652.06
其他	60,235.12	31,400.00
合计	1,245,579.90	966,919.20

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	649,589.24	394,770.45
折旧和摊销	326,329.28	549,139.65
办公咨询费	181,878.06	262,544.70
挂牌费用	992,301.35	
业务招待费	336,266.30	192,002.40
交通差旅费	306,219.82	458,989.25
税金	225,741.49	206,841.10
其他	15,514.54	12,000.00
合计	3,033,840.08	2,076,287.55

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	560,582.07	1,107,329.62
减：利息收入	89,163.82	45,649.78
手续费	11,221.27	27,662.42
贴现利息	54,998.70	
合计	537,638.22	1,089,342.26

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-557,913.60	334,152.92
合计	-557,913.60	334,152.92

29、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,000.00	82,400.00	2,000.00
赔款收入	44,540.00	36,296.03	44,540.00
其他	65,464.46	34,742.08	65,464.46
合计	112,004.46	153,438.11	112,004.46

30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

			金额
处置固定资产净损失	415.82		415.82
捐款支出		4,000.00	
其他	23.38		23.38
合计	439.20	4,000.00	439.20

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用	311,348.01	882,807.97
递延所得税费用	139,478.39	-83,538.23
合计	450,826.40	799,269.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,449,121.18
按法定税率计算的所得税费用	362,280.30
调整以前期间所得税的影响	50,774.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,771.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	450,826.40

32、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来资金	3,070,358.82	5,492,516.43
收到银行存款利息收入	89,163.82	45,649.78
收到其他	110,004.46	107,743.23
政府补贴收入	2,000.00	45,694.88
合计	3,271,527.10	5,691,604.32

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	3,016,261.91	1,766,717.97
支付承兑保证金	7,033,213.03	967,500.00
支付其他	23.38	4,000.00
合计	10,049,498.32	2,738,217.97

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆借款	3,761,367.79	
合计	3,761,367.79	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还拆借款	6,934,656.20	
合计	6,934,656.20	

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	998,294.78	1,215,307.68
加：资产减值准备	-557,913.60	334,152.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,378,468.68	1,167,552.29
无形资产摊销	101,308.08	101,308.08
长期待摊费用摊销	33,323.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	415.82	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	560,582.07	1,107,329.62
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	139,478.39	-95,631.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,442,203.45	-1,446,523.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-825,460.14	-860,304.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,061,823.51	12,524,376.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,448,117.50	14,047,567.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,038,834.65	10,183,376.65
减：现金的期初余额	10,183,376.65	3,196,143.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-5,144,542.00	6,987,233.53
--------------	---------------	--------------

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,038,834.65	10,183,376.65
其中：库存现金	17,808.46	24,578.15
可随时用于支付的银行存款	5,021,026.19	10,158,798.50
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,038,834.65	10,183,376.65

34、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限原因
应收票据	1,000,000.00	质押
货币资金	5,980,000.00	质押、承兑保证金
固定资产	4,590,026.03	贷款抵押
无形资产	5,278,254.28	贷款抵押
合计	16,848,280.31	

六、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	交易构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
诸暨市镭迪机械有限公司	60.00	诸暨市镭迪机械有限公司与本公司同受实际控制人控制	2015 年 7 月 31 日	完成相关事项工商登记的日期

续表

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	2014 年度被合并方的收入	2014 年度被合并方的净利润
诸暨市镭迪机械有限公司	8,729,100.07	580,586.04	15,619,951.67	-204,915.42

2015 年 7 月 31 日，本公司对诸暨市镭迪机械有限公司增资 750 万元，增资后本公司持有诸暨市镭迪机械有限公司 60% 的股份，由于本公司与诸暨市镭迪机械有限公司同受实际控制人最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并，本公司于 2015 年 7 月 31 日缴纳全部出资款，自 2015 年 7 月 31 日起将其纳入合并财务报表

范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据。

2015年9月16日，周建伟、王迪蔚将其持有的镭迪机械40%的股权转让给本公司。

股权转让后，本公司持有诸暨市镭迪机械有限公司100%的股份。

(2) 合并成本

合并成本	
-----现金	7,500,000.00

(3) 被合并方的资产、负债

项目	诸暨市镭迪机械有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	10,172,358.12	6,973,273.70
应收票据	1,250,000.00	1,000,000.00
应收款项	1,167,705.51	2,811,785.45
预付账款	664,450.22	1,312,793.03
其他应收款	3,760,545.12	2,420,768.78
存货	1,840,729.48	1,073,319.30
其他流动资产	113,359.87	
固定资产	6,569,299.57	6,880,312.03
无形资产	3,982,550.00	4,032,600.00
递延所得税资产	15,602.04	159,629.49
短期借款	2,000,000.00	9,000,000.00
应付票据	3,600,000.00	
应付款项	86,725.00	10,401.14
应交税费	16,183.20	256,709.18
其他应付款	11,462,825.45	13,107,091.22
净资产	12,370,866.28	4,290,280.24
减：少数股东权益	4,948,346.51	1,716,112.10
取得的净资产	7,422,519.77	2,574,168.14

