

证券代码:830772

证券简称:远航科技

主办券商:中泰证券

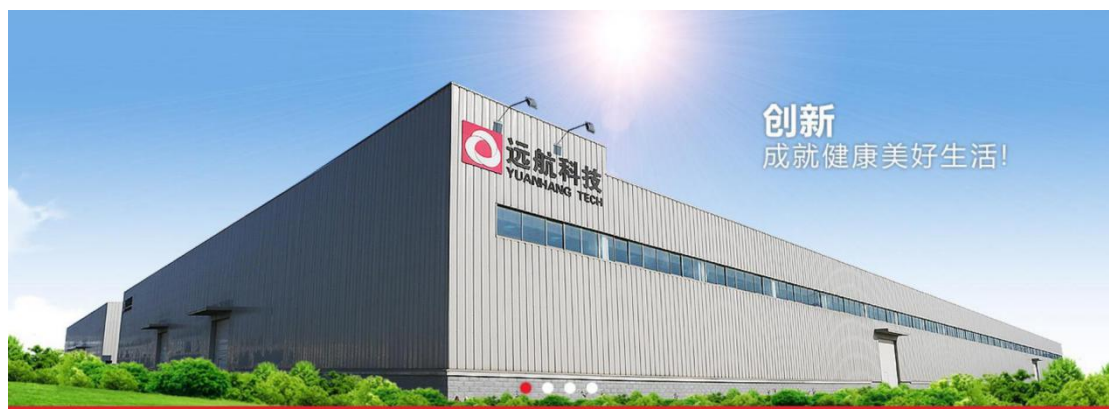


远航科技

NEEQ :830772

威海远航科技发展股份有限公司

(Weihai Yuanhang Technology Development Co., Ltd.)



年度报告

2015

致投资者的信:

女士们，先生们：

感谢你们在过去一年里给予远航科技的关注与支持！

2015 年，面对较为严峻的经济大环境，公司全体员工齐心协力、努力拼搏，顺利完成全年订单交付任务，销售收入和净利润分别达到 80,468,844.82 元和 8,911,939.98 元。公司继续巩固原有啤酒原料前处理设备的市场份额，不断进行纵向和横向的业务拓展，产品线日趋丰富，已完全具备承接糖化、发酵交钥匙工程的设计制造能力。百威英博(佳木斯)啤酒有限公司原料、糖化两项交钥匙项目顺利投产，标志着远航科技成为国内首家有能力同时承接上述两个工艺段交钥匙项目的企业。

在新产品研发方面，公司成立了山东省企业技术中心，视觉检测机器人系列产品已顺利进入市场，取得华润集团、威高集团、青啤集团订单。公司组建精酿啤酒团队，研发 100L-3000L 生产能力的精酿啤酒系统，为进入国内外精酿啤酒市场打下坚实基础。在市场拓展方面，公司瞄准液态食品、农产品精深加工和医药行业，继续实现行业横向拓展，完成果汁添加系统、再沸器及塔类设备项目，成功签订生物发酵罐体等生化行业订单。

公司借助新三板市场拓宽融资渠道，2015 年完成定向增发 6000 万元，为新产品研发、装备升级和承接各类交钥匙项目提供了资金保障。公司发展也得到的政府和行业的关注与支持，应邀参加纪念中国人民抗日战争暨世界反法西斯战争胜利 70 周年大阅兵观礼活动，参与中国轻工机械协会、中国包装协会组织的国家十三五规划、中国制造 2025 研讨会，积极为我国经济社会发展建言献策。

展望未来一年，远航科技将聚焦于食品医药行业的智能型生物发酵、机器视觉在线检测成套技术装备，进一步发挥公司在专业化技术实力和系统化综合能力方面的优势。我们坚信，通过全体员工的共同努力，远航科技将在新的一年继续保持业绩的快速增长，实现自主创新，扬帆远航！

董事长：王仕玮

公司年度大事记

远航科技牵头承担 2015 国家科技支撑计划项目。

2015 年 4 月, 由远航科技联合燕京啤酒集团、哈尔滨工业大学和中国海洋大学等多家单位共同承担的 2015 国家科技支撑计划项目“液态食品机器人自动化生产线研制与示范”已完成立项审批, 项目基于机器人智能制造技术, 创新研发液态食品生产的原料纯净化、柔性粉碎调浆、在线检测和品质管控等环节的核心装备, 有效推动我国液态食品行业的科技进步和智能化水平。

公司参与编写“十三五”食品装备发展战略研究报告。

2015 年 5 月, 远航科技应邀参加了中国轻工机械协会组织的“十三五”食品装备发展战略研究报告的编制工作, 公司负责编写食品原料前处理装备领域的相关内容, 对“十三五”期间我国在该领域的发展思路、主要任务、发展重点等内容进行了详细阐述。

远航科技完成首次新三板定向增发, 募集资金 6000 万元。

2015 年 6 月, 远航科技顺利完成了第一次定向增发。此次定向增发, 拟发行股份 625 万股, 实际发行股份 625 万股, 每股发行价 9.6 元, 本次成功定增后, 远航科技的注册资本由原来的 3600 万增加到 4225 万。

双岛湾工业园研发基地开工建设。

2015 年 6 月, 公司研发基地于正式开工建设, 基地位于公司双岛湾工业园, 建筑面积 5800 平方米, 建设期为 1 年。研发基地建成后, 将包括企业技术研究中心、中试车间、研发设计室、产品展厅等, 公司将以研发基地为依托, 建设省级以上科技研发平台, 进一步依靠科技创新, 研发具有自主知识产权的关键技术和产品。

公司董事长受邀参加抗战胜利 70 周年大阅兵观礼。

2015 年 9 月 3 日, 威海远航科技发展股份有限公司董事长受邀参加纪念中国人民抗日战争暨世界反法西斯战争胜利 70 周年大阅兵的观礼活动。

百威英博(佳木斯)啤酒有限公司原料、糖化两项交钥匙项目顺利投产。

2015 年 9 月, 百威英博(佳木斯)啤酒有限公司原料、糖化两项交钥匙项目顺利投产, 标志着远航科技成为国内首家有能力同时承接上述两个工艺段交钥匙项目的企业。

目录

释义.....	1
第一节声明与提示.....	2
第二节公司概况.....	4
第三节会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节管理层讨论与分析.....	9
第五节重要事项.....	24
第六节股本变动及股东情况.....	26
第七节融资及分配情况.....	29
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	32
第九节公司治理及内部控制.....	36
第十节财务报告.....	42

释义

释义项目	释义
公司、股份公司	威海远航科技发展股份有限公司
主办券商、中泰证券	中泰证券股份有限公司
公司章程	威海远航科技发展股份有限公司章程
元、万元	人民币元、人民币万元
糖化	淀粉加水分解成甜味产物的过程,是淀粉糖品制造的主要过程,也是生成食品发酵许多中间产物的主要过程
调浆	原料及辅料粉碎物与一定温度的水进行混合的过程
CIP 清洗	一种新型有效的清洗技术,广泛应用于乳品厂,也可用于啤酒、饮料、制药等行业,就地清洗技术是在设备、管道、阀件都不需要拆卸不需要易地的情况下,设备就在原地进行清洗的一种技术
报告期	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

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
大客户依赖风险	报告期内，公司对前五大客户的销售额占营业收入的比例为 76.27%，公司对大啤酒集团存在一定的依赖性，若这些客户减少与公司的业务往来，将对公司收入及利润产生不利影响。
技术替代风险	随着科技进步和市场需求的改变，食品医药产品的生产工艺也会发生相应的变化，公司存在因技术革新较慢而丢失市场份额的风险。
应收帐款账面价值较大的风险	报告期末末，公司应收账款账面价值为 60,961,378.15 元，占当期资产总额的比例为 31.33%。随着公司经营规模的扩大，应收账款账面价值有可能继续增加，虽然目前客户信用和回款良好，但如果客

	户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按照合同规定在货款回收期内及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	威海远航科技发展股份有限公司
英文名称及缩写	Weihai Yuanhang Technology Development Co., Ltd.
证券简称	远航科技
证券代码	830772
法定代表人	王仕玮
注册地址	山东省威海市高技区唐山路 19-3 号
办公地址	山东省威海市高技区唐山路 19 号
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王冲、王晓妮
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼一门 701-704

二、联系方式

董事会秘书	王迪
电话	0631-5661516
传真	0631-5661515
电子邮箱	wd@wh-yuanhang.com
公司网址	www.wh-yuanhang.com
联系地址及邮政编码	山东省威海市高技区唐山路 19 号； 264209
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	公司董事会秘书办公室
-----------	------------

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	2014-06-03
行业（证监会规定的行业大类）	C35:专用设备制造业
主要产品与服务项目	啤酒等液态食品酿造、谷类农产品和生物发酵产品生产所需原料处理,粉碎调浆,糖化,发酵,在线检测等智能装备及其配套控制系统。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	42,250,000
控股股东	王仕玮
实际控制人	王仕玮

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	371020228011511	否
税务登记证号码	371002753516052	否
组织机构代码	753516052	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	80,468,844.82	104,298,329.43	-22.85
毛利率%	36.10	37.49	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,911,939.98	13,709,020.00	-34.99
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,018,985.09	13,037,989.07	-61.50
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）	9.87	23.04	-
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）	5.56	21.91	-
基本每股收益	0.22	0.38	-42.11

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	194,562,656.30	164,311,664.09	18.41
负债总计	79,496,576.66	109,617,335.75	-27.48
归属于挂牌公司股东的净资产	115,066,079.64	54,694,328.34	110.38
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.72	1.52	78.95
资产负债率%（母公司）	40.23	66.78	
流动比率	1.78	0.93	

利息保障倍数	5.37	6.34	
--------	------	------	--

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	-3,582,332.92	-831,351.69	-
应收账款周转率	1.40	2.65	-
存货周转率	1.77	2.05	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.41	0.80	-
营业收入增长率%	-22.85	30.65	-
净利润增长率%	-34.99	36.56	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	42,250,000	36,000,000	17.36
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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,308,720.16

非流动资产处置损益	135.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	270,713.58
非经常性损益合计	4,579,568.74
所得税影响数	-686,613.85
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	3,892,954.89

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

无。

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一)商业模式

本公司是处于啤酒等液态食品、谷类农产品和生物发酵行业的工业技术装备及系统供应商，连续被认定为国家高新技术企业，拥有生产厂房 56000 平方米，数控龙门加工中心、激光切割机、焊接机器人等大型精密制造设备 50 多台，建有山东省企业技术中心，申请国家专利 20 多项，已授权 12 项，其中发明专利 3 项，制定行业标准 3 项，取得欧盟 ATEX 认证 3 项，负责人为国家“千人计划”特聘专家和山东省“泰山学者”，科研人员涵盖机械设计、容器设计、自动控制、生物发酵、图像处理、计算机软件等专业，可进行大型智能轻工成套装备的设计制造，主要产品包括原料处理设备、粉碎调浆设备、糖化发酵罐体、麦汁过滤设备、在线检测机器人、智能控制系统等。公司为国内外啤酒、白酒、调味品、生物发酵等企业客户提供原料处理与粉碎、糖化、发酵工艺阶段的整体交钥匙工程，包括项目的方案设计、设备配置、生产制造、安装调试和售后服务等。公司主要通过直销方式开拓业务，收入来源主要是产品销售、安装调试服务和售后服务。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

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

报告期内，公司按照 2015 年度经营计划，继续加大新产品研发力度，加强内部生产质量管理，合理进行资源配置。在巩固原有产品市场占有率的基础上，承接基于压滤工艺的糖化交钥匙项目及空瓶验瓶机项目并顺利投产，为今后拓展糖化发酵及在线检测领域业务打下坚实基础。

1、经营业绩情况：

公司 2015 年实现营业收入 80,468,844.82 元，实现净利润 8,911,939.98 元，其中归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 5,018,985.09 元，比 2014 年同期减少 61.50%。收入及利润减少的主要原因是，受 2015 年全球宏观经济环境影响，加之进口啤酒品牌的冲击，我国啤酒行业产销量出现下滑，目前对整个国内啤酒行业来说是一个换挡升级的调整阶段，产品处在重新构建的节点，啤酒企业新建项目投资出现放缓趋势。

2、财务状况及现金流量情况：

公司报告期末总资产 194,562,656.30 元，总负债 79,496,576.66 元，资产负债率由上年期末的 66.78%，下降到 40.23%，公司偿债能力的提高源于 2015 年成功定增融资 6000 万元补充了营运资金。此次融资增加了公司筹资活动的现金流入量，也帮助公司在面对百威英博集团的订单要求 200-600 天延迟付款的不利情况下，顺利承接其原料及糖化项目订单，虽然公司经营活动现金净流量较上年同期减少 275.10 万元，但公司营运资金仍较为充足。

