

证券代码:830772

证券简称:远航科技

主办券商:中泰证券

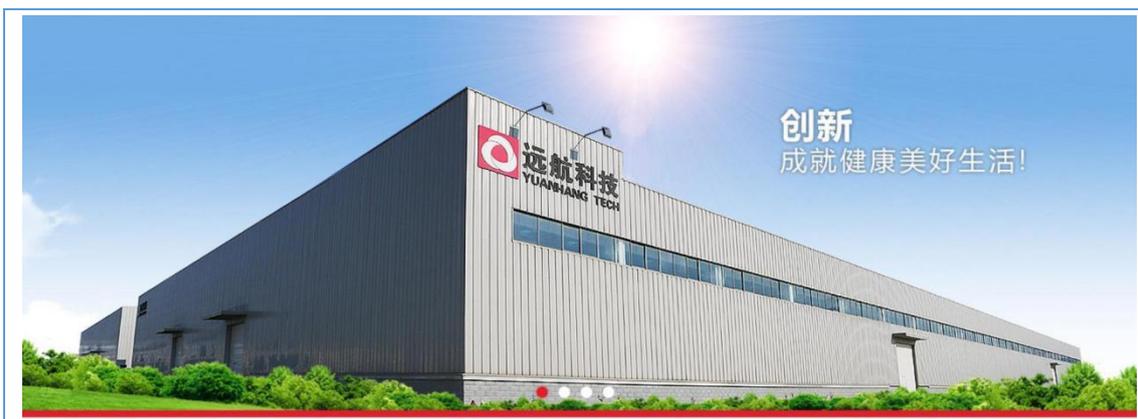


远航科技

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

— 2016 —

## 公司年度大事记

### 远航科技中标多项百威英博集团原料处理、糖化、非标罐交钥匙项目。

2016 年度，威海远航科技中标多项百威英博集团原料处理、糖化和非标罐交钥匙项目，累计合同金额近亿元，取得年度市场销售业绩开门红。

### 远航科技被评为“2016 年中国食品工业智能制造试点示范企业”。

2016 年 4 月，威海远航科技作为食品智能装备优秀供应商代表应邀参加中国食品和包装机械工业协会举办的 2016 中国食品工业互联网峰会，并被评为“2016 年中国食品工业智能制造试点示范企业”。

### 董事长被评为山东省优秀共产党员，党支部被评为威海市先进基层党组织。

2016 年 7 月，伴随着中国共产党建党 95 周年之际，公司董事长王仕玮被评为山东省优秀共产党员，远航科技党支部也被评为威海市先进基层党组织。公司将继续做好非公企业党组织建设，为经济和社会发展做出应有的贡献。

### 双岛湾研发基地投入使用，威海市委副书记、市长张惠亲临现场指导工作。

公司双岛湾研发基地正式投入使用，包括企业技术研究中心、中试车间、研发设计室、产品展厅等。春节前夕，威海市委副书记、市长张惠亲临现场，肯定公司科技创新成绩，对今后的发展战略给予指导。



### 公司参加 CBB 2016 展会，获得国内外行业客户广泛好评。

2016 年 10 月，威海远航参加在上海举办的 CBB 2016 展会，该展会是食品饮料装备行业亚洲最大的展会，公司展出的增湿粉碎设备、视觉在线检测机器人、精酿成套设备等产品获得国内外行业客户广泛关注和好评。



# 目 录

释义.....	1
第一节 声明与提示 .....	2
第二节 公司概况 .....	3
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节 管理层讨论与分析 .....	8
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股本变动及股东情况 .....	25
第七节 融资及分配情况.....	27
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、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
报告期	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

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

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

### 【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 50.91%，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。
应收账款账面价值较大的风险	报告期末，公司应收账款账面价值为 49,707,248.00 元，占当期资产总额的比例为 25.35%。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	山东省威海市唐山路 19-3 号
办公地址	山东省威海市唐山路 19-3 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
中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	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 一号楼 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 19-3 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

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

分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35: 专用设备制造业
主要产品与服务项目	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（股）	42,250,000
做市商数量	3
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	91371000753516052Q	是
税务登记证号码	91371000753516052Q	是
组织机构代码	91371000753516052Q	是

注：按照三证合一相关规定，公司于 2016 年 5 月份变更三证合一营业执照，并取得统一社会信用代码 91371000753516052Q。

### 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	85,731,365.30	80,468,844.82	6.54
毛利率%	33.25	36.10	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,201,427.50	8,911,939.98	3.25
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,508,818.70	5,018,985.09	9.76
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.69	9.87	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.60	5.56	-
基本每股收益	0.22	0.22	-

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	196,123,856.45	194,562,656.30	0.80
负债总计	71,856,349.31	79,496,576.66	-9.61
归属于挂牌公司股东的净资产	124,267,507.14	115,066,079.64	8.00
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.94	2.72	8.00
资产负债率%（母公司）	35.37	40.23	-
资产负债率%（合并）	36.64	40.86	-
流动比率	1.86	1.78	-
利息保障倍数	7.26	5.37	-

#### 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	10,427,168.81	-3,582,332.92	-
应收账款周转率	1.55	1.40	-
存货周转率	1.54	1.77	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.80	18.41	-
营业收入增长率%	6.54	-22.85	-
净利润增长率%	3.25	-34.99	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	42,250,000	42,250,000	0
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	4,454,938.58
非流动资产处置损益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,572.78
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,343,365.80</b>
所得税影响数	-650,757.00
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,692,608.80</b>

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整对会计数据及财务指标的影响

无。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

本公司是处于液态食品、生物发酵、医药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 60000 平方米，数控龙门加工中心、激光切割、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、麦汁压滤设备、在线检测机器人、智能控制系统等。公司为国内外酿酒、调味品、生物发酵、医药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，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### 年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

报告期内，公司按照 2016 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，承接基于过滤槽工艺的糖化交钥匙项目、非标罐项目、检测机器人项目并顺利投产，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 2016 年实现营业收入 85,731,365.30 元，实现净利润 9,201,427.50 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 5,508,818.70 元，比 2015 年同期增幅 9.76%。公司在报告期内，虽然受 2016 年全球宏观经济环境影响，啤酒企业新建项目投资项目呈现放缓趋势，但仍然积极开发新产品，开拓新市场，在面对百威英博集团延期 200-600 天付款的不利形势下，与全体员工一起积极应对，圆满完成各项销售，安装及调试任务，同时为承接新的大型原料、糖化及非标罐项目做好了准备。

#### 2、财务状况及现金流量情况：

公司报告期末总资产 196,123,856.45 元，总负债 71,856,349.31，资产负债率（母公司）由上年期末的 40.23%，下降到 35.37%，公司偿债能力的提高源于报告期内应收账款的收回补充了营运资金，特别是百威英博集团的几个大型项目达到延期付款 200 天的付款节点，并在节点日按时收回应收款项。营运资金的充裕同时也帮助公司可以在百威英博项目延迟付款的不利情况下，在 2016 年继续承接该集团新的糖化，原料及非标罐项目订单。报告期内公司经营活动现金净流量 10,427,168.81 元，公司营运资金较为充足。

#### 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、生物发酵非标罐项目，已将业务范围拓展至调味品、农产品精深加工、生物肥料等行业，客户包括百威英博啤酒（中国）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。2016 年，公司承接的百威英博(牡丹江)啤酒有限公司原料、糖化两项交钥匙项目，远航科技成为国内首家有能力同时承接过滤槽和压滤机两种糖化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、青岛啤酒股份有限公司、北京燕京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，公司继续加大力度建设山东省企业技术中心，申请国家专利 2 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-5000L 生产能力的精酿啤酒系统，成功进入国内外精酿啤酒市场。

#### 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，威海远航科技作为食品智能装备优秀供应商代表应邀参加中国食品和包装机械工业协会举办的 2016 中国食品工业互联网峰会，并被评为“2016 年中国食品工业智能制造试点示范企业”。

## 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	85,731,365.30	6.54	-	80,468,844.82	-22.85	-
营业成本	57,227,428.35	11.30	66.75	51,415,749.98	-21.14	63.90
毛利率%	33.25			36.10	-	-
营业税金及附加	1,739,243.21	174.27	2.03	634,143.63	-34.04	0.79
管理费用	13,196,040.84	2.65	15.39	12,855,175.13	9.13	15.98
销售费用	6,583,768.59	-4.09	7.68	6,864,706.63	11.73	8.53
财务费用	1,519,616.67	-36.59	1.77	2,396,613.28	-21.45	2.98
资产减值损失	-204,610.51			295,730.35	-84.49	0.37
营业利润	5,669,878.15	-5.61	6.61	6,006,725.82	-60.63	7.46
营业外收入	4,659,288.63	-1.84	5.43	4,746,449.36	372.62	5.90
营业外支出	315,922.83	89.31	0.37	166,880.62	-22.32	0.21
所得税费用	811,816.45	-51.51	0.95	1,674,354.58	-28.42	2.08
净利润	9,201,427.50	3.25	10.73	8,911,939.98	-34.99	11.08