七、在其他主体中的权益

子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		

诸暨市镭迪机械有限公司	浙江诸暨	浙江诸暨	汽车零部件制造、销售	100.00		100.00	购买
-------------	------	------	------------	--------	--	--------	----

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。销售通过预收和赊销两种方式组合进行结算，赊销客户执行严格的信用批准制度，定期审核每个贸易客户信用状况，合理控制每个贸易客户的信用额度及账期；及时追讨过期欠款；期末逐一审核应收款项可收回金额并据此足额计提坏账准备，因而贸易客户不存在重大的信用风险。

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇

变动市场风险不重大。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
短期借款		5,000,000.00				5,000,000.00
应付账款	10,174,023.62					10,174,023.62
应付利息	10,126.03					10,126.03
其他应付款	6,812,194.31					6,812,194.31
合计	16,996,343.96	5,000,000.00				21,996,343.96

项目	期初余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
短期借款		5,000,000.00	9,000,000.00			14,000,000.00
应付账款	3,695,452.86					3,695,452.86
其他应付款	12,291,766.96					12,291,766.96
合计	15,987,219.82	5,000,000.00	9,000,000.00			29,987,219.82

九、关联方及关联交易

1、本企业最终控制方是周建伟、王迪蔚夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
周建伟	股东
陈伟平	股东
王迪蔚	股东
唐克艺	股东
周建芳	与股东关系密切的家庭成员
安徽万安汽车零部件有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
浙江博胜汽车部件有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
陕西西安汽车零部件有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
浙江万安科技股份有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江万安科技股份有限公司	销售商品	19,340,313.10	25,552,145.99
安徽万安汽车零部件有限公司	销售商品	2,815,873.25	2,439,066.43
浙江博胜汽车部件有限公司	销售商品	5,845,829.52	3,746,322.54
陕西万安汽车零部件有限公司	销售商品	294,590.22	104,342.88

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周建伟、王迪蔚	2,000,000.00	2015 年 10 月 27 日	2016 年 10 月 27 日	否
	3,000,000.00	2015 年 10 月 27 日	2016 年 10 月 27 日	否

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	435,946.22	381,387.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	浙江万安科技股份有限公司	2,531,216.30	4,380,600.15
应收账款	安徽万安汽车零部件有限公司	980,071.65	895,645.99
应收账款	浙江博胜汽车部件有限公司	1,416,670.58	610,819.07
应收账款	陕西万安汽车零部件有限公司		122,081.17
其他应收款	唐克艺		676.98
其他应收款	陈伟平		2,297,770.05

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	陈伟平	1,300,000.00	
其他应付款	周建伟	715,000.00	3,473,457.48
其他应付款	王迪蔚	4,805,708.50	8,818,309.48

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司已背书转让或已贴现未到期的银行承兑汇票金额 747 万元。

十一、资产负债表日后事项

截止财务报表报出日，公司不存在资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

公司不存在需要披露的其他对投资者决策有影响的重要事项。

十三、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,597,601.80	100.00	230,169.49	5.00	4,367,432.31
合计	4,597,601.80	100.00	230,169.49	5.00	4,367,432.31

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,361,612.25	100.00	227,120.63	5.21	4,134,491.62
合计	4,361,612.25	100.00	227,120.63	5.21	4,134,491.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	4,595,672.50	229,783.63	5.00

1 至 2 年	1,929.30	385.86	20.00
合计	4,597,601.80	230,169.49	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,048.86 元；

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,585,372.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 229,268.63 元。

2、长期股权投资

(1) 总体情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,422,519.77		12,422,519.77			
合计	12,422,519.77		12,422,519.77			

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
诸暨市镭迪机械有限公司		12,422,519.77		12,422,519.77		
合计		12,422,519.77		12,422,519.77		

3、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,709,049.82	26,681,391.12	30,074,935.06	25,503,159.64
合计	30,709,049.82	26,681,391.12	30,074,935.06	25,503,159.64

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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）》[证监会公告（2008）43 号]及证监会公告[2011]41 号，本公司非经常性损益如下：

项目	金额	注释
1. 非流动资产处置损益	-415.82	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	580,586.04	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,981.08	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	27,891.32	
23. 少数股东权益影响额		
合计	664,259.98	

2、净资产收益率及每股收益

本公司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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.08	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.97	0.05	0.05

(2) 每股收益计算过程

项目	代码	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	996,273.99
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	332,014.01
期初股份总数	S0	3,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si1	6,500,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si2	2,500,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi1	5
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi2	1
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	
发行在外的普通股加权平均数	S	6,416,666.67
基本每股收益(I)		0.16
基本每股收益(II)		0.05
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	996,273.99
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	332,014.01
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		6,416,666.67
稀释每股收益(I)		0.16
稀释每股收益(II)		0.05

①基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通

股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

浙江格雷特科技股份有限公司（公章）
2016年4月21日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

浙江格雷特科技股份有限公司董事会办公室