3、市场拓展情况：

报告期内，公司在巩固啤酒原料前处理市场占有率第一的基础上，积极拓展啤酒糖化交钥匙项目、非标罐交钥匙项目，自 2014 年开始将已将业务范围拓展至调味品、白酒固态发酵、农产品精深加工等行业，客户包括百威英博啤酒（中国）有限公司、喜力酿酒（海南）有限公司、联想控股成员企业丰联集团、威高集团股份有限公司等。2015 年，公司承接的百威英博(佳木斯)啤酒有限公司原料、糖化两项交钥匙项目顺利投产，标志着远航科技成为国内首家有能力同时承接上述两个工艺段交钥匙项目的企业。视觉检测机器人系列产品已顺利进入市场，取得华润雪花啤酒（中国）有限公司、山东威高集团医用高分子制品股份有限公司、青岛啤酒股份有限公司的订单。公司产品在食品、医药卫生安全、杀菌消毒、节能降耗等领域拥有更为广阔的发展前景。

4、技术研发情况：

报告期内，公司成立了山东省企业技术中心，申请空瓶检测机器人流水线等国家专利 8 项，牵头承接国家科技支撑项目“液态食品机器人自动化生产线成套装备与示范应用”。组建精酿啤酒团队，研发 100L-3000L 生产能力的精酿啤酒系统，为进入国内外精酿啤酒市场做好准备。

5、生产与质量管理：

公司不断建立完善科学的生产管理制度和流程体系，通过设立季度质量奖、完善仓储管理系统、信息化管理系统建设，通过不断促进员工从自身出发，在生产管理、质量控制上更加严格要求自己，有效实现质量和成本控制。

6、社会荣誉：

公司发展也得到的政府和行业的关注与支持，应邀参加纪念中国人民抗日战争暨世界反法西斯战争胜利 70 周年大阅兵观礼活动，参与中国轻工机械协会、中国包装协会组织的国家十三五规划、中国制造 2025 研讨会，积极为我国经济社会发展建言献策。

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	80,468,844.82	-22.85	-	104,298,329.43	30.65	-
营业成本	51,415,749.98	-21.14	63.90	65,196,616.31	32.47	62.51
毛利率%	36.10	-	-	37.49	-	-
管理费用	12,855,175.13	9.13	15.98	11,779,485.26	5.55	11.29
销售费用	6,864,706.63	11.73	8.53	6,144,159.24	7.84	5.89
财务费用	2,396,613.28	-21.45	2.98	3,051,097.53	36.48	2.93
资产减值损失	295,730.35	-84.49	0.37	1,906,926.80	44.91	1.83
营业利润	6,006,725.82	-60.63	7.46	15,258,707.59	58.40	14.63
营业外收入	4,746,449.36	372.62	5.90	1,004,273.89	-60.67	0.96
营业外支出	166,880.62	-22.32	0.21	214,819.84	134.03	0.21

净利润	8,911,939.98	-34.99	11.08	13,709,020.00	36.56	13.14
-----	--------------	--------	-------	---------------	-------	-------

项目重大变动原因:

报告期内，公司管理费用及销售费用的明细项目，资产减值损失、营业利润、营业外收入、净利润变动比例较大，主要原因是：

1、营业收入本期金额较上年同期减少 23,829,484.61 元，减幅 22.85%；主要原因系报告期内，宏观经济环境影响，加之进口啤酒品牌的冲击，我国啤酒行业产销量出现下滑，国内啤酒集团订单减少所致。

2、营业成本本期金额较上年同期减少 13,780,866.33 元，减幅 21.14%，主要原因系随营业收入减少，配比成本减少所致。

3、管理费用本期金额较上年同期增加 1,075,689.87 元，增幅比例为 9.13%，其中：

(1) 办公及业务费项目本期金额较上年同期减少 708,858.35，减幅比例为 46.08%，主要原因系：管理部门办公需求整合，统一采购，节约支出所致；

(2) 车辆使用及折旧费项目金额较上年同期增加 392,725.02 元，增幅比例为 30.39%，主要原因系本期新购入办公车辆所致；

(3) 税金项目本期金额较上年同期增加 935,825.55 元，增幅比例为 156.87%，主要原因系：上年 12 月份新增房产本期开始缴纳房产税，另外自 2015 年始按税务要求将土地原值一并纳入计算房产税,而导致税金增加所致；

(4) 中介服务费项目本期金额较上年同期减少 281,735.85 元，减幅比例为 96.24%，主要原因系：上期因挂牌产生的中介费用较多所致；

(5) 长期待摊费用项目本期金额较上年同期增加 117,000.00 元，增幅比例为 300%，主要原因系本期新增厂房修缮费用计入长期待摊费用科目所致；

(6) 宣传费项目本期金额较上年同期减少 90,921.23，减幅比例为 66.90%，主要原因公司本期参加的展会规模较小，费用较少所致；

(7) 其他项目金额本期较上年同期增加 547,858.05,增幅比例为 49.86%，主要原因系公司因业务及拓展需要，咨询，考察及培训费用增加所致。

4、销售费用本期金额较上年同期增加 720,547.39 元，增幅比例为 11.73%，其中，本期销售人员及现场安装人员产生的差旅费较上年增加 96,490.93 元，增幅为 5%，主要系相应人员人数及出差天数增加所致；本期运费项目较上年增加 796,544.29 元，主要系报告期内因货物运输目的地较远及因糖化及罐体设备体积较大导致运送次数增加所致；其他项目本期金额

较上年同期减少 344,448.80 元，减幅比例为 77.61%，主要原因系本年度将办公及车辆费等项目细分单独核算，同时项目经理细致管理降低工地相关费用支出所致。

5、资产减值损失本期金额较上年同期减少 1,611,196.45 元，减幅比例为 84.49%，主要原因系应收账款余额虽然较上年有所增加，但一年以内的应收帐款余额占比超过 90%，影响本年应收账款坏账准备提取数较少；同时因本期其他应收款帐面金额减少所致。

6、营业利润本期金额较上年同期减少 9,251,981.77 元，减幅比例为 60.63%，主要原因系本期由于国内经济形势影响，销售订单较上年同期减少所致，同时因为子公司主要面向新客户，尚未形成较稳固的客户关系，也导致本期公司营业收入减少。从而本期营业利润相应减少。

7、营业外收入本期金额较上年同期增加 3,742,175.47 元，增幅比例为 372.62%，主要原因系本期公司收到国家科技支撑项目，及其他省级、市级政府补助资金较多所致。

8、净利润本期金额较上年同期减少 4,797,080.02 元，减幅比例为 34.99%，主要原因系本期主营业务收入及营业利润的减少所致。

(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	80,468,844.82	51,415,749.98	104,298,329.43	65,196,616.31
其他业务收入	-	-	-	-
合计	80,468,844.82	51,415,749.98	104,298,329.43	65,196,616.31

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%
原料处理设备	23,351,609.60	29.02	42,656,015.62	40.90
粉碎设备	10,912,285.06	13.56	16,718,999.76	16.03
控制系统	9,347,334.48	11.62	13,299,341.53	12.75
安装调试	7,356,874.10	9.14	8,064,354.40	7.73
糖化及罐体设备	22,969,687.10	28.54	18,944,483.20	18.16
其他	6,531,054.49	8.12	4,615,134.92	4.43

合计	80,468,844.83	100.00	104,298,329.43	100.00
----	---------------	--------	----------------	--------

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入构成变动主要源于以下原因：

1、原料处理设备收入较上年同期减幅 45.26%，主要原因是本年度客户原料设备订单较上期有所减少所致。

2、粉碎设备收入降低是因为 2015 年度客户重点进行的是原料处理和糖化工艺段的设备升级换代。

3、其他类别的备件收入增加是源于公司往年客户的产品备件需要更新及换代而增加备件销售收入所致。

(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	-3,582,332.92	-831,351.69
投资活动产生的现金流量净额	-13,536,763.71	-13,186,500.69
筹资活动产生的现金流量净额	17,499,618.07	4,651,291.67

现金流量分析：

公司报告期内实现净利润 8,911,939.98 元，经营活动产生的现金流量净额为 -3,582,332.92 元，较上年同期减少 2,750,983.23 元，其主要原因系公司报告期内，订单以百威英博集团项目为主，本期与该集团相关的收入占比超过 60%，而与百威英博集团签订的合同信用期较长，均在 200-600 天不等；同时公司为保证项目的进度，从原材料的采购到生产环节过程中的各种投入以及现场安装材料等投入资金较多，受以上因素综合影响，本期经营性应收项目的增加数为 1322 万，经营性应付项目的增加数为 230 万，存货的增加影响数为 809 万，导致本期经营活动产生的现金流量净额较少。

公司报告期内投资活动产生的现金流量净额为 -13,536,763.71 元，主要原因系本期购建初村研发大楼，及购买机器设备等所支付的现金较多所致。

公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 17,499,618.07 元，主要原因系本期定向增发吸收投资取得资金较多及偿还银行借款所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	百威英博（佳木斯）啤酒有限公司	35,578,914.35	44.21	否
2	百威英博（昆明）啤酒有限公司	9,829,087.69	12.21	否
3	百威英博（吉水）啤酒有限公司	9,601,001.54	11.93	否
4	华润（河南）啤酒有限公司	3,506,581.20	4.36	否
5	青岛啤酒机械设备有限公司（青啤汉斯宝鸡）	2,861,538.46	3.56	否
合计		61,377,123.24	76.27	

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	江苏大明金属制品有限公司	6,509,658.71	12.60	否
2	扬州牧羊仓储工程有限公司	4,940,000.00	9.56	否
3	山东淄博金泰轧辊有限公司	2,153,300.00	4.17	否
4	上海远安流体设备有限公司北京分公司	2,137,026.00	4.14	否
5	威海华力机电物资有限公司	1,863,144.01	3.61	否
合计		17,603,128.72	34.08	

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,159,948.81	3,185,673.45
研发投入占营业收入的比例%	4.04	3.25

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	8,648,432.31	6.76	4.45	8,101,188.20	-55.51	4.93	-0.48
应收票据	-	-100%	-	3,453,940.00	100%	2.10	-2.10
应收账款	60,961,378.15	37.47	31.33	44,346,297.17	64.73	26.99	4.34
预付账款	2,701,543.00	37.23	1.39	1,968,663.18	-48.22	1.20	0.19
其他应收款	2,100,730.86	-49.70	1.08	4,176,778.79	-37.59	2.54	-1.46
存货	33,101,571.23	32.34	17.01	25,012,898.69	-35.26	15.22	1.79
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
无形资产	23,288,042.32	-1.83	11.97	23,722,554.46	-2.10	14.44	-2.47
固定资产	54,825,361.52	5.54	28.18	51,946,944.46	146.81	31.61	-3.43
在建工程	7,021,521.00	-	3.61	-	-100.00	0.00	3.61
递延所得税资产	1,329,075.91	57.96	0.68	841,399.14	55.73	0.51	0.17
短期借款	35,000,000.00	-22.22	17.99	45,000,000.00	0.00	27.39	-9.4
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
应付账款	4,621,694.85	1.67	2.38	4,545,962.91	3.48	2.77	-0.39
预收账款	12,146,243.42	-3.71	6.24	12,614,484.96	-66.03	7.68	-1.44
应付职工薪酬	1,351.58	-	0.00	-1,485.06	-	0.00	-
应付利息	-	-100%	-	55,000.00	100%	0.03	-0.03
应付股利	-	-100%	-	1,1350,000.00	100%	6.91	-6.91
其他应付款	4,575,208.35	-70.11	2.35	15,304,704.09	807.82	9.31	-6.96
递延收益	18,959,737.61	15.65	9.74	16,394,016.19	-2.58	9.98	-0.24
资产总计	194,562,656.30	18.41	-	164,311,664.09	0.80	-	-

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，应收票据、应收账款、预付帐款，其他应收款，存货，及其他应付款等科目变动比例较大，主要原因是：

1、应收票据本期期末较上年同期减少 3,453,940.00 元，减幅 100.00%，主要原因系本期收到的客户开具的银行承兑汇票，均已背书付给供应商所致。

2、应收帐款本期期末金额较上年同期增加 16,615,080.98，增幅 37.47%，主要原因系公司报告期内百威英博集团项目增加，与百威英博集团签订的合同，其信用期较长，均在 200-600 天不等，导致应收账款本期期末余额较大。

3、预付款项本期期末余额较上年同期增加 732,879.82 元，增幅 37.23%，主要原因系按合同约定暂未到结算期所致。

4、其他应收款本期期末余额较上年同期减少 2,076,047.93，减幅 49.70%，主要原因系公司本期积极催款所致。

5、存货本期期末金额较上年期末增加 8,088,672.54，增幅比例为 32.34%，主要原因系公司本期因百威英博集团项目增多，导致存货周转速度低于上年同期所致。