#### 项目重大变动原因：

报告期内营业税金及附加，财务费用及销售费用和管理费用的明细项目，以及资产减值损失、营业外支出变动比例较大，主要原因是：

1、营业收入本期金额较上年同期增加 5,262,520.48 元，增幅 6.54%；主要原因系报告期内，公司大力拓展原料处理设备业务所致。

2、营业成本本期金额较上年同期增加 5,811,678.37 元，增幅 11.30%，主要原因系随营业收入增加，配比成本增加所致。

3、营业税金及附加较上年同期增加 1,105,099.58 元，增幅 174.27%，主要原因系根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），自 2016 年 5 月 1 日开始，原来在管理费用-税金科目核算的项目统一并入“税金及附加”项目下核算，所以使得本期该科目列示税金金额有所增加。

4、财务费用本期较上年同期减少 876,996.61 元，减幅为 36.59%，主要原因系报告期内因应收账款收回金额较大，补充了流动资金，因此相应缩减了银行贷款金额，从而使得贷款利息产生的财务费用有所降低所致。

5、管理费用本期较上年同期增加了 340,865.71 元，增幅为 2.65%，其中：

（1）、税金项目本期较上年同期减少了 1,020,897.15 元，减幅为 66.62%，主要原因系根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），自 2016 年 5 月 1 日开始，原来在管理费用-税金科目核算的项目统一并入“税金及附加”项目下核算，所以本期管理费用-税金项目下的金额仅列示该规定实施前的税金金额，该规定实施前以后均在税金及附加科目列示所致。

（2）、中介服务费项目本期较上年同期增加 253,516.35 元，增幅为 2304.69%，主要原因系本期费用科目细致核算，同时各类中介费用业务增加所致。

（3）、长期待摊费用项目本期较上年同期增加 410,491.00 元，增幅 263.14%，主要原因系本期发生的公司初村工厂地面平整费用，及车间搭建抛光棚费用增加，使得摊销费用增加所致。

（4）、宣传费项目本期较上年同期增加 164,063.19 元，增幅 364.69%，主要原因系本期因各类产品宣传需要，参加各类展会费用增加所致。

（5）、其他项目本期较上年同期减少 514,640.11 元，减幅为 31.26%，主要原因系本期管理人员考察及培训费用等较上期减少所致。

6、销售费用本期较上年同期减少 280,938.04 元，减幅为 4.09%，其中：

（1）、招待费项目本期较上年同期增加 69,260.69 元，增幅为 31.54%，主要原因系拓展销售业务需要，而增加相应业务招待支出所致。

（2）、其他项目本期较上年同期增加 142,436.48 元，增幅为 143.35%，主要原因系子公司因为业务拓展需要发生的技术咨询、服务费用等增加所致。

（3）、工资项目本期较上年同期增加 315,049.077 元，增幅为 73.43%，主要原因系为了新产品及新

市场的业务拓展需要，激励销售人员的工作积极性，而相应增加销售人员及其工资待遇所致。

(4)、差旅费项目本期较上年同期减少 419,490.51 元，减幅 18.89%，主要原因系相应人员出差天数及次数较上期有所减少所致；

(5)、运费项目本期较上年同期减少 470,524.46 元，减幅为 12.85%，主要原因系本期运送货物数量，次数及运送距离等因素影响导致运费金额较上期有所减少所致。

(6)、办公费项目本期较上期增加 64,039.32 元，增幅 251.29%，主要原因系受客户及项目要求的影响使得本期发生的工地现场办公费用增加所致。

(7)、职工福利费项目较上期增加 28,715.00 元，主要系为工地现场人员购买的劳保用品等在本期单独核算所致；折旧费用项目较上期增加 2,969.06 元，主要原因系本期工地现场项目经理使用的办公设备等计提折旧所致；水电费项目较上期增加 2,839.83 元，主要原因系由于客户要求，使得本期工地现场发生由公司承担的水电费增加所致。

7、资产减值损失本期金额较上年同期减少-500,340.86 元，，主要原因系应收账款余额较上年有所减少，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。

8、营业外支出本期较上年同期增加 149,042.21 元，增幅为 89.31%，主要原因系本期公司承担的 2015 年年年终奖奖金个税及公司承担的客户工地现场无发票水电费支出等金额增加所致。

9、所得税费用本期较上年同期减少 862,538.13 元，减幅为 51.51%，主要原因系本期利润总额较上年同期有所减少，另外本期子公司业务开展情况有所好转，结合未完成的订单情况预计以后年度盈利能力将会增强，所以确认了未弥补亏损对递延所得税的影响所致。

## (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	85,731,365.30	57,227,428.35	80,468,844.82	51,415,749.98
其他业务收入	-	-	-	-
合计	85,731,365.30	57,227,428.35	80,468,844.82	51,415,749.98

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	35,207,327.79	41.07	23,351,609.60	29.02

粉碎设备	8,358,320.85	9.75	10,912,285.06	13.56
控制系统	7,923,076.92	9.24	9,347,334.48	11.62
安装调试	9,413,590.26	10.98	7,356,874.10	9.14
糖化及罐体设备	19,269,704.12	22.48	22,969,687.10	28.54
其他	5,559,345.36	6.48	6,531,054.49	8.12
合计	85,731,365.30	100.00	80,468,844.83	100.00

#### 收入构成变动的的原因:

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增幅 50.77%，占比增加 12.05%，主要原因是本年度已验收的原料设备订单较上期有所增加所致。

2、糖化及罐体设备收入较上期有所减少，占比减少 6.06%，主要原因是本年度已验收的糖化及罐体订单较上期有所减少所致。

3、粉碎及控制系统收入较上期有所减少，占比减少 3.81%，主要原因是本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。

其他产品收入构成未发生重大变化。

### (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	10,427,168.81	-3,582,332.92
投资活动产生的现金流量净额	-11,711,684.05	-13,536,763.71
筹资活动产生的现金流量净额	-1,598,707.47	17,499,618.07

#### 现金流量分析:

公司报告期内经营活动产生的现金流量净额为 10,427,168.81 元，与上年同期相比增加 14,009,501.73 元，其主要原因系公司报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加 29,718,527.21 元，公司报告期内实现净利润 9,201,427.50 元，与经营性现金净流量基本持平,差异较小。

公司报告期内投资活动产生的现金流量净额为-11,711,684.05 元，与上年同期相比增加 1,825,079.66 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上年减少 1,832,279.66 元。

公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-1,598,707.47 元，与上年同期相比减少 19,098,325.54 元，主要原因系本期没有定增融资情况，而是延续银行借款并偿还借款利息所致。

#### (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（佛山）啤酒有限公司	15,402,136.75	17.97	否
2	百威英博雪津啤酒有限公司（莆田）	13,153,846.15	15.34	否
3	安徽文王酿酒股份有限公司	5,982,905.98	6.98	否
4	百威英博（河南）啤酒有限公司	5,153,090.60	6.01	否
5	百威英博雪津（漳州）啤酒有限公司	3,948,461.53	4.61	否
合计		43,640,441.01	50.91	

#### (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	8,972,243.30	18.84	否
2	扬州牧羊仓储工程有限公司	4,011,794.87	8.42	否
3	烟台万骏钢材有限公司	2,918,737.01	6.13	否
4	宁波中乳机械有限公司	2,911,907.69	6.11	否
5	宜兴北海封头有限公司	1,741,384.62	3.66	否
合计		20,556,067.49	43.15	

#### (6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,470,310.53	3,159,948.81

研发投入占营业收入的比例%	4.05	3.93
---------------	------	------

**专利情况:**

项目	数量
公司拥有的专利数量	12
公司拥有的发明专利数量	3

**研发情况:**

公司高度重视科技研发投入，本年度投入研发资金 3,470,310.53 元，研发资金占销售收入的比例超过 4.05%。公司组建山东省企业技术中心，占地 2000 平方米，拥有各类实验测试及配套设备 20 多台套，拥有先进的研发软硬件平台和中试车间。公司拥有研发技术人员 30 人，包括酿造工艺、自动控制、精密机械、压力容器、机器视觉等专业技术人才，掌握国内外相关技术的前沿水平和产品研发方向。公司建立了一套科学的研发管理体制，包括《研发中心管理制度》、《员工奖惩实施细则》等，充分调动员工的创新积极性，有效控制研发经费的使用。中心积极组织与国内外科研机构、技术公司的合作交流，与哈尔滨工业大学、青岛海洋大学、英国利物浦约翰莫斯大学建立了良好的合作关系，共同开展液态食品机器人生产线及关键装备研发。通过研发新产品，新技术，可以不断开发新市场及新工程领域，在面临宏观经济形势不乐观的情况下，可以帮助公司不依靠单一市场及产品，逐步将经营做到多样化，多层次化，提高公司的持续经营和发展能力。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本年末			上年末			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	4,990,212.89	-42.30	2.54	8,648,432.31	6.76	4.45	-1.91
应收票据	900,000.00	-	0.46	-	-	-	0.46
应收账款	49,707,248.00	-18.46	25.35	60,961,378.15	37.47	31.33	-5.99
存货	41,353,843.51	24.93	21.09	33,101,571.23	32.34	17.01	4.08
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-

