



# 双林环境

NEEQ:832111

## 浙江双林环境股份有限公司

(Zhejiang Shuanglin Environment Co., Ltd.)



## 年度报告

2017

# 公司年度大事记



2017年5月16日，浙江双林机械股份有限公司在广州参加2017年中国国际橡塑展



2017年1月、7月在余杭举行由浙江双林机械股份有限公司负责主编的《给水排水工程连续纤维增强聚乙烯管应用技术规程》编制讨论会。



2017年8月，公司“浙江省双林聚合物管道成型装备与智慧管网系统研究院”获得省级企业研究院称号。



2017年11月14日组织召开的《旋流式雨水收集装置》与《小型生活污水处理系统》新产品鉴定会。最终两项产品鉴定结果均为国内领先水平。

## 目 录

第一节 声明与提示 .....	3
第二节 公司概况 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 管理层讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股本变动及股东情况.....	23
第七节 融资及利润分配情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节 行业信息 .....	30
第十节 公司治理及内部控制.....	31
第十一节 财务报告.....	38

## 释义

释义项目	指	释义
双林控股	指	杭州双林控股集团有限公司
泰石投资	指	杭州双林控股集团有限公司
子公司	指	浙江双林机电科技有限公司、杭州科塑进出口有限公司、浙江双林环保科技有限公司、浙江双林华荣科技有限公司
律师、律师事务所	指	北京康达(杭州)律师事务所
会计师、会计师事务所	指	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年度
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
证监会	指	中国证券监督管理委员会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司、本公司、股份公司、母公司、双林机械	指	浙江双林环境股份有限公司, 原用名浙江双林机械股份有限公司

## 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。

公司负责人施经东、主管会计工作负责人于世明及会计机构负责人(会计主管人员)于世明保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、核心管理人员、技术人员流失的风险	<p>公司所处的通用设备制造行业,是一个技术密集型产业,需要拥有一大批高素质管理人员、具有较强研发能力的技术人员。核心管理人员、技术人员是公司长期稳步发展的重要保障。但是由于通用设备制造业中各个企业之间存在着激烈的人才争夺现象,如果出现核心技术人员外流的情况,将会对公司创新能力的保持和竞争优势的延续造成很大的影响。</p> <p>应对措施:公司为员工创造了良好的工作环境,给予员工足够的发展空间和支持,并且提供了有竞争力的薪酬体系和学习培训机会,来留住和稳定核心人员。目前,公司已通过核心骨干人员受让大股东股份作为股权激励,使核心员工持有公司股份,分享公司的业绩成长。此外,公司已经建立了完备的管理体系,最大限度的避免个别人员的流动对公司的影响。同时公司将加大对技术研发的奖励措施,并做好技术人才储备。</p>
2、宏观政策风险	<p>公司客户大多为塑料管道生产企业。主要产品用于市政排污、排水管道;家装管道、供水管道;光缆、电缆护套管;低压灌溉等领域。如果国家基于宏观调控的影响,对上述领域政策上的变化,将对公司市场有一定影响。</p>

	<p>应对措施:公司将全面解读国家层面的政策指导,分析政策变动的因素,尽量降低宏观政策变动带来的不利影响。</p>
3、汇率波动风险	<p>我国的塑料机械设备相对于国外相似产品性价比较高,部分产品出口到世界上其他发展中国家。当前我国增强人民币汇率弹性,人民币进一步升值。人民币对其他国汇率的上升会在一定程度上削弱我国塑料机械设备出口的价格优势,影响行业内企业的盈利能力。</p> <p>应对措施:与中银余杭支行等银行合作,办理汇率锁定结汇业务,针对较大的出口合同,提前锁定结汇汇率,逐步减少汇率波动的影响。</p>
4、存货余额较高存在跌价损失的风险	<p>报告期末,2017 年公司存货为 10,434.01 万元,占同期流动资产比例为 46.76%。由于生产线为非标产品,定制化要求较高,在技术要求、实际工况等方面各不相同。产品交货期一般 3 个月至 6 个月不等,有些特殊大型生产线交货期更长,因此在生产流转过程中存货占用较大。备库的存货和客户因自身原因不及时提货,因此导致期末存货余额较大、比例较高。若公司不能加强生产计划管理及存货管理,不能排除存货发生减值的可能性。</p> <p>应对措施:公司加强了对存货的控制,根据订单采购材料,加强生产计划管理及存货管理,提高订单交货速度,控制库存。同时加强了对发出商品的管理,比如酌情提高预收款比例。</p>
5、上游行业原材料价格变动的风险	<p>钢铁材料是公司生产产品所需要的主要原材料。鉴于钢铁原料价格的波动性,如果公司未来不能消化原材料价格波动带来的不利影响,将会面临业绩波动的风险。</p> <p>应对措施:通过新产品、新技术的研发不断降低生产成本,必要时可通过调整销售价格以应对原材料价格波动风险。</p>
6、应收账款回收风险	<p>报告期末,公司的应收账款账面余额为 8,072.32 万元,已计提坏账准备 2,138.27 万元,净值 5,934.05 万元,期末余额相对较大,特别是三年以上部分金额未 1,551.75 万元,受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响,公司存在因货款回收不及时、应收账款金额增多、应收账款周转率下降引致的经营风险。</p> <p>应对措施:加强应收账款的日常管理和到期催收工作。公司要求财务部及营销中心重点关注超过期限的应收账款余额,分析客户超账期回款的原因,做好与客户的沟通工作,并及时向公司反馈信息,由公司加大催款支持力度。同时要求财务部全力配合业务人员做好催款相关支持工作,充分计提坏账</p>