6、递延所得税资产本期期末余额较上年期末增加 487,676.77 元，增幅 57.96%，主要原因系提取坏账准备及本期因递延收益增加递延所得税资产所致。

7、应付职工薪酬本期期末余额较上期增加 2,836.64 元，主要原因系期末存在较少短期薪酬暂未支付所致。

8、应付利息本期期末余额较上期减少 55,000.00 元，主要原因系到期偿付利息所致。

9、应付股利本期期末余额较上期减少 1,1350,000.00 元，主要原因系支付股东股利所致。

10、其他应付款期末金额较上年同期减少 10,729,495.74 元，减幅比例为 70.11%，主要原因系资金充裕及时付款所致。

3.投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

威海远航生物技术设备有限公司成立于 2013 年 12 月，注册资本为壹仟万元，法定代表人为王仕玮，公司经营范围：各类生物技术与装备的研发、设计、制造、销售，包括啤酒酿造装备、食品与调味品设备、乳品设备、化工设备、生物医药设备、压力容器及配套的自动控制系统，上述系统设备、管道及控制系统的安装调试工程；备案范围内的货物及技术进出口业务（国家法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，国家法律、行政法规、国务院决定限制的项目须取得许可证后方可经营）。

威海远航生物技术设备有限公司系公司的全资子公司，位于威海远航科技双岛湾工业

园，主要为母公司配套加工各类生物糖化发酵容器罐体，“远航生物”的成立标志着远航科技已完全具备承接糖化、发酵交钥匙工程和各类非标罐体的设计制造能力。

报告期内，威海远航生物技术设备有限公司实现营业收入 230 万元，净利润为 -1,717,628.34 元，总资产 10,474,661.80 元，净资产 9,051,365.23 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

-

(三)外部环境的分析

(一) 食品设备行业的发展概况

近几年，我国食品安全已成为涉及国家安全的重大问题，减少生产过程的人为因素、加强全程信息追踪、提高产品品质控制，对提升食品安全具有重要意义。“十二五”期间，我国食品工业在满足市场需求、转变方式、优化产业升级的基础上，继续保持行业稳定健康发展。原料前处理装备是粮食加工和酿酒等液态食品生产的第一道关口，具体包括进仓输送、存储、出仓输送、清理、计量、粉碎、混合等工序，世界各国都非常重视其研究与发展。据 2014 年行业数据显示，我国谷物磨制等粮食加工行业在食品工业中所占比重为 11.54%，行业内规模以上企业 6061 家，行业资产总计 4537.68 亿元，主营业务收入 12571.51 亿元，利润总额 644.59 亿元，其转化农产品数量大、产业关联度高，生产总量迈上新台阶；酿酒行业在食品工业中所占比重为 8.06%，规模以上企业 2602 家，行业总资产 9000.25 亿元，全年完成酿酒总产量 7528.27 万千升，完成产品销售收入 8778.05 亿元，利润总额 976.17 亿元，进出口总额 36.85 亿美元，产业结构、生产规模和科技水平发生显著变化。原料前处理装备直接影响到上述食品行业生产的卫生安全、原料利用率、生产效率、能源消耗、环境保护、质量追溯等重要指标，对于我国食品工业未来向绿色化、国际化和可持续化方向发展起到至关重要的作用。

与发达国家相比，我国食品生产工艺流程和装备水平还存在较大差距，由于新产品开发投入不足、技术进步不快、生产装备低端、自动化水平低，造成处理过程资源、能源消耗大，粉尘污染严重等问题。2014 年，我国食品产业转型升级加快，大而不强状况有所改善，产品附加值逐步升高，产品结构较为合理，行业三高（高耗能、高耗水、高污染）等有所改观，消化成本升高的能力不断增强，市场消费信心指数提高，企业效益也有了明显的改善，行业

面临的一些现实问题和矛盾有所缓解,正在从低附加值转向高附加值升级,从高能耗高污染转向低能耗低污染升级,从粗放型转向集约型的转型升级正在有条不紊的推进。

(资料来源:《中国包装工业》杂志)

(二) 公司所处行业市场规模

食品行业是国民经济支柱产业之一。根据中国食品工业协会数据显示,2014年,我国规模以上企业食品工业营业收入 10.9 万亿元,比 2010 年增长 72.7%,利润总额 7581.46 亿元,比 2010 年增长 95.1%,食品工业在国民经济中的支柱产业地位进一步提升。行业持续加大技术进步和科技创新力度,大力推进产品质量和技术升级,极大地促进了行业继续保持正增长态势。由于政策性扶持力度较大,促进了食品机械发展速度的持续增长,加强科技创新对产业发展的支撑能力建设已势在必行。工业 4.0 正引领食品装备产业升级,在设备自动化基础上不断创新,推出的整体交钥匙工程涵盖了生产线布局的设计、设备集成的优化方案和自动化生产、数字化监控、信息化远程管理等“智能工厂”的全方位功能,助推食品行业开启食品装备、工艺系统和服务的千亿市场空间。

(四) 竞争优势分析

1、核心技术优势明显,拥有自主知识产权

公司是国家重点扶持的先进装备制造领域的高新技术企业,原料前处理、生物糖化发酵、包装线机器视觉检测成套装备的核心技术全部为自主研发,公司拥有完全自主知识产权,申请国家专利 20 多项,已授权 12 项,其中发明专利 3 项,多次获得省部级科技进步奖。公司积极打造一流的核心研发管理团队,培养引进研发、管理、财务等专业人才,包括国家“千人计划”特聘专家、山东省泰山学者、中国注册会计师等。公司组织成立企业技术开发中心,拥有机械、电子、生物、工控等各类专业技术人员 30 人,各类实验测试及配套设备先进齐全,已承接省级以上科研与产业化项目十几项包括 2015 国家科技支撑项目“液态食品机器人自动化生产线研制与示范”。以及国家发改委产业振兴与技术改造项目,科技部科技型中小企业技术创新基金、火炬计划,多次获得省市级科学技术进步奖。

公司掌握了该领域的多项关键技术,具体包括:增湿粉碎技术、在线连续调浆技术、粉碎辊间隙自动调整技术、薄层快开压滤技术、二氧化碳添加功能、CIP 清洗、料浆泵防抽空控制、机器视觉在线检测、高速跟踪定位与剔除技术等。基于上述技术研发的粉碎设备已形成 MSGX 增湿粉碎机、DMGX 粉碎调浆一体机、DMGF 调浆机等几十种规格的产品,不仅

覆盖了原料粉碎所需的所有工艺，技术优势也十分明显。

2、制定部分行业标准，通过国际认证

国家工信部正式发布了由远航科技主持制定的 3 项轻工行业标准，包括麦芽增湿粉碎机、粉碎调浆一体机和淀粉调浆机，并于 2012 年 7 月开始实施；

公司在国内同行业率先通过欧盟 ATEX 安全认证，并取得世界第二大啤酒集团 SABMiller 的合格供应商认证，成为其在原料前处理领域唯一认可的中国供应商；

主导产品通过中国轻工业联合会的技术鉴定（中轻联科鉴字[2009]第 007-010 号），鉴定结论为：系统拥有完全自主知识产权，其技术先进，专业性强，填补了国内空白，替代进口，标志着我国在该领域已达到了国际先进水平。

3、产品市场占有率高，营销服务网络成熟。

公司拥有成熟稳固的营销服务网络，已成功为华润雪花啤酒（中国）有限公司、青岛啤酒股份有限公司、燕京啤酒有限公司、百威英博集团、嘉士伯重庆啤酒有限公司、联想丰联等大型企业集团提供食品原料前处理、糖化、非标罐体等交钥匙项目 300 多个，产品已覆盖了国内 20 多个省份以及德国、日本、东南亚等海外地区。

4、竞争劣势概述。

公司在大型啤酒技术设备行业拥有较高的市场份额和成熟的销售网络，相比之下，在检测设备、生物发酵和医药设备等新产品推广和新市场拓展方面，销售体系建设仍处于起步阶段，生物发酵和医药等行业客户对远航科技的品牌认知度还有待提高。针对此问题，公司已制订具体市场推广方案，通过承接不同行业具有代表性的样板项目，提高远航科技品牌在不同领域和行业的品牌影响力。

(五)持续经营评价

从偿债能力看，公司面对的客户都是国际国内大型啤酒集团，虽然报告期内主要客户百威英博集团有 200-600 天延迟付款，但只要到了付款节点，都能按时支付，2016 年 1 月 6 日单日，公司就收回百威佳木斯货款超过 2200 万，同时报告期内通过定向增发取得了新增投资款 6000 万元，补充了公司营运资金，所以公司偿债能力较上期有所增强。

从盈利能力看，公司在继续巩固原料处理和粉碎设备市场占有率的同时，不断研发新技术新产品，拓展糖化发酵类容器业务，在本年度啤酒设备市场总体需求下降的情况下，通过承接糖化交钥匙项目和非标罐体项目，减小对单一产品的依赖，提高抗风险能力，从而实现

本期公司产品的平均毛利率保持在 36.10%，显示出公司产品具有较强竞争力和持续盈利能力。

从现金流量方面来看，虽然受客户信用期较长的影响，经营活动现金净流量较上年减少 2,750,981.23 元，但是筹资活动带来的资金较上年增加 12,848,326.40 元，综合来看流动资金较为充足；

公司从创建伊始，就非常重视人才的内部培养和外部选拔，及关键员工的稳定性，从薪酬待遇，员工福利等方面吸引并留住优秀人才，报告期内，母子公司的人员均有所增加，管理、销售及生产能力均有所增强。

综上所述，报告期内，公司不仅继续保持原有行业内的竞争优势，而且不断创新，开发新产品，开拓新行业，持续的研发，稳定的核心人员队伍以及运行良好的内部控制体系等都保证了报告期内没有对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

二、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

(一) 家族控制的风险

截至报告期末，公司实际控制人、控股股东王仕玮持有 43.14%的股份，股东姜秀玲持有 20.77%的股份，股东王林持有 6.27%的股份，其中，王仕玮与姜秀玲为母子关系，王仕玮与王林为父子关系，姜秀玲与王林为夫妻关系，若家族股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能产生控制不当、损害公司利益的风险。

应对措施：针对上述风险，公司一方面准备通过对优秀员工实施股权激励等方式来降低股权的集中程度，另一方面公司会加强对董事、监事、高级管理人员的规范治理培训，提高管理层的规范治理意识，从而降低不当控制、损害公司利益的可能。

(二) 大客户依赖风险

报告期内，公司对前五大客户的销售额占营业收入的比例为 76.27%，公司对大啤酒集团存在一定的依赖性，若这些客户减少与公司的业务往来，将对公司收入及利润产生不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司一方面在巩固现有市场的基础上，积极开发新兴国际市场。将重点开发增长较快的印度、东欧、南美和部分非洲市场，规避市场区域单一风险。另

一方面公司将把重点放在行业横向拓展和新产品研发，增加技术储备，实现技术优势转化为市场优势，并在改进原有产品性能、巩固已有市场的同时，实现以啤酒行业作为突破口，将业务范围拓展到调味品、白酒等液态食品、农产品精深加工和医药行业中。

（三）技术替代风险

随着科技进步和市场需求的改变，食品医药产品的生产工艺也会发生相应的变化，公司存在因技术革新较慢而丢失市场份额的风险。

应对措施：针对上述风险，公司始终以市场、客户及新技术为导向，指导公司的生产及研发，为达到此目标，公司每年都将及时从客户反馈意见中总结提炼对新技术及新产品的需求，并进行可行性分析及市场调研，同时不断吸收不同领域的优秀人才，以便在新技术、新工艺、新产品及新市场认定工作完成后可以有效实施。

（四）宏观经济风险

公司所处行业属于专用设备制造行业下属的食品、饮料、医药工业专用设备制造细分行业，受宏观经济发展的影响较大，如果宏观经济形势走低，公司面临经营业绩下滑的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将通过不断拓展产品应用行业，比如调味品、白酒等液态食品、农产品精深加工和医药行业，在这些行业中，都存在对公司类似产品的需求，所以公司将始终积极以研发创新为核心，市场为导向，不断开拓新的市场领域，以降低宏观经济形势走低对公司业绩的影响。

（五）应收账款账面价值较大的风险

报告期末末，公司应收账款账面价值为 60,961,378.15 元，占当期资产总额的比例为 31.33%。随着公司经营规模的扩大，应收账款账面价值有可能继续增加，虽然目前客户信用和回款良好，但如果客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按照合同规定在货款回收期内及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险。

应对措施：针对上述风险，公司指定专门人员跟踪负责应收账款控制及回收，缩短销售货款的回收周期，并定期了解客户的付款进度及其经营动态，尽可能保证款项及时收回，以降低公司应收账款发生呆坏账的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险。

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：—	

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东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或偶发性关联交易事项	是	本节二、（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节二、（三）
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）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	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）		
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6、关联方担保（关联方为公司提供担保）	45,000,000.00	35,000,000.00
总计	45,000,000.00	35,000,000.00