固定资产	65,731,361.46	19.89	33.52	54,825,361.52	5.54	28.18	5.34
在建工程	1,270,918.00	-81.90	0.65	7,021,521.00	-	3.61	-2.96
长期待摊费用	2,385,034.94	307.70	1.22	585,000.00	-	0.30	0.92
短期借款	35,000,000.00	0.00	17.85	35,000,000.00	-22.22	17.99	-0.14
应付票据	-	-100.00	0.00	1,610,000.00	-	0.83	-0.83
应付账款	6,169,035.23	33.48	3.15	4,621,694.85	1.67	2.38	0.77
预收款项	7,882,094.43	-35.11	4.02	12,146,243.42	-3.71	6.24	-2.22
应付职工薪酬	-	-	-	1,351.58	-	0.00	-
其他应付款	2,734,142.84	-40.24	1.39	4,575,208.35	-70.11	2.35	-0.96
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	196,123,856.45	0.80	-	194,562,656.30	18.41	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

报告期内，货币资金，在建工程，长期待摊费用，应付票据，应付账款，预收款项，及其他应付款等科目变动比例较大，主要原因是：

1、货币资金本期较上年同期减少 3,658,219.42 元，减幅为 42.30%，主要原因系本期投入固定资产和在建工程的金额较大，同时为承接的新项目订单投入的采购金额较大所致。

2、应收票据本期期末较上年同期增加 900,000.00 元，主要原因系本期收到的客户开具的银行承兑汇票，尚未背书所致。

3、在建工程本期较上年同期减少 5,750,603.00 元，减幅为 81.90%，主要原因系本期有在建工程项目结转至固定资产所致。

4、长期待摊费用本期较上年同期增加 1,800,034.94 元，增幅为 307.70%，主要原因系本期发生的初村地面平整，及车间搭建抛光棚费用增加所致。

5、应付票据本期金额为零，主要原因系到期票据结算付款所致。

6、应付账款本期较上年同期增加 1,547,340.38 元，增幅为 33.48%，主要原因系本期为承接的新项目订单采购增加，付款结算期未到所致。

7、预收款项本期较上年同期减少 4,264,148.99 元，减幅为 35.11%，主要原因系本期所有百威英博集团项目订单无预收款项，同时有部分预收账款按合同规定在本期开具发票结转所致。

8、应付职工薪酬本期期末余额较上期减少 1351.58 元，主要原因系期初存在的较少金额的短期薪酬

在本期已经支付所致。

9、其他应付款本期较上年同期减少 1,841,065.51 元，减幅为 40.24%，主要原因系本期资金充裕、积极付款所致。

### 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 7,414,569.95 万元，净利润为-143,218.99 元，总资产 13,242,982.76 元，净资产 8,908,146.24 元。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

-

#### (三) 外部环境的分析

##### 1、食品设备行业的发展概况

目前，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。我国食品行业发展面临如下特点：我国经济步入“新常态”，居民消费结构升级，市场需求分化加快；国家重大战略实施，质量安全关注持续高涨，食品工业提升动力强劲；生态环境约束加剧，节能减排压力持续。“十三五”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。在经济发展新常态下，我国食品工业将继续发挥国民经济支柱的作用，加强供给侧结构性改革，提高供给体系质量和效率，加大创新力度，加快推动发展质量迈向中高端。

原料前处理、糖化、发酵、包装检测等装备是食品生产的必备工艺环节，世界各国都非常重视其研

究与发展。《2016 年度饮料行业整体运行报告》显示, 2016 年我国饮料行业全年累计总产量 18345.2 万吨, 同比增长 1.90%; 规模以上饮料制造企业实现主营业务收入 6429.80 亿元, 同比增长 4.24%。2016 年, 我国规模以上饮料生产企业资产总计 4839.29 亿元, 同比增长 4.98%。其中, 果蔬汁类饮料的资产累计增长最多, 为 10.07%; 含乳和蛋白饮料增长速度其次, 为 8.20%; 碳酸饮料增长速度为 7.26%; 固体饮料增长速度为 5.70%; 瓶(罐)装饮用水增长速度为 1.15%; 茶饮料及其他饮料增长速度为 0.80%。对于整个饮料行业的发展方向, 《报告》预测, 随着居民消费需求的个性化、品质化以及“绿色发展”理念的深入人心, 与品质消费、绿色消费相关的新产品将保持快速增长; 产品品类结构将进一步优化, 低热量饮料、健康营养饮料、凉茶饮料、植物性含乳饮料等前景良好, 含乳饮料和植物蛋白饮料市场份额将表现出良好的成长性, 功能饮料与健康性饮料将得到较快的发展, 而碳酸饮料市场份额将进一步下降。原料前处理、糖化发酵、在线检测等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、国际化和可持续发展方向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。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: 《2016 年度饮料行业整体运行报告》)

## 2、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。根据国家统计局数据显示, 2015 年, 我国规模以上食品工业企业主营业务收入 21957.58 亿元, 其中酒、饮料企业主营业务收入 17373.35 亿元, 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。

公司掌握了该领域的多项关键技术，具体包括：柔性增湿粉碎技术、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、大型过滤槽技术、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。公司同时掌握过滤槽和压滤机两种糖化工艺技术，可同时承接原料前处理交钥匙项目和糖化交钥匙项目。

### 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、联想控股成员企业丰联集团、千禾味业股份有限公司、威高集团股份有限公司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 多个省份以及东南亚、非洲、南美洲。

### 4、竞争劣势概述。

公司原料前处理、糖化发酵、在线检测等各类产品已成功应用于酿酒行业，拥有较高的市场份额和成熟的销售网络。相比之下，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，报告期内仅百威英博集团公司佳木斯及佛山项目就收回货款超过 5600 万，货款的及时收回，补充了公司营运资金，使得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，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，虽然中短期内会受客户信用期较长的影响，造成我公司提前垫资，延期收款，但是因为大型啤酒集团一般都会按合同规定按时付款，所以资金流转比较正常，本期经营活动现金净流量较上年有较大增幅，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。

### （六）扶贫与社会责任

公司秉承“履行社会责任、追求持续发展”的责任理念，积极参与威海高新区组织的帮扶村活动，助力区域扶贫工作的开展。公司注重加强党的建设，发挥党员作用，积极组织党员群众参与各种社会公益事业，树立了勤劳担当、团结奋进、甘于奉献、服务社会的企业文化，建设了一支技术精湛、思想过硬的青年党员队伍，为企业的发展注入了活力。伴随着中国共产党建党 95 周年之际，公司董事长王仕玮

被评为山东省优秀共产党员，远航科技党支部也被评为威海市先进基层党组织，公司将继续做好非公企业党组织建设，为经济和社会发展做出应有的贡献。

## 4、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 50.91%，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 49,707,248.00 元，占当期资产总额的比例为 25.35%。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。

## 5、董事会对审计报告的说明

### （一）非标准审计意见说明：

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

### （二）关键事项审计说明：

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	本节二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	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）	60,000,000.00	35,000,000.00

总计	60,000,000.00	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，报告期实际发生关联方为公司提供担保金额 3500 万元。

### （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	45,993,758.80	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	16,430,003.93	8.38	从中信银行威海高技术产业开发区支行取得银行借款
总计		62,423,762.73	31.83	-

## 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%
无限售股份	无限售股份总数	18,122,500	42.89	945,000	19,067,500	45.13
	其中：控股股东、实际控制人	3,611,250	8.55	945,000	4,556,250	10.78
	董事、监事、高管	6,782,500	16.05	945,000	7,727,500	18.29
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售股份	有限售股份总数	24,127,500	57.11	-945,000	23,182,500	54.87
	其中：控股股东、实际控制人	14,613,750	34.59	-945,000	13,668,750	32.35
	董事、监事、高管	24,127,500	57.11	-945,000	23,182,500	54.87
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		<b>42,250,000</b>	<b>100.00</b>	<b>0</b>	<b>42,250,000</b>	<b>100.00</b>
普通股股东人数		<b>84</b>				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王仕玮	18,225,000	-	18,225,000	43.14	13,668,750	4,556,250
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	1,670,000	-	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	1,260,000		1,260,000	2.98	0	1,260,000