---

	准备。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	浙江双林环境股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Shuanglin Environment Co., Ltd.
证券简称	双林环境
证券代码	832111
法定代表人	施经东
办公地址	杭州市余杭经济开发区天荷路 111 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	于世明
职务	董事会秘书
电话	0571-89272288
传真	0571-89262800
电子邮箱	chinaysm@foxmail.com
公司网址	http://www.slpn.net
联系地址及邮政编码	杭州市余杭经济开发区天荷路 111 号 邮编:311100
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	公司董秘办公室

### 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
成立时间	2014 年 9 月 5 日
挂牌时间	2015 年 3 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)规定, 公司所处行业为专用设备制造业(C35)
主要产品与服务项目	经营范围:研发、设计、生产:塑料机械成套设备、PE 管材、波纹管材(上述经营范围中涉及前置审批项目的,在批准的有效期限内方可经营);销售:本公司生产的产品;批发:塑料粒子、钢管、铝带(以上商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口许可证等专项管理,涉及其他专项规定管理的商品按国家有关规定办理)。
普通股股票转让方式	协议
普通股总股本(股)	58,000,000
优先股总股本(股)	0
做市商数量	0
控股股东	杭州双林控股集团有限公司
实际控制人	施经东、卓爱玉夫妇

### 四、注册情况



项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9133010074581990XA	否
注册地址	浙江省杭州市余杭区余杭经济开发区天荷路111号	否
注册资本	58,000,000.00	否
公司总股本与注册资本一致。		

## 五、中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心201室,501室,502室,1103室,1106室,1601-1615室,1701-1716室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	温艳冰 刘伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路22号楼4层

## 六、报告期后更新情况

√适用

- 1、2018年1月15日，全国股转公司交易制度改革，公司股票转让方式由协议转让变更为集合竞价。
- 2、公司于2018年5月23日正式在全国中小企业股份转让系统进行公司名称及证券简称变更，公司中文名称由“浙江双林机械股份有限公司”变更为“浙江双林环境股份有限公司”，公司英文名称由“Zhejiang Shuanglin Machinery Co., Ltd.”变更为“Zhejiang Shuanglin Environment Co., Ltd.”，证券简称由“双林机械”变更为“双林环境”。

## 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	121,168,879.44	149,046,913.92	-18.70%
毛利率%	29.36%	33.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-33,289,225.38	-8,014,878.51	315.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-34,898,461.16	-10,464,473.54	233.49%
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）	-22.36%	-4.73%	-
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）	-23.44%	-6.17%	-
基本每股收益	-0.57	-0.14	315.34%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	308,050,146.89	311,236,877.86	-1.02%
负债总计	175,803,686.38	145,701,083.97	24.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	132,246,568.51	165,535,793.89	-23.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.19	2.85	-23.18%
资产负债率（母公司）	54.21%	42.68%	
资产负债率（合并）	58.72%	46.81%	
流动比率	1.27	1.56	-18.90%
利息保障倍数	-6.96	-0.64	-987.97%