注：公司日常性关联交易事项为部分董监高为公司银行贷款提供担保

(二)承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东及实际控制人、董事、监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争及关联交易承诺函》，报告期内，各相关人员均严格履行了相关承诺，未有任何违背。

(三)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
房屋及土地使用权	抵押	45,521,012.10	23.45	从威海市商业银行高新支行取得银行借款
房屋及土地使用权	抵押	17,641,677.00	9.09	从中信银行威海高技术产业开发区支行取得银行借款
累计值		63,162,689.10	32.54	

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	9,000,000	25.00	9,122,500	18,122,500	42.89
	其中：控股股东、实际控制人	1,260,000	3.50	2,351,250	3,611,250	8.55
	董事、监事、高管	5,170,000	14.36	1,612,500	6,782,500	16.05
	核心员工	-	-	-	-	-
有限 售条 件股 份	有限售股份总数	27,000,000	75.00	-2,872,500	24,127,500	57.11
	其中：控股股东、实际控制人	18,225,000	50.63	-3,611,250	14,613,750	34.59
	董事、监事、高管	27,000,000	75.00	-2,872,500	24,127,500	57.11
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		36,000,000	100.00	6,250,000	42,250,000	100.00
普通股股东人数		93				

(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	王仕玮	19,485,000	-1,260,000	18,225,000	43.14	14,613,750	3,611,250
2	姜秀玲	8,775,000	-	8,775,000	20.77	6,581,250	2,193,750

3	王林	2,650,000	-	2,650,000	6.27	1,987,500	662,500
4	王月	3,830,000	-2,160,000	1,670,000	3.95	0	1,670,000
5	白少波	1,260,000	-	1,260,000	2.98	945,000	315,000
6	威海世联投资咨询中心（有限合伙）	0	1,260,000	1,260,000	2.98	0	1,260,000
7	国寿安保基金-银河证券-国寿安保-国保新三板 2 号资产管理计划	0	1,000,000	1,000,000	2.37	0	1,000,000
8	曲曙光	0	980,000	980,000	2.32	0	980,000
9	中泰证券做市专用证券账户	0	862,868	862,868	2.04	-	862,868
10	宁波鼎锋明德致知投资合伙企业（有限合伙）	0	511,000	511,000	1.21	-	511,000
合计		36,000,000	1,193,868	37,193,868	88.03	24,127,500	13,066,368

前十名股东间相互关系说明：

公司普通股前十名股东中，王林与王仕玮为父子关系，姜秀玲与王仕玮为母子关系，王林与姜秀玲为夫妻关系，王仕玮与王月为表兄妹关系，姜秀玲与王月为姨甥关系，威海世联投资咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人为王林，除此之外，现有其他股东不存在其他关系。

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

王仕玮持有 1822.5 万股公司股份，占总股本的 43.14%，为公司控股股东和实际控制人。

王仕玮，男，1978 年 5 月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年 7 月至 2002 年 8 月就职于烟台东方电子股份有限公司电源事业部；2003 年 9 月至 2004 年 1 月就职于英国谢菲尔德大学波音飞行模拟器开发组；2004 年 1 月至 2006 年 7 月就职于英国 JMU-BMW 汽车发动机控制组；2003 年 8 月就职于公司，为公司法定代表人，任董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二)实际控制人情况

公司实际控制人系控股股东王仕玮，实际控制人情况见本报告“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一)控股股东情况”。

四、股份代持情况

公司不存在股份代持情形。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

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	募集资金额	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（具体用途）	募集资金用途是否变更
2015-04-30	2015-06-16	9.60	6,250,000	60,000,000	0	0	15	2	5	补充营运资金	否

募集资金用途变更的具体情况及其变动原因：

-

二、债券融资情况

无。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利率%	存续时间	是否违约
短期借款	威海市商业银行股份有限公司	5,000,000.00	5.5	2014.06.19 至 2015.06.19	否
短期借款	威海市商业银行股份有限公司	10,000,000.00	5.5	2014.06.26 至 2015.06.26	否
短期借款	威海市商业银行股份有限公司	10,000,000.00	5.5	2014.08.12 至 2015.08.12	否
短期借款	中信银行股份有限公司威海分行	10,000,000.00	5.88	2014.08.25 至 2015.03.18	否
短期借款	中信银行股份有限公司	5,000,000.00	5.88	2014.09.30 至 2015.04.30	否

	威海分行				
短期借款	威海市商业银行股份有 限公司	5,000,000.00	5.5	2014.10.08 至 2015.10.08	否
短期借款	中信银行股份有限公司 威海分行	5,000,000.00	6	2015.2.16 至 2015.10.01	否
短期借款	威海市商业银行股份有 限公司	10,000,000.00	5.89	2015.03.02 至 2016.03.02	否
短期借款	中信银行股份有限公司 威海分行	5,000,000.00	5.88	2015.03.18 至 2015.11.27	否
短期借款	威海市商业银行股份有 限公司	5,000,000.00	5.34	2015.08.10 至 2016.08.10	否
短期借款	威海市商业银行股份有 限公司	10,000,000.00	4.22	2015.09.18 至 2016.09.18	否
短期借款	威海市商业银行股份有 限公司	3,000,000.00	5.06	2015.09.30 至 2015.12.28	否
短期借款	威海市商业银行股份有 限公司	5,000,000.00	4.79	2015.11.10 至 2016.11.10	否
短期借款	中信银行股份有限公司 威海分行	5,000,000.00	4.57	2015.12.02 至 2016.09.26	否
合计		93,000,000.00			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：元

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
-	-	-	-

14 年已分配

单位：元

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
2015-07-13	1.60	-	-

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
王仕玮	董事长	男	38	博士	2013年8月19日至 2016年8月19日	是
王林	董事、总经理	男	66	大专	2013年8月19日至 2016年8月19日	是
王迪	财务总监、董秘	女	39	本科	2013年8月19日至 2016年8月19日	是
姜汉军	董事、副总经理	男	52	高中	2013年8月19日至 2016年8月19日	是
王兴涛	董事	男	38	本科	2013年8月19日至 2016年8月19日	是
白少波	董事	男	69	大专	2013年8月19日至 2016年8月19日	是
姜秀玲	监事会主席	女	61	高中	2013年8月19日至 2016年8月19日	是
姜娜	监事	女	55	中专	2013年8月19日至 2016年8月19日	是
周起明	职工代表监事	男	38	本科	2013年8月19日至 2016年8月19日	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、实际控制人间关系:

王林与控股股东、实际控制人王仕玮为父子关系,王林与姜秀玲为夫妻关系,姜秀玲与控股股东、实际控制人王仕玮为母子关系,王迪与控股股东、实际控制人王仕玮为夫妻关系,姜秀玲与姜汉军为姐弟关系,姜秀玲为姜娜为姐妹关系。

除此以外,公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人不存在其他亲属关系。

(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
王仕玮	董事长	19,485,000	-1,260,000	18,225,000	43.14	0
姜秀玲	监事会主席	8,775,000	-	8,775,000	20.77	0
王林	董事、总经理	2,650,000	-	2,650,000	6.27	0
白少波	董事	1,260,000	-	1,260,000	2.98	0
姜汉军	董事、副总经理	-	-	-	-	0
王兴涛	董事	-	-	-	-	0
姜娜	监事	-	-	-	-	0
周起明	职工代表监事	-	-	-	-	0
王迪	财务总监、董秘	-	-	-	-	0
合计		32,170,000	-1,260,000	30,910,000	73.16	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:

-

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	22	33
生产人员	79	103
销售人员	8	10
技术人员	26	31
财务人员	6	6
员工总计	141	183

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	3	3
本科	22	36
专科	25	28
专科以下	89	114
员工总计	141	183

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:

人员变动: 报告期内, 公司的管理, 生产, 销售及技术人员均较上期有所增加, 主要源于为了开拓新市场, 开发新产品, 母公司及子公司不断扩大负责新项目, 新市场的管理, 销售及技术人员队伍。同时子公司与上年初成立相比, 在报告期内为了提高生产能力, 不断增加生产人员。

人才引进: 报告期内, 公司为开拓新市场, 引进了容器设计制造的技术人员、生产管

理人员以及专业的精酿啤酒团队,成立精酿啤酒业务部门;同时公司在外省市成立了办事处,并在当地招聘管理及销售负责人员。

培训: 报告期内,公司为了增强及完善员工的专业技能及服务水平,以及安全意识,通过本公司定期培训;在各车间内设立评选质量奖;参加政府组织的专门培训及证书考试等方式,不断提高公司员工业务素质和工作能力。

招聘: 报告期内,公司除了继续沿用在国内大型招聘网站定期发布招聘信息吸引所需要的人才以外,也通过参加当地政府定期举办的大型现场招聘会寻求专业人才。

薪酬政策: 报告期内,公司按照《中华人民共和国劳动法》的要求,合理设置薪酬和的工作时间,与所有员工签订《劳动合同》,并依据国家有关法律法规及地方相关保险政策,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金,为员工代缴代扣个人所得税。

需公司承担费用的离退休职工人数: 公司无此情况。

(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:

-

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

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据公司法、证券法、非上市公众公司监督管理办法以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律法规的要求，不断完善治理结构，保证公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，并给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。2015年4月21日，公司召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《威海远航科技发展股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》

公司三会运行良好，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定规范召开三会并做出有效决议；董事、监事及高级管理人员能够各司其责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权利、履行职责。

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

公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》，明确规定了股东的权利及履行相关权利的程序。其中，股东的权利包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的公司股份；查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；以上规定对股东收益权、知情权、表决权、处置权、监督权等在制度上提供了保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照公司章程、公司法、证券法及非上市公众公司监督管理办法等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程因营业执照相关内容的变化作了及时修改，包括：

2015年4月30日，公司2015年第一次临时股东大会决议公告审议通过了《关于因本次股票发行修改<公司章程>的议案》，针对本次发行股票完成后，公司注册资本由原来的36,000,000元增加到42,250,000元，股份总数由原来的36,000,000股增加到42,250,000股，而修改相应公司章程内容。

(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	7	审议通过年报及半年报，股票发行方案，及发行情况报告，2014年度权益分派，变更注册资本，及修改公司章程，预计2016年关联方交易等事项。

监事会	2	审议通过年报及监事会年度工作汇报、审议通过半年报及监事会半年度工作汇报。
股东大会	4	审议通过年报及半年报, 股票发行, 2014 年度权益分派, 变更注册资本, 及修改公司章程, 预计 2016 年关联方交易等事项。

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

公司 2015 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会、均符合公司法、公司章程、三会规则等要求, 决议内容没有违反公司法, 公司章程等规定的情形, 会议程序规范。公司三会成员符合公司法等法律法规的任职要求, 能够按照公司章程, 三会规则等治理制度勤勉, 诚信地履行职责和义务。

(三)公司治理改进情况

报告期内, 公司的治理结构逐步得到进一步规范, 股东大会、董事会、董事会秘书和管理层均严格按照公司法等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求, 履行各自的权利和义务。公司各项重大生产经营决策, 投资决策及财务决策均按照公司章程及有关内部控制规定的程序和规则进行。截至报告期末, 上述机构和人员依法运作, 未出现违法、违规现象, 能够切实履行应尽的职责和义务, 公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内, 公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理以及引入职业经理人的情况。

(四)投资者关系管理情况

挂牌公司的《公司章程》和《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排, 为公司投资者关系管理工作直接责任人, 负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或董事会授权的其他人为公司的对外发言人, 负责协调和组织公司信息披露事宜, 参加公司所有涉及信息披露的有关会议, 及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料, 并向投资者披露, 同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。挂牌公司应在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应

当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二、内部控制

(一)监事会就年度内监督事项的意见

公司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,监事会对报告其内的监督项无异议。

(二)公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范动作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立与公司控股股东、实际控制人，具体情况如下：

(一) 资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。股份公司合法拥有与生产经营有关的土地使用权、生产经营设备、专利权、注册商标等主要资产，公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形也不存在公司股东利用公司资产为其提供担保的情形。

公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，主要资产权利不存在权属纠纷或潜在的相关纠纷。

(二) 人员独立

公司建立了独立的劳动、人事及工资管理体系。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，公司高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事以外的其他职务或领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

(三) 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有

独立银行账户，依法独立纳税。

（四）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（五）业务独立

公司拥有完整的经营、管理体系，具有独立从事业务的人、财、物、采购和销售系统。公司完全自主经营，在经营及管理上独立运作，不存在依赖于股东或其他关联方进行生产经营活动的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据公司法、公司章程和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况为了规范管理，控制经营风险而制定的，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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

2015 年 4 月 21 日，公司召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《威海远航科技发展股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中天运〔2016〕审字第 90675 号
审计机构名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼一门 701-704
审计报告日期	2016 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	王冲、王晓妮
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年