	限合伙)						
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	1,000,000	-5,000.00	995,000	2.36		995,000
8	曲曙光	980,000		980,000	2.32		980,000
9	中泰证券股份有限公司做市专用证券账户	862,868	9,000.00	871,868	2.06		871,868
10	宁波鼎锋明德致知投资合伙企业(有限合伙)	511,000	-	511,000	1.21		511,000
<b>合计</b>		<b>37,193,868</b>	<b>4,000</b>	<b>37,197,868</b>	<b>88.04</b>	<b>23,182,500</b>	<b>14,015,368</b>

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

单位:股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
<b>优先股总股本</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 三、控股股东、实际控制人情况

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,公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-04-30	2015-06-16	9.60	6,250,000	60,000,000	0	0	15	2	5	否

#### 募集资金使用情况：

本次股票发行募集资金全部用于公司补充经营流动资金。实际使用情况：本次募集资金用于购买商品及接受劳务、支付员工工资、研发投入、支付日常差旅及其他办公费用、支付房租及水电费、支付保证金等，不存在变更募集资金使用范围的情况，不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次定向发行募集资金的情形。

### 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	10,000,000.00	5.89	2015.03.02 至 2016.03.02	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	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
短期借款	威海市商业银行股份有限公司	5,000,000.00	4.79	2016.03.01	否

				至2017.03.01	
短期借款	威海市商业银行股份有限公司	5,000,000.00	4.79	2016.08.05至2017.08.05	否
短期借款	威海市商业银行股份有限公司	10,000,000.00	4.79	2016.09.05至2017.09.05	否
短期借款	中信银行股份有限公司威海分行	5,000,000.00	4.70	2016.09.09至2017.05.09	否
短期借款	威海市商业银行股份有限公司	5,000,000.00	4.79	2016.10.31至2017.10.31	否
短期借款	威海市商业银行股份有限公司	5,000,000.00	4.79	2016.12.20至2017.12.20	否
<b>合计</b>		<b>70,000,000.00</b>			

#### 四、利润分配情况

##### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

##### (二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.60	-	-

## 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	是否在公司领取薪酬
王仕玮	董事长	男	39	博士	2016年9月8日至2019年9月8日	是
王林	董事、总经理	男	67	大专	2016年9月8日至2019年9月8日	是
王迪	财务总监、董秘	女	40	本科	2016年9月8日至2019年9月8日	是
姜汉军	董事、副总经理	男	53	高中	2016年9月8日至2019年9月8日	是
王兴涛	董事	男	39	本科	2016年9月8日至2019年9月8日	是
白少波	董事	男	70	大专	2016年9月8日至2019年9月8日	是
姜秀玲	监事会主席	女	62	高中	2016年9月8日至2019年9月8日	是
姜娜	监事	女	56	中专	2016年9月8日至2019年9月8日	是
周起明	职工代表监事	男	39	本科	2016年9月8日至2019年9月8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,姜秀玲与姜娜为姐妹关系。

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	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王仕玮	董事长	18,225,000	-	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		30,910,000	0	30,910,000	73.16	0

## (三) 变动情况

## (四) 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	33	28
生产人员	103	114
销售人员	10	14

技术人员	31	30
财务人员	6	5
员工总计	183	191

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	3	5
本科	36	32
专科	28	32
专科以下	114	120
员工总计	183	191

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。

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）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	8	8	20,875,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司报告期内核心技术人员包括王仕玮、王林、毕复生、周起明、王兴涛、刘益军、王锡和、陶鹏。

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—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—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—2006 年 7 月就职于英国 JMU-BMW 汽车发动机控制组；2003 年 8 月至今担任公司董事长职务。

王林，男，1950 年出生，大学专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1972 年 1 月—1988 年 12 月就职中国兵器工业部国营第五五一四厂；1989 年 1 月—1995 年 12 月就威海市玻璃制品厂；1996 年 1 月—2002 年 12 月就职于威海市吉威工控研究所；2003 年 8 月至今担任公司总经理职务。

毕复生，男，1967 年 6 月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年 8 月—2001 年 4 月就职长春拖拉机制造厂威海分厂；2001 年 5 月—2003 年 7 月就职于威海远航自动化有限公司，任技术总工；2003 年 8 月至今担任公司技术总工。

周起明，男，1978 年 11 月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2003 年 1 月—2005 年 8 月就职于威海三角集团装备部；2005 年 9 月至今担任公司方案技术总监。

王兴涛，男，1978 年 11 月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年 9 月-2002 年 7 月曾任职于济南佳宝乳业，任生产主任；2002 年 8 月-2005 年 2 月济南金现代科技有限公司，任项目工程师。2005 年 3 月至今担任公司自控技术总监。

刘益军，男，1968 年 5 月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年 9 月-1999 年 12 月，就职于威海电机总厂，任技术员；2000 年 1 月-2002 年 12 月，就职于威高集团，任技术员；2003 年 1 月至今担任公司生产总监。

王锡和，男，1949 年 5 月出生，大学专科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年 12 月就职中国兵器工业部国营第五五一四厂，1995 年 1 月-2003 年 1 月任职于吉林汽车制动器厂，2003 年 8 月至今担任公司质量总监。

陶鹏，男，1978 年 9 月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2008 年 9 月-2012 年 7 月就职于山东新北洋，担任副总工职务；2012 年 8 月至今担任公司视觉技术总监。

公司在报告期内核心技术团队掌握国内外食品药品装备领域的前沿技术和发展趋势，包括机械设计、自动控制、生物发酵、图像处理等专业，拥有国家“千人计划”特聘专家、山东省“泰山学者”、各类工程师等，整个团队具备国际一流的研发和管理能力，可进行大型综合轻工装备的设计制造。团队成员长期致力于食品药品智能装备的科研与产业化工作，发表国际论文 17 篇，获得国际自动控制联盟（IFAC）《人工智能工程应用》杂志颁发的最高引用论文奖，关键产品替代进口，达到国际先进水平，获得国家专利 12 项，制定行业标准 3 项，通过欧盟 ATEX 认证 3 项，获得多项省部级科技进步奖和山东省名牌产品，对于提高我国食品药品装备行业的智能制造水平、卫生安全标准和节能降耗等方面做出积极贡献。

公司核心技术团队稳定，报告期内未发生核心技术人员流失情况。

## 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。报告期内，公司新制定了《威海远航科技发展股份有限公司募集资金管理制度》。

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，公司章程未做修改

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	审议通过年报及半年报，审议公司募集资金管理制度，审议董事、监事及高级管理人员换届事项，预计 2017 年关联方交易等事项。
监事会	3	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，审议通过监事会换届事项。
股东大会	5	审议通过年报，审议公司募集资金管理制度，审议董事、监事及高级管理人员换届事项，预计 2017 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 2016 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,公司新制定了《威海远航科技发展股份有限公司募集资金管理制度》。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，并根据劳动保护和劳动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。

## 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（2017）审字第 90620 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	2017 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	3 年

审计报告正文：

## 审 计 报 告

中天运（2017）审字第 90620 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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(本页无正文)

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

二〇一七年四月二十一日

中国注册会计师：王晓妮

## 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	六.1	4,990,212.89	8,648,432.31
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-

应收票据	六.2	900,000.00	-
应收账款	六.3	49,707,248.00	60,961,378.15
预付款项	六.4	3,464,104.03	2,701,543.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	1,654,571.79	2,100,730.86
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	41,353,843.51	33,101,571.23
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	-	66,011.19	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>102,135,991.41</b>	<b>107,513,655.55</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六.7	65,731,361.46	54,825,361.52
在建工程	六.8	1,270,918.00	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	22,924,210.67	23,288,042.32

开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用	六.10	2,385,034.94	585,000.00
递延所得税资产	六.11	1,676,339.97	1,329,075.91
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>93,987,865.04</b>	<b>87,049,000.75</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>196,123,856.45</b>	<b>194,562,656.30</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	六.12	35,000,000.00	35,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	六.13		1,610,000.00
应付账款	六.14	6,169,035.23	4,621,694.85
预收款项	六.15	7,882,094.43	12,146,243.42
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
应交税费	六.17	3,045,617.78	2,582,340.85
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款	六.18	2,734,142.84	4,575,208.35
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-