### 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	-3,095,817.54	22,316,039.94	-113.87%
应收账款周转率	1.95	1.57	-
存货周转率	0.82	0.89	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.02%	-5.84%	-
营业收入增长率	-22.18%	-9.36%	-
净利润增长率	-378.68%	-177.86%	-

### 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	58,000,000	58,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-448,867.74
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)	2,415,511.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,813.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-37,611.10
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,893,218.57</b>
所得税影响数	283,982.79
少数股东权益影响额(税后)	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,609,235.78</b>

## 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

√ 适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益	0.00	95,154.06	-	-
其他收益	0.00	2,728,820.98	-	-
营业利润	-12,431,895.75	-9,607,920.71	-	-
营业外收入	2,877,069.70	53,094.66	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

公司立足于塑料管道成套装备行业，主要产品和服务为塑料管道成套装备、智慧地下管网系统服务。公司产品主要用于生产塑料管材，塑料管材以其环保、节能、质轻等优点被广泛应用于市政排水、工业排污、光缆电缆护套、农田低压灌溉等多个领域。目前，公司是国内规模最大、品种系列最为齐全、生产工艺处于行业领先地位的塑料管道制造装备供应商之一。公司的客户主要为国内外管道制造商，公司自设立以来即紧跟塑料管道行业的发展趋势，根据客户要求不断的技术创新、改进生产工艺，提高生产效率和产品市场竞争力，为管道生产厂商提供低安全、高效、环保的设备，以此来获得收入、利润和现金流。

公司目前拥有聚乙烯结构壁管缠绕生产技术、超大直径聚乙烯实壁管挤出生产技术、PEX-b 一步法硅烷交联聚乙烯管挤出生产技术、PE-RT/PP-R 管高速生产技术等十余项自主研发核心技术。大口径钢板网柳塑复合压力管及制作方法、五层共挤塑管成型模等 31 项发明专利和 117 项实用新型专利。双林商标获浙江省著名商标认定。公司成立的“浙江省双林聚合物管道成型装备与智慧管网系统研究院”被认定为省级企业研究院。

公司主要采用直销的方式进行成套装备和大直径管材的销售。销售部门根据市场情况、客户需求、技术开发能力，对订单组织研发、出图、生产、装配、调试、售后服务。目前，公司已经凭借优良的产品质量和良好的商业信誉培养了一批大型且较为忠实的客户，公司产品目前已经在下游市场中形成了良好的口碑效应，客户群体持续扩大，品牌认可度亦不断提升。

借助国家宏观政策利好及企业自身的产品延伸优势，公司着手进入环保领域，开发旋流式雨水收集装置、小型生活污水处理系统等环保产品并取得一定的进展，随着这些产品的开发完成及市场的不断推广，该板块产品有望成为公司新的业务增长点。

收入来源主要是销售本公司研发、生产的成套设备及管材的生产和销售。客户类型以管道生产商为主，及市政工程项目的施工单位。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后，公司的商业模式也未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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、经营情况回顾

### （一）经营计划

2017年度，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强团队管理，鼓励技术创新，提高产量的同时，完善销售渠道，合理整合资源，注重风险防控，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。随着资本市场对全国中小企业股份转让系统挂牌企业关注度的显著提升，社会公众节能环保意识的不断增强，以及产业政策的大力支持下，品牌知名度进一步扩大。市场对机械装备制造的需求已经过渡到中高端领域，未来还将进一步释放出对高端装备制造的需求。

公司紧紧围绕“双林一主两翼三化”的发展战略和产品规划，调整产品结构，加大市政类新型管网及设备研发力度，努力提高产品的环保化、智能化，改变以往传统管道设备为主的产品结构，为公司实施下一步发展打下基础；完善销售管理，不断增强市场营销实力，提高销售售后服务水平；建立并采用了较为完善的研发、采购、生产、销售和质量管理体系，形成了自身内控管理优势。高效务实的技术创新，过硬的生产制造能力，严谨的质量管理和售后服务体系，这是公司一直不断发展，保持竞争能力的关键所在。随着“工业 4.0”、“中国制造 2025”的提出，新一轮科技和产业革命即将到来，不断创新，吸引优质人才是公司发展的核心源动力。公司与浙江水利水电学院合作建立“浙江省水资源智慧管网工程技术中心”，共同开发智慧地下管网、高端装备物联网等关键核心技术，未来将把公司生产的高端装备打造成信息化、智能化的产品。公司将以创新的商业模式、管理模式和盈利模式，结合资本运作的平台，开启发展的新时代。报告期内，借助国家宏观政策利好及企业自身的产品延伸优势，公司着手进入环保领域，开发旋流式雨水收集装置、小型生活污水处理系统等环保产品并取得一定的进展，组织召开新产品鉴定会，《旋流式雨水收集装置》、《小型生活污水处理系统》被认定为国内先进。随着这些产品的开发完成及市场的不断推广，该板块产品有望成为公司新的业务增长点。