审计报告

中天运〔2016〕审字第 90675 号

威海远航科技发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的威海远航科技发展股份有限公司（以下简称贵公司）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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵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，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王冲

中国·北京

中国注册会计师：王晓妮

二〇一六年四月二十一日

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	8,648,432.31	8,101,188.20
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	六.2		3,453,940.00
应收账款	六.3	60,961,378.15	44,346,297.17
预付款项	六.4	2,701,543.00	1,968,663.18
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六.5	2,100,730.86	4,176,778.79
存货	六.6	33,101,571.23	25,012,898.69
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	-	107,513,655.55	87,059,766.03
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	六.7	54,825,361.52	51,946,944.46
在建工程	六.8	7,021,521.00	-
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	六.9	23,288,042.32	23,722,554.46
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六.10	585,000.00	741,000.00
递延所得税资产	六.11	1,329,075.91	841,399.14
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	87,049,000.75	77,251,898.06
资产总计	-	194,562,656.30	164,311,664.09
流动负债：	-		
短期借款	六.12	35,000,000.00	45,000,000.00
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	六.13	1,610,000.00	1,640,000.00
应付账款	六.14	4,621,694.85	4,545,962.91
预收款项	六.15	12,146,243.42	12,614,484.96
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六.16	1,351.58	-1,485.06
应交税费	六.17	2,582,340.85	2,714,652.66
应付利息	六.18	-	55,000.00
应付股利	六.19	-	11,350,000.00
其他应付款	六.20	4,575,208.35	15,304,704.09
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	-	60,536,839.05	93,223,319.56
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	六.21	18,959,737.61	16,394,016.19
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	18,959,737.61	16,394,016.19
负债总计	-	79,496,576.66	109,617,335.75
所有者权益：	-		
股本	六.22	42,250,000.00	36,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六.23	52,216,928.85	247,117.53
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六.24	6,207,677.90	5,144,721.07
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六.25	14,391,472.89	13,302,489.74

归属于母公司所有者权益合计	-	115,066,079.64	54,694,328.34
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	115,066,079.64	54,694,328.34
负债和所有者权益总计	-	194,562,656.30	164,311,664.09

法定代表人：王仕玮

主管会计工作负责人：王迪

会计机构负责人：王迪

(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	-	7,303,495.12	5,190,765.32
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	-	-	-
应收账款	十二.1	59,545,560.85	41,534,297.17
预付款项	-	2,336,874.44	1,352,135.08
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二.2	1,926,796.23	4,128,998.09
存货	-	26,445,479.14	23,166,380.24
划分为持有待售的资产	-	-	-

一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	97,558,205.78	75,372,575.90
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	十二.3	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	54,327,071.22	51,700,721.35
在建工程	-	7,021,521.00	-
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	-	23,288,042.32	23,722,554.46
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	585,000.00	741,000.00
递延所得税资产	-	1,308,154.18	803,770.45
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	96,529,788.72	86,968,046.26

资产总计	-	194,087,994.50	162,340,622.16
流动负债：	-		
短期借款	-	35,000,000.00	45,000,000.00
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	-	1,610,000.00	1,640,000.00
应付账款	-	4,187,022.10	3,986,742.75
预收款项	-	11,284,743.42	12,614,484.96
应付职工薪酬	-	1,351.58	-1,485.06
应交税费	-	2,481,117.37	2,152,793.46
应付利息	-	-	55,000.00
应付股利	-	-	11,350,000.00
其他应付款	-	4,549,308.01	15,223,735.09
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	-	59,113,542.48	92,021,271.20
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	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	18,959,737.61	16,394,016.19
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	18,959,737.61	16,394,016.19
负债总计	-	78,073,280.09	108,415,287.39
所有者权益：	-		
股本	-	42,250,000.00	36,000,000.00
其他权益工具	-	-	
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	52,216,928.85	247,117.53
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	6,130,778.54	5,067,821.71
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	15,417,007.02	12,610,395.53
所有者权益合计	-	11,6014,714.41	53,925,334.77

负债和所有者权益总计	-	194,087,994.50	162,340,622.16
------------	---	----------------	----------------

法定代表人：王仕玮

主管会计工作负责人：王迪

会计机构负责人：王迪

(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	-	80,468,844.82	104,298,329.43
其中：营业收入	六.26	80,468,844.82	104,298,329.43
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	74,462,119.00	89,039,621.84
其中：营业成本	六.26	51,415,749.98	65,196,616.31
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	六.27	634,143.63	961,336.70
销售费用	六.28	6,864,706.63	6,144,159.24
管理费用	六.29	12,855,175.13	11,779,485.26
财务费用	六.30	2,396,613.28	3,051,097.53

资产减值损失	六.31	295,730.35	1,906,926.80
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)	-	6,006,725.82	15,258,707.59
加：营业外收入	六.32	4,746,449.36	1,004,273.89
其中：非流动资产处置 利得	-	135.00	-
减：营业外支出	六.33	166,880.62	214,819.84
其中：非流动资产处置 损失	-	-	-
四、利润总额(亏损总 额以“-”号填列)	-	10,586,294.56	16,048,161.64
减：所得税费用	六.34	1,674,354.58	2,339,141.64
五、净利润(净亏损以 “-”号填列)	-	8,911,939.98	13,709,020.00
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	-	8,911,939.98	13,709,020.00

净利润			
少数股东损益	-	-	-
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	-	8,911,939.98	13,709,020.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,911,939.98	13,709,020.00
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	-	0.22	0.38
（二）稀释每股收益	-	0.22	0.38

法定代表人：王仕玮

主管会计工作负责人：王迪

会计机构负责人：王迪

(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	十二.4	78,163,702.16	97,973,543.11
减：营业成本	十二.4	49,215,432.75	61,512,283.95
营业税金及附加	-	640,398.76	932,128.04
销售费用	-	5,789,984.33	5,492,012.66
管理费用	-	12,050,169.76	11,000,870.81
财务费用	-	2,400,725.72	3,056,716.05

资产减值损失	-	362,558.18	1,756,412.03
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)	-	7,704,432.66	14,223,119.57
加：营业外收入	-	4,746,376.00	1,003,953.79
其中：非流动资产处置 利得	-	135.00	-
减：营业外支出	-	163,592.72	214,549.84
其中：非流动资产处置 损失	-	-	-
三、利润总额(亏损总 额以“-”号填列)	-	12,287,215.94	15,012,523.52
减：所得税费用	-	1,657,647.62	2,072,497.09
四、净利润(净亏损以 “-”号填列)	-	10,629,568.32	12,940,026.43
五、其他综合收益的税 后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进 损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计	-	-	-

划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	10,629,568.32	12,940,026.43
七、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：王仕玮

主管会计工作负责人：王迪

会计机构负责人：王迪

(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	-	76,732,580.96	74,290,445.00
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	六.35	8,215,980.26	622,757.70
经营活动现金流入小计	-	84,948,561.22	74,913,202.70
购买商品、接受劳务支付的现金	-	57,115,431.82	50,793,993.60
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	-	12,330,065.67	11,581,300.03
支付的各项税费	-	9,853,206.43	10,262,139.78
支付其他与经营活动有关的现金	六.35	9,232,190.22	3,107,120.98
经营活动现金流出小计	-	88,530,894.14	75,744,554.39
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,582,332.92	-831,351.69
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	-	7,200.00	-
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	-	7,200.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,543,963.71	10,186,500.69
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	-	-	3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	13,543,963.71	13,186,500.69

投资活动产生的现金流量净额	-	-13,536,763.71	-13,186,500.69
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	58,219,811.32	-
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	-	48,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六.35	-	7,600,000.00
筹资活动现金流入小计	-	106,219,811.32	67,600,000.00
偿还债务支付的现金	-	58,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	20,590,193.25	2,948,708.33
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	-	10,130,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	88,720,193.25	62,948,708.33
筹资活动产生的现金流量净额	-	17,499,618.07	4,651,291.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-68,277.33	-77,849.06
五、现金及现金等价物净增加额	-	312,244.11	-9,444,409.77
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,531,188.20	16,975,597.97
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,843,432.31	7,531,188.20

法定代表人：王仕玮

主管会计工作负责人：王迪

会计机构负责人：王迪

(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	-	71,310,308.01	73,304,385.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	8,210,541.52	616,934.68
经营活动现金流入小计	-	79,520,849.53	73,921,319.68
购买商品、接受劳务支付的现金	-	53,082,698.70	44,784,990.67
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,289,551.04	10,359,183.53
支付的各项税费	-	9,624,271.31	10,245,759.73
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,872,002.47	2,534,838.56
经营活动现金流出小计	-	81,868,523.52	67,924,772.49
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,347,673.99	5,996,547.19
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	-	7,200.00	-
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	-	7,200.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,213,136.95	9,924,822.45
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金	-	-	3,000,000.00

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	-	13,213,136.95	12,924,822.45
投资活动产生的现金流量净额	-	-13,205,936.95	-12,924,822.45
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	58,219,811.32	-
取得借款收到的现金	-	48,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-		7,600,000.00
筹资活动现金流入小计	-	106,219,811.32	67,600,000.00
偿还债务支付的现金	-	58,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	20,590,193.25	2,948,708.33
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,0130,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	88,720,193.25	62,948,708.33
筹资活动产生的现金流量净额	-	17,499,618.07	4,651,291.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-68,277.33	-77,849.06
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,877729.80	-2,354,832.65
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,620,765.32	6,975,597.97
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,498,495.12	4,620,765.32

法定代表人：王仕玮

主管会计工作负责人：王迪

会计机构负责人：王迪

(七)合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	36,000,000.00	-	-	-	247,117.53	-	-	-	5,144,721.07	-	13,302,489.74	-	54,694,328.34
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	36,000,000.00	-	-	-	247,117.53	-	-	-	5,144,721.07	-	13,302,489.74	-	54,694,328.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6,250,000.00	-	-	-	51,969,811.32	-	-	-	1,062,956.83	-	1,088,983.15	-	60,371,751.30
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,911,939.98	-	8,911,939.98
(二) 所有者投入和减少资本	6,250,000.00	-	-	-	51,969,811.32	-	-	-	-	-	-	-	58,219,811.32
1. 股东投入的普通股	6,250,000.00	-	-	-	51,969,811.32	-	-	-	-	-	-	-	58,219,811.32
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,062,956.83	-	-7,822,956.83	-	-6,760,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,062,956.83	-	-1,062,956.83	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,760,000.00	-	-6,760,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	42,250,000.00	-	-	-	52,216,928.85	-	-	-	6,207,677.90	-	14,391,472.89	-	115,066,079.64

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	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	16,000,000.00	-	-	-	247,117.53	-	-	-	3,773,819.07	-	33,964,371.74	3,000,000.00	56,985,308.34
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	16,000,000.00	-	-	-	247,117.53	-	-	-	3,773,819.07	-	33,964,371.74	3,000,000.00	56,985,308.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,370,902.00	-	-20,661,882.00	-3,000,000.00	-2,290,980.00
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,709,020.00	-	13,709,020.00
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,000,000.00	1,700,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,000,000.00	-3,000,000.00
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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,370,902.00	-	-34,370,902.00	-	-33,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,370,902.00	-	-130,902.00	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东） 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,000,000.00	-	-33,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部 结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 （或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 （或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	36,000,000.00	-	-	-	247,117.53	-	-	-	5,144,721.07	-	13,302,489.74	-	54,694,328.34

法定代表人：王仕玮

主管会计工作负责人：王迪

会计机构负责人：王迪

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	36,000,000.00	-	-	-	247,117.53	-	-	-	5,067,821.71	12,610,395.53	53,925,334.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	36,000,000.00	-	-	-	247,117.53	-	-	-	5,067,821.71	12,610,395.53	53,925,334.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6,250,000.00	-	-	-	51,969,811.32	-	-	-	1,062,956.83	2,806,611.49	62,089,379.64
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,062,956.83	1,062,956.83
(二) 所有者投入和减少资本	6,250,000.00	-	-	-	51,969,811.32	-	-	-	-	-	58,219,811.32
1. 股东投入的普通股	6,250,000.00	-	-	-	51,969,811.32	-	-	-	-	-	58,219,811.32
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

权益的金额												
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,062,956.83	-7,822,956.83	-6,760,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,062,956.83	-1,062,956.83	-	
2. 对所有者（或股东） 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,760,000.00	-6,760,000.00	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部 结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本 （或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本 （或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	42,250,000.00	-	-	-	52,216,928.85	-	-	-	6,130,778.55	15,417,007.02	116,014,714.41

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	16,000,000.00	-	-	-	247,117.53	-	-	-	3,773,819.07	33,964,371.74	53,985,308.34