划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>54,830,890.28</b>	<b>60,536,839.05</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	六.19	17,025,459.03	18,959,737.61
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
<b>非流动负债合计</b>		<b>17,025,459.03</b>	<b>18,959,737.61</b>
<b>负债合计</b>		<b>71,856,349.31</b>	<b>79,496,576.66</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	六.20	42,250,000.00	42,250,000.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积	六.21	52,216,928.85	52,216,928.85
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积	六.22	7,142,142.55	6,207,677.90
一般风险准备			-

未分配利润	六.23	22,658,435.74	14,391,472.89
归属于母公司所有者权益合计		124,267,507.14	115,066,079.64
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		124,267,507.14	115,066,079.64
<b>负债和所有者权益总计</b>		196,123,856.45	194,562,656.30

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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金		4,723,600.47	7,303,495.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			-
衍生金融资产			-
应收票据		900,000.00	-
应收账款	十二.1	46,718,511.04	59,545,560.85
预付款项		2,532,586.03	2,336,874.44
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	十二.2	2,536,738.18	1,926,796.23
存货		33,915,075.90	26,445,479.14
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			-
<b>流动资产合计</b>		91,326,511.62	97,558,205.78
<b>非流动资产：</b>	-		
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		65,032,609.29	54,327,071.22
在建工程		1,270,918.00	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		22,924,210.67	23,288,042.32
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用		2,385,034.94	585,000.00
递延所得税资产		1,032,299.17	1,308,154.18
其他非流动资产			-
<b>非流动资产合计</b>		<b>102,645,072.07</b>	<b>96,529,788.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>193,971,583.69</b>	<b>194,087,994.50</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	35,000,000.00	35,000,000.00
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
应付账款	-	5,758,965.31	4,187,022.10
预收款项	-	5,945,004.43	11,284,743.42
应付职工薪酬	-		1,351.58
应交税费	-	2,564,909.12	2,481,117.37
应付利息	-		-
应付股利	-		-

其他应付款	-	2,317,884.90	4,549,308.01
划分为持有待售的负债	-		-
一年内到期的非流动负债	-		-
其他流动负债	-		-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>51,586,763.76</b>	<b>59,113,542.48</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	17,025,459.03	18,959,737.61
递延所得税负债	-		-
其他非流动负债	-		-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>17,025,459.03</b>	<b>18,959,737.61</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>68,612,222.79</b>	<b>78,073,280.09</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	42,250,000.00	42,250,000.00
其他权益工具	-		-
其中：优先股	-		-
永续债	-		-
资本公积	-	52,216,928.85	52,216,928.85
减：库存股	-		-
其他综合收益	-		-
专项储备	-		-
盈余公积	-	7,065,243.19	6,130,778.54

未分配利润	-	23,827,188.86	15,417,007.02
所有者权益合计	-	125,359,360.90	116,014,714.41
负债和所有者权益合计	-	193,971,583.69	194,087,994.50

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	85,731,365.30	80,468,844.82
其中：营业收入	六.24	85,731,365.30	80,468,844.82
利息收入			-
已赚保费			-
手续费及佣金收入			-
<b>二、营业总成本</b>		80,061,487.15	74,462,119.00
其中：营业成本	六.24	57,227,428.35	51,415,749.98
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	六.25	1,739,243.21	634,143.63
销售费用	六.26	6,583,768.59	6,864,706.63
管理费用	六.27	13,196,040.84	12,855,175.13
财务费用	六.28	1,519,616.67	2,396,613.28
资产减值损失	六.29	-204,610.51	295,730.35
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,669,878.15	6,006,725.82
加：营业外收入	六.30	4,659,288.63	4,746,449.36

其中：非流动资产处置利得			135.00
减：营业外支出	六.31	315,922.83	166,880.62
其中：非流动资产处置损失			-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		10,013,243.95	10,586,294.56
减：所得税费用	六.32	811,816.45	1,674,354.58
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,201,427.50	8,911,939.98
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		9,201,427.50	8,911,939.98
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于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	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	9,201,427.50	8,911,939.98

归属于母公司所有者的综合收益总额	-	9,201,427.50	8,911,939.98
归属于少数股东的综合收益总额	-		-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	0.22	0.22
（二）稀释每股收益	-	0.22	0.22

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	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二.4	78,316,795.35	78,163,702.16
减：营业成本	十二.4	51,616,404.60	49,215,432.75
营业税金及附加		1,699,735.27	640,398.76
销售费用		5,517,588.42	5,789,984.33
管理费用		11,870,387.28	12,050,169.76
财务费用		1,522,975.61	2,400,725.72
资产减值损失		-339,033.41	362,558.18
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	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	6,428,737.58	7,704,432.66
加：营业外收入	-	4,658,788.47	4,746,376.00
其中：非流动资产处置利得	-		135.00
减：营业外支出	-	307,944.04	163,592.72
其中：非流动资产处置损失	-		-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	10,779,582.01	12,287,215.94
减：所得税费用	-	1,434,935.52	1,657,647.62
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	9,344,646.49	10,629,568.32
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-

(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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	9,344,646.49	10,629,568.32
<b>七、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		106,451,108.17	76,732,580.96
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	六.33	3,532,544.88	8,215,980.26
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>109,983,653.05</b>	<b>84,948,561.22</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		66,131,916.11	57,115,431.82
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		13,877,773.29	12,330,065.67
支付的各项税费		8,526,993.54	9,853,206.43
支付其他与经营活动有关的现金	六.33	11,019,801.30	9,232,190.22

经营活动现金流出小计		99,556,484.24	88,530,894.14
经营活动产生的现金流量净额		10,427,168.81	-3,582,332.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	11,711,684.05	13,543,963.71
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	11,711,684.05	13,543,963.71
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,711,684.05	-13,536,763.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	35,000,000.00	48,000,000.00
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		-
筹资活动现金流入小计	-	35,000,000.00	106,219,811.32
偿还债务支付的现金	-	35,000,000.00	58,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,598,707.47	20,590,193.25
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	-	36,598,707.47	88,720,193.25
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,598,707.47	17,499,618.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	30,003.29	-68,277.33
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,853,219.42	312,244.11
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,843,432.31	7,531,188.20
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,990,212.89	7,843,432.31

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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	98,475,753.51	71,310,308.01
收到的税费返还	-		-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,501,929.20	8,210,541.52
经营活动现金流入小计	-	101,977,682.71	79,520,849.53
购买商品、接受劳务支付的现金	-	60,247,659.39	53,082,698.70
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,043,924.83	10,289,551.04
支付的各项税费	-	8,304,876.09	9,624,271.31
支付其他与经营活动有关的现金	-	11,185,988.55	8,872,002.47
经营活动现金流出小计	-	90,782,448.86	81,868,523.52
经营活动产生的现金流量净额	-	11,195,233.85	-2,347,673.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	7200.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	11,401,424.32	13,213,136.95
投资支付的现金	-		-
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	-		-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	11,401,424.32	13,213,136.95
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-11,401,424.32	-13,205,936.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	58,219,811.32
取得借款收到的现金	-	35,000,000.00	48,000,000.00
发行债券收到的现金	-		
收到其他与筹资活动有关的现金	-		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	35,000,000.00	106,219,811.32
偿还债务支付的现金	-	35,000,000.00	58,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,598,707.47	20,590,193.25
支付其他与筹资活动有关的现金	-		10,130,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	36,598,707.47	88,720,193.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,598,707.47	17,499,618.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	30,003.29	-68,277.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-1,774,894.65	1,877,729.80
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,498,495.12	4,620,765.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	4,723,600.47	6,498,495.12

## (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	42,250,000.00	-	-	-	52,216,928.85	-	-	-	6,207,677.90		14,391,472.89	-	115,066,079.64
加：会计政策变更		-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正		-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并		-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	
其他		-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	42,250,000.00	-	-	-	52,216,928.85	-	-	-	6,207,677.90		14,391,472.89	-	115,066,079.64
三、本期增减变动金额（减少）	-	-	-	-	-	-	-	-	934,464.65		8,266,962.85	-	9,201,427.50

以“—”号填列)														
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,201,427.50	-	9,201,427.50
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	934,464.65	-	-934,464.65	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	934,464.65	-	-934,464.65	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>42,250,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>52,216,928.85</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,142,142.55</b>	<b>-</b>	<b>22,658,435.74</b>	<b>-</b>	<b>124,267,507.14</b>	

项目	上期												少数股东	所有者权益
	归属于母公司所有者权益										未分配利润			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险				
	优	永	其		存	综								

		先	续	他		股	合			险		权	
		股	债			收	益			准		益	
						备				备			
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>42,250,000.00</b>	-	-	-	<b>52,216,928.85</b>	-	-	-	<b>6,207,677.90</b>	-	<b>14,391,472.89</b>	-	<b>115,066,079.64</b>

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										所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	42,250,000.00	-	-	-	52,216,928.85	-	-	-	6,130,778.55	15,417,007.02	116,014,714.41
加：会计政策变更		-	-	-		-	-	-			
前期差错更正		-	-	-		-	-	-			
其他		-	-	-		-	-	-			

二、本年期初余额	42,250,000.00	-	-	-	52,216,928.85	-	-	-	6,130,778.55	15,417,007.02	116,014,714.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	934,464.65	8,410,181.84	9,344,646.49
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,344,646.49	9,344,646.49
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	934,464.65	-934,464.65	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	934,464.65	-934,464.65	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>42,250,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>52,216,928.85</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,065,243.19</b>	<b>23,827,188.86</b>	<b>125,359,360.90</b>

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其							

		先 股	续 债	他		存 股	合 收 益	备			
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,629,568.32	10,629,568.32
（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. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>42,250,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>52,216,928.85</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6,130,778.55</b>	<b>15,417,007.02</b>	<b>116,014,714.41</b>

# 威海远航科技发展股份有限公司

## 财务报表附注

2016 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)、公司设立情况

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。企业社会统一信用代码: 91371000753516052Q。

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。

#### (二)、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)

本财务报告于 2017 年 4 月 21 日由董事会通过及批准发布。

### 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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### **(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的会计处理

### (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的会计处理

### (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
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、收入确认的具体方法

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

《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），“全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目”。根据《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，对于 2016 年 5 月 1 日后发生的交易，按照上述要求进行调整；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

#### 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%

税 种	计税依据	税率
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	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际出资额（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	持股	表决	是否	少数股	少数	从母公司所有者权
-------	-------	----	----	----	-----	----	----------

	对子公司净 投资的其他 项目余额	比例 (%)	权比 例 (%)	合并 报表	东 权益 (万元)	股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	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	106,646.28	136,611.12
银行存款	4,883,566.61	7,706,821.19
其中：人民币	4,713,582.30	6,963,336.15
外币（折人民币）	169,984.31	743,485.04
其他货币资金		805,000.00
合计	4,990,212.89	8,648,432.31
其中：存放在境外的款项总额		

注：截至 2016 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	900,000.00	
商业承兑汇票		
合计	900,000.00	

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，公司无质押的应收票据。

(3) 截至 2016 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 2016 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 2016 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
绍兴美得宝印染有限公司	20160913	20170313	100,000.00
宜兴市中环耐火材料有限公司	20160922	20170322	200,000.00
青岛振华车辆制造有限公司	20160705	20170105	50,000.00
江苏沙印集团射阳印染有限公司	20160912	20170312	200,000.00
威海鸿通管材股份有限公司	20160831	20170228	500,000.00
平顶山易成新材料有限公司	20161109	20170509	400,000.00
河南泰丰医药有限公司	20161011	20170411	50,000.00
河南泰丰医药有限公司	20161011	20170411	50,000.00
合计			1,550,000.00

**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(%)	
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	54,753,480.34	100.00	5,046,232.34	9.22	49,707,248.00
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	54,753,480.34	100.00	5,046,232.34	9.22	49,707,248.00

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(%)	
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

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	45,127,712.76	2,256,385.63	5
1 至 2 年	6,167,338.99	616,733.90	10
2 至 3 年	1,172,867.40	234,573.48	20
3 至 4 年	289,869.78	115,947.91	40
4 至 5 年	346,199.99	173,100.00	50
5 年以上	1,649,491.42	1,649,491.42	100
合 计	54,753,480.34	5,046,232.34	

账 龄	期初余额		
	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	

(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 141,573.76 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	账龄	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、百威英博雪津啤酒有限公司（莆田）	15,453,235.00	1 年以内	51.57	772,661.75
2、百威英博（河南）啤酒有限公司	6,297,254.09	1 年以内	12.21	314,862.70
3、百威英博（佳木斯）啤酒有限公司	3,861,726.07	1 年以内	7.49	193,086.30
4、安徽文王酿酒股份有限公司	2,200,000.00	1 年以内	4.27	110,000.00
5、百威英博（佛山）啤酒有限公司	2,150,743.92	1 年以内	7.18	107,537.20
合 计	29,962,959.08		82.72	1,498,147.95

**(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	3,229,935.46	93.24	2,082,050.60	76.81
1 至 2 年	114,168.57	3.29	429,435.78	16.08
2 至 3 年	30,000.00	0.87	189,962.18	7.11
3 年以上	90,000.00	2.60	94.44	0.00
合计	3,464,104.03	100.00	2,701,543.00	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
肥城市泓星机械有限公司	588,000.00	16.97	未到结算日
中国石化销售有限公司山东威海石油分公司	245,500.00	7.09	未到结算日
斯派莎克工程(中国)有限公司	168,900.00	4.87	未到结算日
威海精诚建筑安装有限公司	160,000.00	4.62	未到结算日
临海市新王开机筛有限公司	152,685.00	4.41	未到结算日
合 计	1,315,085.00	37.96	—

## 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	2,208,443.76	100.00	553,871.97	25.08	1,654,571.79
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	2,208,443.76	100.00	553,871.97	25.08	1,654,571.79

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(%)	

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	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

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	1,341,863.14	67,093.16	5
1 至 2 年	349,853.57	34,985.36	10
2 至 3 年	6,167.00	1,233.40	20
3 年-4 年	100,000.00	40,000.00	40
4 至 5 年	-		50
5 年以上	410,560.05	410,560.05	100
合 计	2,208,443.76	553,871.97	

账 龄	期初余额		
	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
2 至 3 年	100,000.00	20,000.00	20
3 年-4 年		-	40

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
4 年-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	

## (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 63,036.75 元。

## (3) 本报告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
1、雷双涛	承包工程款	240,416.00	1 年以内	10.89	12,020.80
2、龚军伟	个人借款	82,805.20	1 年以内	3.75	4,140.26
	项目借款	17,419.80	1-2 年	0.79	1,741.98
	项目借款	6,167.00	2-3 年	0.28	1,233.40
	个人借款	102,138.68	5 年以上	4.62	102,138.68
3、李建领	承包工程款	126,314.80	1 年以内	5.72	6,315.74
4、王瑞东	承包工程款	120,782.00	1 年以内	5.47	6,039.10
5、闵宽洲	承包工程款	101,147.50	1 年以内	4.58	5,057.38
合 计	—	797,190.98	—	36.10	138,687.34

## 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	16,236,123.94		16,236,123.94	19,990,990.16		19,990,990.16
生产成本	521,115.92		521,115.92	5,908,894.81		5,908,894.81
库存商品	23,492,288.99		23,492,288.99	6,340,927.59		6,340,927.59
发出商品						
周转材料	1,104,314.66		1,104,314.66	860,758.67		860,758.67
合计	41,353,843.51		41,353,843.51	33,101,571.23		33,101,571.23

## (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、账面原值:					
1.期初余额	43,829,878.41	16,600,422.54	7,699,880.70	2,126,260.83	70,256,442.48
2.本期增加金额	11,495,561.74	2,284,442.87	918,470.94	199,172.37	14,897,647.92
(1) 购置		2,284,442.87	918,470.94	199,172.37	3,402,086.18
(2)在建工程转入	11,495,561.74				11,495,561.74
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
4.期末余额	55,325,440.15	18,884,865.41	8,618,351.64	2,325,433.20	85,154,090.40
二、累计折旧					
1.期初余额	3,559,020.45	5,510,180.56	4,899,307.17	1,462,572.78	15,431,080.96
2.本期增加金额	1,413,929.04	1,549,680.26	813,969.36	214,069.32	3,991,647.098
(1) 计提	1,413,929.04	1,549,680.26	813,969.36	214,069.32	3,991,647.098
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	4,972,949.49	7,059,860.82	5,713,276.53	1,676,642.10	19,422,728.94
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(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	50,352,490.66	11,825,004.59	2,905,075.11	648,791.10	65,731,361.46

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
2.期初账面价值	40,270,857.96	11,090,241.98	2,800,573.53	663,688.05	54,825,361.52

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日,用于抵押的房屋建筑物原值为 44,786,872.14 元,累计折旧为 4,957,933.94 元,账面价值为 39,828,938.20 元。具体抵押情况见本附注六.12。

(3) 本报告期计提固定资产减值准备情况:

本公司无此类事项发生

## 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				5,794,603.00		5,794,603.00
电梯及设备	1,270,918.00		1,270,918.00	1,226,918.00		1,226,918.00
合计	1,270,918.00		1,270,918.00	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	132.13%	100%				自有资金
电梯及设备	97.76%	98%				自有资金
合计						