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,000,000.00	-	-	-	247,117.53	-	-	-	3,773,819.07	33,964,371.74	53,985,308.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,294,002.64	-21,353,976.21	-59,973.57
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,940,026.43	12,940,026.43
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,294,002.64	-34,294,002.64	-33,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,294,002.64	-1,294,002.64	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,000,000.00	-33,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	36,000,000.00	-	-	-	247,117.53	-	-	-	5,067,821.71	12,610,395.53	53,925,334.77

法定代表人：王仕玮

主管会计工作负责人：王迪

会计机构负责人：王迪

威海远航科技发展股份有限公司

财务报表附注

2015 年 12 月 31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

(一) 公司基本情况

1、威海远航科技发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由威海远航科技发展有限公司整体变更的股份有限公司。企业法人营业执照注册号：371020228011511。注册资本：42,250,000 元；公司法定代表人：王仕玮；住所为：威海市唐山路-19-3 号。

本公司股票挂牌公开转让申请已经全国中小企业股份转让系统有限公司同意，本公司股票已于 2014 年 6 月 3 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：远航科技，股票代码：830772。

2、**经营范围：**各类酿酒、食品、药品生产线的研发、制造、销售、销售及安装调试；机电一体化设备的开发、制造；自动化控制工程的设计、安装、调试；备案范围内的货物及技术进出口业务。（依法禁止的项目除外，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、本财务报告于 2016 年 4 月 21 日由董事会通过及批准报出。

(二) 本期的合并财务报表范围及其变化情况

2014 年度及 2015 年度财务报表合并范围包括威海远航生物技术设备有限公司 1 家子公司。报告期内，公司财务报表合并范围未发生变化。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益第 1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）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。

（三）营业周期

本公司营业周期根据业务板块不同而确定不同的营业周期。具体划分标准为：

1、生产型企业营业周期是根据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确定。

2、贸易型企业营业周期是根据从购买商品起至实现销售获取现金或现金等价物的期间确定。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者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确定为企业合并。

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两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2)属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值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；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3)不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）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。

（八）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）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）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在200.00万以上的款项， 其他应收款账面余额在50.00万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	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	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十）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、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、生产成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

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五五摊销法摊销。

（十一）长期股权投资

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在最终控制方合并财务报表中的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) 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；

(3) 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；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，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

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

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。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权股份时，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. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十二) 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、电子设备、运输设备等；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。

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	年限平均法	30	5	3.17

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

(十三) 在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①.固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②.已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③.该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④.所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）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。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五）无形资产

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、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、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确定。

4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研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。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十六）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收

回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十七）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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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。

（十八）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为

职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十九）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（同时满足收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已发生的成本占估计总成本的比例确认提供劳务交易的完工进度。

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，按以下方式进行处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应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、收入确认具体方法

本公司与客户签订的合同中，一般规定：合同签订生效后，客户支付合同总价 30%-35%的预付款；货物到达对方指定地点支付合同总价的 30%的预付款；安装调试并投入生产，验收合格后提供完整资料和发票后收取 35%的款项；余款为质保金。考虑到安装调试前最少能收到 65%的货款，因此，本公司收入确认具体方法为：根据合同约定，公司将货物运抵客户处，完成安装调试，客户出具验收单时，即视同所有权转移；对于客户未出具验收单的，按收款达到合同价款的 70%时，作为确认销售收入的时点。

（二十）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括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。

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。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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。

（二十二）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁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。

（二十三）重要会计政策和会计估计变更

1、主要会计政策变更说明

本公司无此类事项。

2、主要会计估计变更

本公司无此类事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售收入的17%抵扣进项税后计缴	17%
营业税	按应税营业收入	3%
城市维护建设税	按应缴纳流转税额计缴	7%
教育费附加	按应缴纳流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税额计缴	2%
水利建设基金	按应缴纳流转税额计缴	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	所得税税率（%）	备注
威海远航科技发展股份有限公司	应纳税所得额	15%
威海远航生物技术设备有限公司	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

公司于 2014 年 10 月 31 日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GF201437000812，有效期为三年，2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日适用 15%的企业所得税税率。

五、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公	注	业务	注册资本	经营范围	期末实际出
-------	----	---	----	------	------	-------

	司类 型	册 地	性质	(万元)		资额(万 元)
威海远航生物技 术设备有限公司	有限 公司	威 海 市	工业 加工	1,000.00	生物技术装备的研发、设计, 制造、 销售; 啤酒酿造系统装备、食品与调 味设备、乳品设备、化工设备、生物 医药设备、工业控制系统的制造、销 售; 上述设备与系统的安装、调试工 程; 备案范围内的货物和技术进出口。	1,000.00

续表

子公司全称	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股 东 权益 (万元)	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
威海远航生物技 术设备有限公司	无	100	100	是			

2. 合并范围发生变更的说明

本公司无此类事项。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	136,611.12	152,403.55
银行存款	7,706,821.19	7,378,784.65
其中:人民币	6,963,336.15	6,593,417.35
外币(折人民币)	743,485.04	785,367.30
其他货币资金	805,000.00	570,000.00

合计	8,648,432.31	8,101,188.20
其中:存放在境外的款项总额		

注：截至 2015 年 12 月 31 日，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,453,940.00
合计		3,453,940.00

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司无质押的应收票据。

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的欠款。

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日，应收票据中无已贴现未到期的银行承兑汇票。

(5) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	票据到期日	金额
华润雪花啤酒（中国）有限公司四川分公司	20150820	20160218	372,000.00
华润雪花啤酒（安徽）有限公司	20150915	20160315	200,000.00
华润雪花啤酒（安徽）有限公司	20150915	20160315	212,500.00
华润雪花啤酒（安徽）有限公司	20150915	20160315	300,000.00
华润雪花啤酒（安徽）有限公司	20150915	20160315	300,000.00

威海经济技术开发区中联物资经销处	20150922	20160322	81,292.00
合计			1,465,792.00

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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,149,184.25	100.00	5,187,806.10	7.84	60,961,378.15
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	66,149,184.25	100.00	5,187,806.10	7.84	60,961,378.15

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 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,042,368.27	100.00	4,696,071.10	9.58	44,346,297.17

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	49,042,368.27	100.00	4,696,071.10	9.58	44,346,297.17

注：①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 200 万元以上的客户应收账款。单项金额重大的应收账款经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。②单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款，是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	60,115,494.67	3,005,774.73	5
1 至 2 年	2,720,041.77	272,004.18	10
2 至 3 年	962,769.78	192,553.96	20
3 至 4 年	407,099.99	162,840.00	40
4 至 5 年	778,289.62	389,144.81	50
5 年以上	1,165,488.42	1,165,488.42	100
合计	66,149,184.25	5,187,806.10	

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	33,231,850.05	1,661,592.50	5
1 至 2 年	12,066,391.57	1,206,639.16	10
2 至 3 年	1,290,548.29	258,109.66	20
3 至 4 年	1,048,529.94	419,411.98	40
4 至 5 年	509,461.24	254,730.62	50
5 年以上	895,587.18	895,587.18	100
合计	49,042,368.27	4,696,071.10	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 491,735.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	帐龄	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
1、百威英博佳木斯啤酒有限公司	40,834,865.60	一年以内	61.73	2,041,743.28
2、百威英博吉水啤酒有限公司	4,418,160.00	一年以内	6.68	220,908.00
3、百威英博昆明啤酒有限公司	2,261,560.00	一年以内	3.42	113,078.00
4、肇东北大荒生物科技有限公司	1,885,000.00	一年以内	2.85	94,250.00
5、百威英博（哈尔滨）啤酒有限公司	1,156,528.20	一年以内	1.75	57,826.41
合计	50,556,113.80		76.43	2,527,805.69

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

本公司无此类事项。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

本公司无此类事项。

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	2,082,050.60	77.07	1,700,841.98	86.40
1 至 2 年	429,435.78	15.90	251,726.76	12.79
2 至 3 年	189,962.18	7.03	-	
3 年以上	94.44		16,094.44	0.81
合计	2,701,543.00	100.00	1,968,663.18	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况：

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
山东进升起重（原天力起重）	325,000.00	12.03	未到结算日
烟台科立尔机电设备有限公司	266,000.00	9.85	未到结算日
海林市柴河金属制品厂	245,000.00	9.07	未到结算日
中国石油化工股份有限公司山东威海石油分公司	192,500.00	7.13	未到结算日
济南鑫光大射线	108,000.00	4.00	未到结算日
合计	1,136,500.00	42.08	—

5、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露：**

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 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,717,639.58	100.00	616,908.72	22.70	2,100,730.86
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,717,639.58	100.00	616,908.72	22.70	2,100,730.86

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 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,989,692.16	100.00	812,913.37	16.29	4,176,778.79
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,989,692.16	100.00	812,913.37	16.29	4,176,778.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,084,116.38	104,205.82	5
1 至 2 年	6,467.00	646.70	10

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	100,000.00	20,000.00	20
3 年-4 年	-	-	40
4 至 5 年	70,000.00	35,000.00	50
5 年以上	457,056.20	457,056.20	100
合计	2,717,639.58	616,908.72	

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,185,985.93	109,299.30	5
1 至 2 年	1,403,754.60	140,375.46	10
2 至 3 年	323,124.00	64,624.80	20
3 年-4 年	398,000.00	159,200.00	40
4 年-5 年	678,827.63	339,413.81	50
5 年以上	-	-	100
合计	4,989,692.16	812,913.37	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期转回坏账准备金额 196,004.65 元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收账情况:

项目	核销金额
实际核销的其他应收账款	0.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	-----------------	----------

				例 (%)	
1、雷双涛	承包工程款	404,655.00	1 年以内	14.89	20,232.75
2、闵宽洲	承包工程款	340,330.00	1 年以内	12.52	17,016.50
3、刘银山	承包工程款	231,048.89	1 年以内	8.50	11,552.44
4、龚军伟	项目借款	17,419.80	1 年以内	0.64	870.99
	项目借款	6,167.00	1-2 年	0.23	616.70
	个人借款	174,064.20	5 年以上	6.40	174,064.20
5、翟高令	项目借款	168,045.00	1 年以内	6.18	8,402.250
合计	—	1,341,729.89	—	49.36	232,755.83

6、存货

(1) 存货分类:

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	19,990,990.16		19,990,990.16	16,496,880.85		16,496,880.85
生产成本	5,908,894.81		5,908,894.81	6,841,964.07		6,841,964.07
库存商品	6,340,927.59		6,340,927.59	762,903.02		762,903.02
发出商品				190,269.09		190,269.09
周转材料	860,758.67		860,758.67	720,881.66		720,881.66
合计	33,101,571.23		33,101,571.23	25,012,898.69		25,012,898.69

(2) 存货跌价准备:

本公司无此类事项。

7、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
值:					
1.期初余额	42,688,310.29	13,101,121.09	6,322,713.35	1,916,901.20	64,029,045.93
2.本期增加 金额	1,141,568.12	3,499,301.45	1,518,467.35	209,359.63	6,368,696.55
(1) 购置	1,141,568.12	3,499,301.45	1,518,467.35	209,359.63	6,368,696.55
(2) 在建工 程转入					
3.本期减少 金额			141,300.00		141,300.00
(1) 处置或 报废			141,300.00		141,300.00
4.期末余额	43,829,878.41	16,600,422.54	7,699,880.70	2,126,260.83	70,256,442.48
二、累计折 旧					
1.期初余额	2,173,163.37	4,258,348.24	4,387,851.09	1,262,738.77	12,082,101.47
2.本期增加 金额	1,385,857.08	1,251,832.32	645,781.08	199,834.01	3,483,304.49
(1) 计提	1,385,857.08	1,251,832.32	645,781.08	199,834.01	3,483,304.49
3.本期减少 金额			134,325.00		134,325.00
(1) 处置或 报废					
4.期末余额	3,559,020.45	5,510,180.56	4,899,307.17	1,462,572.78	15,431,080.96
三、减值准 备					
1.期初余额					
2.本期增加					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	40,270,857.96	11,090,241.98	2,800,573.53	663,688.05	54,825,361.52
2.期初账面价值	40,515,146.92	8,842,772.85	1934862.26	654162.43	51,946,944.46

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日,用于抵押的房屋建筑物原值为 43,586,872.14 元,累计折旧为 3,551,700.14 元,账面价值为 40,035,172.00 元固定资产抵押情况见本附注六.12。

(3) 经测试, 固定资产不存在减值。

8、在建工程

(1) 在建工程情况:

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
研发大楼及设备	7,021,521.00		7,021,521.00			
合计	7,021,521.00		7,021,521.00			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
研发大楼及设备	70.22	85%				自有资金
合计	70.22	85%				

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
研发大楼及设备	10,000,000.00		7,021,521.00			7,021,521.00,
合计	10,000,000.00		7,021,521.00			7,021,521.00