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	8,700,000.00	5,794,603.00	5,700,958.74	11,495,561.74		
电梯及设备	1,300,000.00	1,226,918.00	44,000.00			1,270,918.00
合计	10,000,000.00	7,021,521.00	5,744,958.74	11,495,561.74		1,270,918.00

**(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	168,666.34	21,553.40	26,151,180.88
2、本期增加金额		198,113.20		198,113.20
3、本期减少金额				
4、期末余额	25,960,961.14	366,779.54	21,553.40	26,349,294.08
二、累计摊销				
1、期初余额	2,833,444.04	29,335.30	359.22	2,863,138.56
2、本期增加金额	532,692.57	25,121.25	4,131.03	561,944.85
(1) 计提	532,692.57	25,121.25	4,131.03	561,944.85
3、本期减少金额				
4、期末余额	3,366,136.61	54,456.55	4,490.25	3,425,083.41

项目	土地使用权	财务软件	数控系统	合计
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	22,594,824.53	312,322.99	17,063.15	22,924,210.67
2、期初账面价值	23,127,517.10	139,331.04	21,194.18	23,288,042.32

注：（1）本期摊销金额为 561,944.85 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 2016 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 **3,366,136.61** 元，账面价值为 **22,594,824.53** 元。具体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	585,000.00	2,366,525.94	566,491.00		2,385,034.94
合计	585,000.00	2,366,525.94	566,491.00		2,385,034.94

#### 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	5,600,104.31	861,826.63	5,804,714.82	879,075.91
递延收益	1,500,000.00	225,000.00	3,000,000.00	450,000.00
可抵扣亏损	2,358,053.34	589,513.34		
合计	9,458,157.65	1,676,339.97	8,804,714.82	1,329,075.91

### (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	35,000,000.00
合计	35,000,000.00	35,000,000.00

### (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	2016.9.9	2017.5.9	5,000,000.00	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	2016.3.1	2017.3.1	5,000,000.00	土地、房产及王仕玮、王迪保证
威海市商业银行股份有	2016.8.5	2017.8.5	5,000,000.00	房产及王仕玮、王林、

贷款单位	借款起止日期		借款金额	担保方式
限公司				姜秀玲、王迪保证
威海市商业银行股份有 限公司	2016.9.5	2017.9.5	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	2016.10.31	2017.10.31	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	2016.12.20	2017.12.20	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

2015 年 11 月王迪、王仕玮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； 2015 威银最保字 73739019 号），王迪、王仕玮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
合 计		1,610,000.00

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	5,826,008.50	3,956,241.38
1 至 2 年	59,746.30	245,173.01
2 至 3 年	59,746.70	385,560.46
3 年以上	223,533.73	34,720.00
合 计	6,169,035.23	4,621,694.85

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	7,882,094.43	11,514,743.42
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		631,500.00
合计	7,882,094.43	12,146,243.42

### 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	4,460.22	12,782,134.26	12,981,003.80	
二、离职后福利-设定提存计划	-3,108.64	1,094,287.45	1,091,178.81	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,351.58	13,876,421.71	13,877,773.29	

## (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		11,841,227.20	11,841,227.20	
2、职工福利费		298,998.26	298,998.26	
3、社会保险费	-286.08	474,924.80	474,638.72	
其中：医疗保险费	-447.18	397,796.03	397,348.85	
工伤保险费	80.55	37,371.79	37,452.34	
生育保险费	80.55	39,756.98	39,837.53	
4、住房公积金	4,746.30	141,984.00	146,730.30	
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	4,460.22	12,782,134.26	12,981,003.80	

## (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	-2,916.32	1,034,592.96	1,031,676.64	
2、失业保险费	-192.32	59,694.49	59,502.17	
合计	-3,108.64	1,094,287.45	1,091,178.81	

**17、应交税费**

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,828,434.43	1,319,074.02
城建税	124,937.47	37,347.18
教育费附加	53,544.62	16,005.93
地方教育附加	35,696.42	10,670.62
地方水利建设	17,848.21	5,335.31
企业所得税	832,931.84	1,015,099.09
印花税	7,304.00	6,712.02
土地税	79,548.72	81,258.23
房产税	44,969.08	45,734.86
个人所得税	20,402.99	11,967.39
营业税		33,136.20
合计	3,045,617.78	2,582,340.85

**18、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	2,569,386.77	1,228,048.81
1 至 2 年	34,652.32	2,970,806.30
2 至 3 年	37,411.58	283,661.07
3 年以上	92,692.17	92,692.17
合 计	2,734,142.84	4,575,208.35

(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 2016 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	威海建设集团股份有限公司	非关联方	773,175.99	1 年以内	工程款
2	威海高技术产业开发区汇峰建筑工程公司	非关联方	483,118.52	1 年以内	工程款
3	王瑞东	非关联方	220,782.00	1 年以内	项目借款
4	李鑫峰	非关联方	194,400.00	1 年以内	项目借款
5	江苏汇博机器人技术股份有限公司	非关联方	178,000.00	1 年以内	科技支撑
	合计		1,849,476.51		

### 19、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	15,959,737.61		434,278.58	15,525,429.03	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		1,500,000.00	1,500,000.00	收益相关
合计	18,959,737.61		1,934,278.58	17,025,429.03	—

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 日收到高新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。

## 20、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	42,250,000.00			42,250,000.00

## 21、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)	52,216,928.85			52,216,928.85
合计	52,216,928.85			52,216,928.85

## 22、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	6,207,677.90	934,464.65		7,142,142.55
合计	6,207,677.90	934,464.65		7,142,142.55

注: 本期盈余公积增加 934,464.65 元。

## 23、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	14,391,472.89	13,302,489.74
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	14,391,472.89	13,302,489.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,201,427.50	8,911,939.98
减：提取法定盈余公积	934,464.65	1,062,956.83
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
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	22,658,435.74	14,391,472.89

## 24、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	85,731,365.30	57,227,428.35	80,468,844.82	51,415,749.98
合 计	85,731,365.30	57,227,428.35	80,468,844.82	51,415,749.98

### (2) 主营业务（分产品或业务）

产品（或：业务）名 称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
原料处理设备	35,207,327.79	24,398,411.13	23,351,609.60	15,486,065.42
粉碎设备	8,358,320.85	5,264,006.75	10,912,285.06	6,480,806.09
控制系统	7,923,076.92	4,912,815.38	9,347,334.48	5,442,018.13
安装调试	9,413,590.26	5,190,375.93	7,356,874.10	3,665,605.18
糖化及罐体设备	19,269,704.12	15,071,830.19	22,969,687.10	18,120,918.02
其他	5,559,345.36	2,389,988.97	6,531,054.49	2,220,337.14
合计	85,731,365.30	57,227,428.35	80,468,844.83	51,415,749.98

### (3) 前五名客户的营业收入情况

#### ①2016 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（佛山）啤酒有限公司	15,402,136.75	17.97
百威英博雪津啤酒有限公司（莆田）	13,153,846.15	15.34
安徽文王酿酒股份有限公司	5,982,905.98	6.98
百威英博（河南）啤酒有限公司	5,153,090.60	6.01
百威英博雪津（漳州）啤酒有限公司	3,948,461.53	4.61
合 计	43,640,441.01	50.91

### ②2015 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
华润雪花啤酒（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

### 25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	355,958.68	341,461.95
教育费附加	152,553.73	146,340.84
地方教育费附加	101,702.47	97,560.56
水利建设基金	50,794.46	48,780.28
印花税	54,556.90	
房产税	646,646.82	
土地税	377,030.15	

合 计	1,739,243.21	634,143.63
-----	--------------	------------

注：《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），“全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目”。根据《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，对于2016年5月1日后发生的交易，按照上述要求进行调整；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

## 26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,801,107.66	2,220,598.17
运费	3,189,936.51	3,660,460.97
招待费	288,829.09	219,568.40
其他	241,801.91	99,365.43
工资	744,123.87	429,074.80
办公费	89,523.94	25,484.62
车辆费	173,612.95	210,154.24
职工福利费	28,715.00	
折旧费	2,969.06	
水电费	2,839.83	
社保	20,308.77	
合 计	6,583,768.59	6,864,706.63

## 27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,050,580.21	3,499,949.73
办公及业务费	935,127.21	829,603.9

科研支出	3,470,310.53	3,159,948.81
车辆使用费及折旧	1,751,471.34	1,685,136.99
税金	511,489.85	1,532,387.00
中介服务费	264,516.35	11,000.00
无形资产摊销	305,060.35	289,577.78
长期待摊费用摊销	566,491.00	156,000.00
宣传费	209,050.45	44,987.26
其他	1,131,943.55	1,646,583.66
合 计	13,196,040.84	12,855,175.13

**28、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,598,707.47	2,425,193.25
减:利息收入	54,843.37	80,072.02
汇兑损失	6,831.94	151,574.06
减: 汇兑收益	42,588.99	112,359.52
手续费	11,509.62	12,277.51
合 计	1,519,616.67	2,396,613.28

**29、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-204,610.51	295,730.35
合 计	-204,610.51	295,730.35

**30、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	4,454,938.58	4,308,720.16	4,454,938.58
其他	204,350.05	437,594.20	204,350.05
合计	4,659,288.63	4,746,449.36	4,659,288.63

**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
食品酿造装备的整线服务型智能制造技术研发及应用示范	1,500,000.00		与收益相关
第二批总集成总承包示范项目	1,000,000.00		与收益相关
人才项目产业工程特聘专家扶持资金	200,000.00		与收益相关
市级国内市场开拓资金	9,000.00		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	35,600.00	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	1,260,000.00	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	14,060.00	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

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产/收益相关
专利奖励	2,000.00		
合计	4,454,938.58	4,308,720.16	

### 31、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	
罚款			
税收滞纳金	8,335.32		8,335.32
其他	307,587.51	159,880.62	307,587.51
合计	315,922.83	166,880.62	315,922.83

### 32、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	1,159,080.51	2,162,031.35
递延所得税费用	-347,264.06	-487,676.77
合计	811,816.45	1,674,354.58

#### (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	10,013,243.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,501,986.59
子公司适用不同税率的影响	-76,633.81
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
研发费加计扣除的影响	-251,321.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	74,977.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-437,192.21
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	811,816.45

### 33、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	54,843.37	80,072.02
收到的财政等行政补贴及奖励	2,520,660.00	6,874,441.58
往来款等	141,840.82	1,261,466.66
承兑保证金到期赎回	805,000.00	
其他	10,200.69	
合计	3,532,544.88	8,215,980.26

#### (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	11,509.62	12,277.51
付现费用	6,946,124.22	8,832,636.81
往来款等	4,062,167.46	387,275.90
合计	11,019,801.30	9,232,190.22

#### (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

本公司无此类事项。

#### (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

### 34、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	9,201,427.50	8,911,939.98
加：资产减值准备	-204,610.51	295,730.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,991,647.98	3,483,304.49
无形资产摊销	561,944.85	519,417.78
长期待摊费用摊销	566,491.00	156,000.00
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）	1,568,704.18	2,548,470.58
投资损失（收益以“-”号填列）		

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-347,264.06	-487,676.77
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）	-8,252,272.28	-8,088,672.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,085,617.50	-13,223,071.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,549,517.13	2,302,360.06
其他	805,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	10,427,168.81	-3,582,332.92
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	4,990,212.89	7,843,432.31
减：现金的期初余额	7,843,432.31	7,531,188.20
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	-2,853,219.42	312,244.11

#### （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	4,990,212.89	7,843,432.31
其中：库存现金	106,646.28	136,611.12
可随时用于支付的银行存款	4,883,566.61	7,706,821.19

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	4,990,212.89	7,843,432.31

## 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
-------	-------	------	-----	------

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%	股东
姜秀玲	20.77%	实际控制人的母亲、监事会主席
王林	6.27%	实际控制人的父亲、董事、总经理
王迪		实际控制人的配偶、财务总监、董秘
姜汉军		董事、副总经理
王兴涛		董事
白少波	2.98%	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

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王迪、王仕玮	本公司	2,400.00 万	2015.11.27	2016.11.27	否
王仕玮、王林、姜秀玲、王迪	本公司	6,000.00 万	2014.5.21	2017.5.21	否

#### (5) 关联方资金拆借

本公司无此类事项

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司无此类事项。

#### (7) 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	922,843.83	933,000.00

### 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

本公司无此类事项。

### 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

2017年4月21日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议《2016年度利润分配方案》议案，公司拟向权益登记日登记在册的全体股东派发现金股利，每10股派发2.60元（含税），剩余未分配利润结转下一年度分配。

截至本财务报表批准对外报出日，除上述事项外本公司不存在其他重大资产负债表日后事项。

## 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	51,562,380.86	100.00	4,843,869.82	9.39	46,718,511.04
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	51,562,380.86	100.00	4,843,869.82	9.39	46,718,511.04

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	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					
合 计	64,658,850.25	100.00	5,113,289.40	5.91	59,545,560.85

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	42,792,764.28	2,139,638.21	5.00
1 至 2 年	5,311,187.99	531,118.80	10.00
2 至 3 年	1,172,867.40	234,573.48	20.00
3 至 4 年	289,869.78	115,947.91	40.00
4 至 5 年	346,199.99	173,100.00	50.00
5 年以上	1,649,491.42	1,649,491.42	100.00

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
合 计	51,562,380.86	4,843,869.82	

账 龄	期初余额		
	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	

**(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 269,419.58 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	账龄	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
百威英博雪津啤酒有限公司 (莆田)	15,453,235.00	1 年以内	29.97	772,661.75
百威英博(河南)啤酒有限公司	6,297,254.09	1 年以内	12.21	314,862.70

单位名称	期末余额	账龄	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
百威英博（佳木斯）啤酒有限公司	3,861,726.07	1 年以内	7.49	193,086.30
安徽文王酿酒股份有限公司	2,200,000.00	1 年以内	4.27	110,000.00
百威英博（佛山）啤酒有限公司	2,150,743.92	1 年以内	4.17	107,537.20
合 计	29,962,959.08		58.11	1,498,147.95

## 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	3,074,862.83	100.00	538,124.65	23.98	2,536,738.18
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	3,074,862.83	100.00	538,124.65	23.98	2,536,738.18

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	2,534,534.71	100.00	607,738.48	23.98	1,926,796.23
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	100.00	607,738.48	23.98	1,926,796.23

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	2,298,937.59	114,946.88	5.00
1 至 2 年	259,198.19	25,919.82	10.00
2 至 3 年	6,167.00	1,233.40	20.00
3 至 4 年	100,000.00	40,000.00	40.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上	410,560.05	410,560.05	100.00
合 计	3,074,862.83	592,660.15	

账 龄	期初余额		
	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
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

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合 计	2,534,534.71	607,738.48	

本期转回坏账准备金额 69,613.83 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
1、雷双涛	承包工程款	240,416.00	1 年以内	7.82	12,020.80
2、龚军伟	个人借款	82,805.20	1 年以内	2.69	4,140.26
	项目借款	17,419.80	1-2 年	0.57	1,741.98
	项目借款	6,167.00	2-3 年	0.20	1,233.40
	个人借款	102,138.68	5 年以上	3.32	102,138.68
3、李建领	承包工程款	126,314.80	1 年以内	4.11	6,315.74
4、王瑞东	承包工程款	120,782.00	1 年以内	3.93	6,039.10
5、闵宽洲	承包工程款	101,147.50	1 年以内	3.29	5,057.38
合 计	—	797,190.98	—	25.93	138,687.34

**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	78,316,795.35	51,616,404.60	78,163,702.16	49,215,432.75
合 计	78,316,795.35	51,616,404.60	78,163,702.16	49,215,432.75

**(2) 主营业务（分产品或业务）**

产品（或：业务）名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
原料处理设备	35,207,327.79	24,398,411.13	23,351,609.60	15,486,065.42
粉碎设备	8,358,320.85	5,264,006.75	10,912,285.06	6,480,806.09
控制系统	7,923,076.92	4,912,815.38	9,347,334.48	5,442,018.13
安装调试	9,413,590.26	5,190,375.93	7,356,874.10	3,665,605.18
糖化及罐体设备	11,855,134.17	9,460,806.44	20,664,544.44	15,920,600.79
其他	5,559,345.36	2,389,988.97	6,531,054.49	2,220,337.14
合 计	78,316,795.35	51,616,404.60	78,163,702.17	49,215,432.75

**(3) 前五名客户的营业收入情况**

## ①2016 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（佛山）啤酒有限公司	15,402,136.75	19.67
百威英博雪津啤酒有限公司（莆田）	13,153,846.15	16.80
安徽文王酿酒股份有限公司	5,982,905.98	7.64
百威英博（河南）啤酒有限公司	5,153,090.60	6.58
百威英博（漳州）啤酒有限公司	3,948,461.53	5.04
合 计	43,640,441.01	55.73

## ②2015 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

## 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		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按	4,454,938.58	4,308,720.16

项目	本年金额	上年金额
照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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	-111,572.78	270,713.58

项目	本年金额	上年金额
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	650,757.00	686,613.85
少数股东权益影响额		
合计	3,692,608.80	3,892,954.89

## (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	7.69	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	4.60	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

2017 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：

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

2017 年 4 月 24 日