(3) 本报告期计提在建工程减值准备情况：

本公司无此类事项。

9、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	财务软件	数控系统	合计
一、账面原值				
1、期初余额	25,960,961.14	83,760.70	21,553.40	26,066,275.24
2、本期增加金额		84,905.64		84,905.64
3、本期减少金额				
4、期末余额	25,960,961.14	168,666.34	21,553.40	26,151,180.88
二、累计摊销				

项目	土地使用权	财务软件	数控系统	合计
1、期初余额	2,323,997.03	19,544.14	179.61	2,343,720.78
2、本期增加金额	509,447.01	9,791.16	179.61	519,417.78
(1) 计提	509,447.01	9,791.16	179.61	519,417.78
3、本期减少金额				
4、期末余额	2,833,444.04	29,335.30	359.22	2,863,138.56
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	23,127,517.10	139,331.04	21,194.18	23,288,042.32
2、期初账面价值	23,636,964.11	64,216.56	21,373.79	23,722,554.46

注：（1）本期摊销金额为 519,417.78 元。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况：

本公司无此类事项。

（3）截至 2014 年 12 月 31 日，用于抵押的土地使用权原值为 25,960,961.14，累计摊销为 2,833,444.04 元，账面价值为 23,127,517.10 元，无形资产抵押情况见本附注六.12

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
装修费	741,000.00		156,000.00		585,000.00
合计	741,000.00		156,000.00		585,000.00

11、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	5,804,714.82	879,075.91	5,508,984.47	841,399.14
递延收益	3,000,000.00	450,000.00		
合计	8,804,714.82	1,329,075.91	5,508,984.47	841,399.14

(2) 未确认递延所得税资产明细：

本公司无此类事项。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

本公司无此类事项。

12、短期借款**(1) 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	35,000,000.00	45,000,000.00
合计	35,000,000.00	45,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：

本公司无此类事项。

(3) 短期借款的说明

贷款单位	借款起止日期		借款金额	担保方式
中信银行股份有限公司威海分行	2015.12.2	2016.9.26	5,000,000.00	土地、房产及王仕玮保证
威海市商业银行股份有限公司	2015.3.02	2016.3.02	10,000,000.00	土地、房产及王仕玮、

				王迪保证
威海市商业银行股份有限公司	2015.8.10	2016.8.10	5,000,000.00	房产及王仕玮、王林、姜秀玲、王迪保证
威海市商业银行股份有限公司	2015.9.18	2016.9.18	10,000,000.00	房产及王仕玮、王林、姜秀玲、王迪保证
威海市商业银行股份有限公司	2015.11.11	2016.11.11	5,000,000.00	房产及王仕玮、王林、姜秀玲、王迪保证
合计			35,000,000.00	

注：①中信银行股份有限公司威海分行

2014年9月30日王迪与中信银行股份有限公司威海分行签订最高额保证合同（合同编号2014威银最保字73739017号），王迪为本公司与中信银行股份有限公司威海分行在2014年9月30日至2015年9月30日期间签订的借款合同实际形成债务的最高额度2000万元提供保证担保。

2015年11月王迪与中信银行股份有限公司威海分行签订最高额保证合同（合同编号2015威银最保字73739020号），王迪为本公司与中信银行股份有限公司威海分行在2015年11月27日至2016年11月27日期间签订的借款合同实际形成债务的最高额度2400万元提供保证担保。

2015年11月17日本公司与中信银行股份有限公司威海分行签订最高额抵押合同（合同编号2015威银最抵字73739009号），抵押物为公司位于唐山路-19-1号、唐山路-19-2号、唐山路-19-3号、唐山路-19-4号房产（建筑面积共18791.97平方米），及威高国用（2009）第62号土地使用权（面积20,514.2平方米）。

②威海市商业银行股份有限公司

2014年6月3日本公司与威海市商业银行股份有限公司签订最高额抵押合同（合同编号2014年威商银最高额抵字第85060241号），抵押物为公司位于初河北路60-1号、初河北路60-2号、初河北路60-3号房产（建筑面积共24,284.52平方米）。

2014年6月3日王仕玮、王林、姜秀玲、王迪与威海市商业银行股份有限公司签订最高额保证合同（合同编号2014年威商银最高额保字第85060240号），王仕玮、王林、姜秀玲、王迪为本公司与威海市商业银行股份有限公司在2014年5月21日至2017年5月21日期间签订的借款合同实际形成债务的最高额度6000万元提供保证担保。

13、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,610,000.00	1,640,000.00
合计	1,610,000.00	1,640,000.00

注：本期末没有已到期未支付的应付票据。

14、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	3,956,241.38	3,850,048.31
1至2年	245,173.01	643,315.10
2至3年	385,560.46	11,000.50
3年以上	34,720.00	41,599.00
合计	4,621,694.85	4,545,962.91

注：账龄一年以上的应付账款无余额较大的情况，形成的主要原因是按照合同约定尚未支付的尾款。

15、预收款项

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	11,514,743.42	10,514,644.66
1 至 2 年		1,468,340.30
2 至 3 年		-
3 年以上	631,500.00	631,500.00
合计	12,146,243.42	12,614,484.96

其中：账龄在一年以上的列示如下：

客户名称	期末余额	账龄	原因
重啤（镇江）	631,500.00	4-5 年	由于客户原因，该项目暂时处于停滞状态
合计	631,500.00		

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,153.96	11,620,228.94	11,618,922.68	4,460.22
二、离职后福利-设定提存计划	-4,639.02	712,673.37	711,142.99	-3,108.64
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	-1,485.06	12,332,902.32	12,330,065.67	1,351.58

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	-	11,173,940.90	11,173,940.90	
2、职工福利费	-			
3、社会保险费	-1,091.54	375,091.24	374,285.78	-286.07
其中：医疗保险费	-1,091.54	300,073.01	299,428.64	-447.17
工伤保险费	-	37,509.12	37,428.57	80.55
生育保险费	-	37,509.12	37,428.57	80.55
4、住房公积金	4,245.50	46,196.80	45,696.00	4,746.30
5、工会经费和职工教育经费		25,000.00	25,000.00	

6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	3,153.96	11,620,228.94	11,618,922.68	4,460.22

(3) 设定提存计划列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-4,366.15	675,164.25	673,714.42	-2,916.32
2、失业保险费	-272.87	37,509.12	37,428.57	-192.32
合计	-4,639.02	712,673.37	711,142.99	-3,108.64

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,319,074.02	1,951,488.29
城建税	37,347.18	67,569.26
教育费附加	16,005.93	28,958.25
地方教育附加	10,670.62	19,305.49
地方水利建设	5,335.31	9,652.75
企业所得税	1,015,099.09	124,723.43
印花税	6,712.02	8,154.37
土地税	81,258.23	81,258.23
房产税	45,734.86	12,025.17
个人所得税	11,967.39	411,517.42
营业税	33,136.20	
合计	2,582,340.85	2,714,652.66

18、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		55,000.00
合计		55,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

本公司无此类事项。

19、应付股利

项目	期末余额	期初余额
姜秀玲		3,688,750.00
王仕玮		7,661,250.00
合计		11,350,000.00

20、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,228,048.81	14,304,731.51
1 至 2 年	2,970,806.30	456,261.07
2 至 3 年	283,661.07	8,350.00
3 年以上	92,692.17	535,361.51
合计	4,575,208.35	15,304,704.09

(2) 本报告期其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名单位情况

序号	单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容
1	长春市力扬经贸有限公司	非关联方	2,930,000.00	1-2 年	往来款
2	北京燕京啤酒股份有限公司	非关联方	388,000.00	1 年以内	科技支撑项目合作单位 资金划分
3	威海高技术产业开发区汇峰建筑 筑工程公司	非关联方	90,000.00	1 年以内	工程款
			283,661.07	2-3 年	工程款

4	王瑞东	非关联方	139,218.00	1 年以内	项目借款
5	威海高技术展业开发区鼎盛陶瓷营销中心（初村）	非关联方	61,400.00	4-5 年	工程款
	合计		3,892,279.07		

21、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
大型食品加工原料前处理自动化生产线	16,394,016.19		434,278.58	15,959,737.61	资产相关
食品酿造装备的整线服务型智能制造技术研发与应用示范		3,000,000.00		3,000,000.00	资产相关
合计	16,394,016.19	3,000,000.00	434,278.58	18,959,737.61	—

注：（1）根据威高财预指[2010]58号文件，公司于2010年4月12日收到威海火炬高技术产业开发区财政局拨付的大型食品加工原料前处理自动化生产线项目资金520.00万元。

（2）根据威高财预指[2011]252号文件，公司于2011年7月20日收到威海火炬高技术产业开发区财政局拨付的大型食品加工原料前处理自动化生产线扶持资金975.3149万元。

（3）根据威高财预指[2011]265号文件，公司于2011年7月28日收到威海火炬高技术产业开发区财政局拨付的大型食品加工原料前处理自动化生产线扶持资金138.6144万元。

(4) 根据威高财预指[2011]365 号文件, 公司于 2011 年 9 月 28 日收到威海火炬高技术产业开发区财政局拨付的大型食品加工原料前处理自动化生产线扶持资金 103.185 万元。

(5) 根据鲁科字[2015]93 号文件, 公司于 2015 年 11 月 24 日收到高区科技区预付的食品酿造装备的整线服务型智能制造技术研发与应用示范项目资金 300.00 万元。

22、股本

	期初余额	本期变动增减(+、-)		期末余额
		本期增加	本期减少	
股份总数	36,000,000.00	6,250,000.00		42,250,000.00

注: 2015 年 4 月 30 日的第一次临时股东大会通过《威海远航科技发展股份有限公司股票发行方案》, 根据该方案, 本公司以非公开定向增资方式增资 625.00 万股, 每股价格 9.60 元, 认购方式为现金认购。该事项已由中天运会计师事务所(特殊普通合伙)出具中天运(2015)验字第 90008 号报告验证。

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	247,117.53	51,969,811.32		52,216,928.85
合计	247,117.53	51,969,811.32		52,216,928.85

注: 本年定增 625.00 万股, 实收股款人民币 6,000.00 万元, 其中: 股本 625.00 万元, 资本公积-资本溢价 5,375.00 万元。与发行权益性证券直接相关的手续费、佣金等交易费用 1,780,188.68 元在支付时冲减“资本公积—股本溢价”, 所以, 本年增加资本公积净额为 51,969,811.32 元。

24、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,144,721.07	1,062,956.83		6,207,677.90

合计	5,144,721.07	1,062,956.83		6,207,677.90
----	--------------	--------------	--	--------------

注：本期盈余公积增加 1,062,956.83 元。

25、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	13,302,489.74	33,964,371.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	13,302,489.74	33,964,371.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,911,939.98	13,709,020.00
减：提取法定盈余公积	1,062,956.83	1,370,902.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,760,000.00	13,000,000.00
转作股本的普通股股利		20,000,000.00
期末未分配利润	14,391,472.89	13,302,489.74

26、营业收入和营业成本

（1）营业收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	80,468,844.82	51,415,749.98	104,298,329.43	65,196,616.31
其他业务收入				
合计	80,468,844.82	51,415,749.98	104,298,329.43	65,196,616.31

（2）主营业务（分产品或业务）

产品	2015 年度	2014 年度

(或：业务) 名称	收入	成本	收入	成本
原料处理设备	23,351,609.60	15,486,065.42	42,656,015.62	29,705,801.05
粉碎设备	10,912,285.06	6,480,806.09	16,718,999.76	9,619,893.82
控制系统	9,347,334.48	5,442,018.13	13,299,341.53	7,865,403.14
安装调试	7,356,874.10	3,665,605.18	8,064,354.40	3,019,711.58
糖化及罐体设备	22,969,687.10	18,120,918.02	18,944,483.20	13,158,124.87
其他	6,531,054.49	2,220,337.14	4,615,134.92	1,827,681.85
合计	80,468,844.83	51,415,749.98	104,298,329.43	65,196,616.31

(3) 前五名客户的营业收入情况

①2015 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
百威英博（佳木斯）啤酒有限公司	35,578,914.35	44.21
百威英博（昆明）啤酒有限公司	9,829,087.69	12.21
百威英博（吉水）啤酒有限公司	9,601,001.54	11.93
华润（河南）啤酒有限公司	3,506,581.20	4.36
青岛啤酒机械设备有限公司（青啤汉斯宝鸡）	2,861,538.46	3.56
合计	61,377,123.24	76.27

②2014 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
百威英博哈尔滨啤酒有限公司	19,123,900.85	18.34
中建材国际装备有限公司	17,792,090.59	17.06
千禾味业食品股份有限公司	9,350,427.35	8.97

青岛啤酒机械设备有限公司	9,880,256.41	9.47
肇东北大荒生物科技有限公司	4,683,760.68	4.49
合计	60,830,435.88	58.33

27、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	341,461.95	517,642.87
教育费附加	146,340.84	221,846.92
地方教育费附加	97,560.56	147,897.94
水利建设基金	48,780.28	73,948.97
合计	634,143.63	961,336.70

28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,220,598.17	2,124,107.24
运费	3,660,460.97	2,863,916.68
招待费	219,568.40	254,052.24
其他	99,365.43	443,814.23
工资	429,074.80	458,268.85
办公费	25,484.62	
车辆费	210,154.24	
合计	6,864,706.63	6,144,159.24

29、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,499,949.73	3,324,198.19
办公及业务费	829,603.9	1,538,462.25

科研支出	3,159,948.81	3,185,673.45
车辆使用费及折旧	1,685,136.99	1,292,411.97
税金	1,532,387.00	596,561.45
中介服务费	11,000.00	292,735.85
无形资产摊销	289,577.78	275,808.00
长期待摊费用摊销	156,000.00	39,000.00
宣传费	44,987.26	135,908.49
其他	1,646,583.66	1,098,725.61
合计	12,855,175.13	11,779,485.26

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,425,193.25	3,003,708.33
减:利息收入	80,072.02	49,057.70
汇兑损失	151,574.06	138,862.59
减: 汇兑收益	112,359.52	45,309.87
手续费	12,277.51	19,896.38
合计	2,396,613.28	3,051,097.53

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	295,730.35	1,906,926.80
合计	295,730.35	1,906,926.80

32、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	135.00		
其中：固定资产处置利得	135.00		
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,308,720.16	984,278.58	4,308,720.16
其他	437,594.20	19,995.31	437,729.20
合计	4,746,449.36	1,004,273.89	4,746,449.36

报告期计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产/收益相关
大型食品原料前处理自动化生产线补助	434,278.58	434,278.58	与资产相关
山东省名牌奖励		100,000.00	与收益相关
省科学技术奖奖金		20,000.00	与收益相关
2014 年蓝色区人才发展经费		200,000.00	与收益相关
谷类原料柔性纯净化与循环利用技术		200,000.00	与收益相关
中小企业发展专项基金		30,000.00	与收益相关
威海高技区 2015 年市产学研战略合作“特聘专家”资助计划	300,000.00		与收益相关
重点工业企业技术改造	102,200.00		与收益相关
啤酒制造机器人自动化生产线成套装备及示范应用	1,940,000.00		与收益相关

威海市机器人产品专项计划	910,000.00		与收益相关
采血器真空采集管智能在线监测系统（区计划 2015）	150,000.00		与收益相关
市级新三板挂牌补助资金	300,000.00		与收益相关
2014 年稳岗补贴	12,241.58		与收益相关
威海市外经贸专项资金（电子商务）	10,000.00		与收益相关
党建活动经费	150,000.00		与收益相关
合计	4,308,720.16	984,278.58	

33、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	7,000.00	108,000.00	7,000.00
罚款			
税收滞纳金		61,860.43	
其他	159,880.62	44,959.41	159,880.62
合计	166,880.62	214,819.84	166,880.62

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,162,031.35	2,640,232.13
递延所得税费用	-487,676.77	-301,090.49
合计	1,674,354.58	2,339,141.64

(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	10,586,294.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,587,944.18
递延所得税费用的影响	-487,676.77
子公司适用不同税率的影响	461,246.35
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	112,840.82
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	1,674,354.58

35、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	80,072.02	49,057.70
收到的财政等行政补贴及奖励	6,874,441.58	550,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,261,466.66	23,700.00
合计	8,215,980.26	622,757.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费、贴息	12,277.51	19,896.38
付现费用	8,832,636.81	3,087,224.60
往来款等	387,275.90	
合计	9,232,190.22	3,107,120.98

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

本公司无此类事项。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

本公司无此类事项。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
内部职工借款		7,600,000.00
合计		7,600,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	10,130,000.00	
合计	10,130,000.00	

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	8,911,939.98	13,709,020.00
加：资产减值准备	295,730.35	1,906,926.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,483,304.49	2,013,978.96
无形资产摊销	519,417.78	529,286.69
长期待摊费用摊销	156,000.00	39,000.00
待摊费用减少		
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）	-135.00	
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）	2,548,470.58	3,026,557.39
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）	-487,676.77	-301,090.49
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）	-8,088,672.54	13,623,892.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,223,071.85	-19,272,245.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,302,360.06	-15,672,399.62
其他		-434,278.58
经营活动产生的现金流量净额	-3,582,332.92	-831,351.69

项目	本期金额	上期金额
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	7,843,432.31	7,531,188.20
减：现金的期初余额	7,531,188.20	16,975,597.97
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	312,244.11	-9,444,409.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

本公司无此类事项。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

本公司无此类事项。

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	136,611.12	152,403.55
可随时用于支付的银行存款	7,706,821.19	7,378,784.65
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,843,432.31	7,531,188.20

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
			直接	间接			
威海远航生物技术设备有限公司	威海市	威海市	100.00		100.00	设立	

(2) 重要的非全资子公司

本公司无此类事项

2、在合营安排或联营企业中的权益

本公司无此类事项

八、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系
王仕玮	43.14%	实际控制人，董事长

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
威海远航生物技术设备有限公司	子公司	有限责任公司	威海	王仕玮

子公司全称	业务性质	注册资本 (万元)	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
威海远航生物技术设备 有限公司	工业加工	1,000.00	100.00	100.00	08893885-2

3、本企业的其他关联方情况

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系
威海世联投资咨询中心(有限合 伙)	2.98%	2015 年新增股东
姜秀玲	20.77%	实际控制人的母亲
王林	6.27%	实际控制人的父亲
王迪		实际控制人的配偶
姜汉军		董事、副总经理
王兴涛		董事
白少波		董事
姜娜		监事
周起明		职工代表监事

4、本企业合营和联营企业情况

本公司无此类事项

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司无此类事项。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司无此类事项。

(3) 关联租赁情况

本公司无此类事项。

(4) 关联担保情况

关联担保情况详见本附注五.12。

(5) 关联方资金拆借

关联方	本期偿还资金	上期借入资金
王仕玮	3,200,000.00	3,200,000.00
威海世联投资咨询中心(有限合伙)	2,530,000.00	2,530,000.00
王林	4,400,000.00	4,400,000.00

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司无此类事项。

(7) 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	933,000.00	762,400.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

本公司无此类事项。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	王仕玮		3,200,000.00
其他应付款	王林		4,400,000.00
其他应付款	威海世联投资咨询中心(有限合伙)		2,530,000.00

7、关联方承诺

本公司无此类事项。

九、承诺及或有事项

本公司无此类事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无此类事项。

十一、其他重要事项

本公司无此类事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款分类披露：**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,658,850.25	100.00	5,113,289.40	5.91	59,545,560.85
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

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(%)	
合计	64,658,850.25	100.00	5,113,289.40	5.91	59,545,560.85

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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,082,368.27	100.00	4,548,071.10	9.87	41,534,297.17
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	46,082,368.27	100.00	4,548,071.10	9.87	41,534,297.17

注：①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 200 万元以上的客户应收账款。单项金额重大的应收账款经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。②单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款，是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	58,625,160.67	2,931,258.03	5.00
1 至 2 年	2,720,041.77	272,004.18	10.00
2 至 3 年	962,769.78	192,553.96	20.00
3 至 4 年	407,099.99	162,840.00	40.00
4 至 5 年	778,289.62	389,144.81	50.00
5 年以上	1,165,488.42	1,165,488.42	100.00
合计	64,658,850.25	5,113,289.40	

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	30,271,850.05	1,513,592.50	5.00
1 至 2 年	12,066,391.57	1,206,639.16	10.00
2 至 3 年	1,290,548.29	258,109.66	20.00
3 至 4 年	1,048,529.94	419,411.98	40.00
4 至 5 年	509,461.24	254,730.62	50.00
5 年以上	895,587.18	895,587.18	100.00
合计	46,082,368.27	4,548,071.10	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 565,218.30 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额

实际核销的应收账款	0.00
-----------	------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	帐龄	占应收账款 期末余额合 计数比例(%)	相应计提坏账准备 期末余额
1、百威英博佳木斯啤酒有限公司	40,834,865.60	一年以内	63.15	2,041,743.28
2、百威英博吉水啤酒有限公司	4,418,160.00	一年以内	6.83	220,908.00
3、百威英博昆明啤酒有限公司	2,261,560.00	一年以内	3.50	113,078.00
4、肇东北大荒生物科技有限公司	1,885,000.00	一年以内	2.92	94,250.00
5、百威英博(哈尔滨)啤酒有限公司	1,156,528.20	一年以内	1.79	57,826.41
合计	50,556,113.80		78.19	2,527,805.69

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,534,534.71	100	607,738.48	23.98	1,926,796.23

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(%)	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,534,534.71	100	607,738.48	23.98	1,926,796.23

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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,939,396.69	100.00	810,398.60	16.41	4,128,998.09
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,939,396.69	100.00	810,398.60	16.41	4,128,998.09

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,901,311.51	95,065.58	5.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	6,167.00	616.70	10.00
2 至 3 年	100,000.00	20,000.00	20.00
3 至 4 年			40.00
4 至 5 年	70,000.00	35,000.00	50.00
5 年以上	457,056.20	457,056.20	100.00
合计	2,534,534.71	607,738.48	

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,135,690.46	106,784.52	5.00
1 至 2 年	1,403,754.60	140,375.46	10.00
2 至 3 年	323,124.00	64,624.80	20.00
3 至 4 年	398,000.00	159,200.00	40.00
4 至 5 年	678,827.63	339,413.82	50.00
5 年以上	-	-	100.00
合计	4,939,396.69	810,398.60	

本期转回坏账准备金额 202,660.12 元。

(3) 本期实际核销的其他应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的其他应收账款	0.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
雷双涛	承包工程款	404,655.00	1 年以内	15.97	20,232.75
闵宽洲	承包工程款	340,330.00	1 年以内	13.43	17,016.50
刘银山	承包工程款	231,048.89	1 年以内	9.12	11,552.44
龚军伟	项目借款	17,419.80	1 年以内	0.69	870.99
	项目借款	6,167.00	1-2 年	0.24	616.70
	个人借款	174,064.20	5 年以上	6.87	174,064.20
姜汉斌	备用金	162,133.65	1 年以内	6.40	8,106.68
合计	—	1,335,818.54	—	52.72	232,460.26

3、长期股权投资

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	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(1) 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
威海远航生物技术设备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
合计	10,000,000.00			10,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

本公司无此类事项发生。

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	78,163,702.16	48,703,387.48	97,973,543.11	61,512,283.95
合计	78,163,702.16	48,703,387.48	97,973,543.11	61,512,283.95

(2) 主营业务（分产品或业务）

产品（或：业务） 名称	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
原料处理设备	23,351,609.60	15,486,065.42	42,656,015.62	29,705,801.05
粉碎设备	10,912,285.06	6,480,806.09	16,718,999.76	9,619,893.82
控制系统	9,347,334.48	5,442,018.13	13,299,341.53	7,865,403.14
安装调试	7,356,874.10	3,665,605.18	8,064,354.40	3,019,711.58
糖化及罐体设备	20,664,544.44	15,920,600.79	12,619,696.88	9,473,792.51
其他	6,531,054.49	2,220,337.14	4,615,134.92	1,827,681.85
合计	78,163,702.17	49,215,432.75	97,973,543.11	61,512,283.95

(3) 前五名客户的营业收入情况**①2015 年度**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
------	--------	---------------

百威英博（佳木斯）啤酒有限公司	35,578,914.35	45.52
百威英博（昆明）啤酒有限公司	9,829,087.69	12.58
百威英博（吉水）啤酒有限公司	9,601,001.54	12.28
华润（河南）啤酒有限公司	3,506,581.20	4.49
青岛啤酒机械设备有限公司（青啤汉斯宝鸡）	2,861,538.46	3.66
合计	61,377,123.24	78.52

②2014 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
中建材国际装备有限公司(百威佛山)	19,123,900.85	19.52
中建材国际装备有限公司（百威南宁）	17,792,090.59	18.16
百威英博（锦州）啤酒有限公司	9,880,256.41	10.08
百威英博（营口）啤酒有限公司	4,683,760.68	4.78
华润雪花啤酒（温州）有限公司	3,606,837.61	3.68
合计	55,086,846.14	56.22

5、投资收益

本公司无此类事项发生。

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	135.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

项目	本年金额	上年金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,308,720.16	984,278.58
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公		

项目	本年金额	上年金额
允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	270,713.58	-194,824.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	686,613.85	118,423.12
少数股东权益影响额		
合计	3,892,954.89	671,030.93

(2) 非经常性损益项目界定为经常性损益的项目

本公司无此类事项。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.87	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.56	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

本公司无此类事项。

威海远航科技发展股份有限公司

2016 年 4 月 21 日

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址:

公司董事会秘书办公室

威海远航科技发展股份有限公司

董事会

2016 年 4 月 22 日