#### 1、财务业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 12,116.89 万元，同比减少 2,787.80 万元，降低 18.70%，主要是本年生产线销售同比减少 5,856.64 万元，虽然管材销售增加 2,679.38 万元；营业成本 8,559.81 万元，同比减少 1,294.99 万元，下降率 13.14%；营业利润-3,225.57 万元，同比减少 2,264.78 万元，主要是由于本年销售额下降影响利润贡献 818 万元，销售价格有所下滑同时原材料上涨引起毛利率下降了

4.52 个百分点导致影响利润 548 万元，另外鉴于谨慎性原则，对部分存货进行了存货跌价准备计提，计提了 1,240.78 万元，应收款坏账准备补提了 601.41 万元，合计计提资产减值损失 1,842.19 万元；净利润-3,328.93 万元，同比减少 2,527.45 万元，主要是由于销售额及毛利率下降影响利润 1366 万元及本年计提了 1,842.19 万元资产减值损失影响；经营活动产生的现金流量净额-309.58 万元，同比减少 2,541.19 万元,主要系上年收到往来款净额 3088 万所致。

## 2、业务拓展情况

2017 年度，公司通过技术研发增加新生产线和管材销售、及打破销售人员分区域销售进一步拓展客户，提高市场占有率。在报告期内，如研发了高速双壁波纹管生产线，采用 PLC 控制系统，人机对话界面，操作简便，单机调整，全线联动，自动故障报警，生产稳定、节能、高效可，也是管道设备市场接受程度较高的直接挤出成型设备。另外，在 2017 年杭州市余杭区“三路一环”等重大项目采购中公司大直径市政用管材。销售的管材均为大直径管材，主要用于市政地下管网建设。客户类型以管道生产商为主外，新增了市政工程项目的施工单位。未来还将加大聚乙烯结构壁缠绕管的销售，积极参与海绵城市、综合管廊、五水共治等 PPP 项目。

(1) 市场营销情况 公司营销模式没有重大调整，依然采取以直销为主经销为辅的模式。报告期内，通过加强与大客户、老客户的紧密合作关系，不断满足客户新的产品配置要求，实现了主导产品销售收入增长。建立和完善销售管理制度，直销团队人员稳定，年龄构成更加合理；通过加强销售业务人员的培训，年轻员工对于公司业绩的贡献程度逐步提升，部分经营业绩不佳的区域业绩提升明显。

(2) 研发情况 报告期内，公司紧紧围绕安全、绿色环保、高效节能、降低综合成本为产品战略规划开展技术及产品研发。本年度研发成功的新产品主要包括雨水收集调蓄装置设备、旋流式雨水收集装置、小型生活污水处理系统、高速双壁波纹管生产线等节能、高效设备。新产品的研发成功，是公司发展的基石，将为公司带来新的增长点。

## 3、质量管理情况

报告期内，公司生产及质量管理部门继续本着“安全第一，品质至上”的原则，加强制造流程各个环节的管控，有效地控制生产成本，持续改善产品质量和提高生产效率，以市场为导向，较好地完成各项生产任务。通过改进生产工艺方案，实现了稳定提高质量和生产效率的目标；继续完善绩效考核制度，奖优罚差，经过一年的运作，各车间的劳动纪律、工作环境、员工的精神面貌都得到了比较好的改善；组织员工进行业务理论及岗位实操的培训，通过一年多的技能提升，员工技能水平有了一定的提高；对基层管理人员进行管理理论与实际工作相结合的培训，如 5S 现场管理、早



会，提高管理人员的现场管理能力；有针对性的对接受能力较强、勤奋好学的员工加以重点培养，为公司发展壮大储备干部；加强安全管理，定期进行安全检查，尽力减少潜在安全隐患；强化生产流程质量控制，全年未发生重大产品质量事故。

#### 4、人力资源情况

报告期内，公司着手推进事业部考核制，进一步完善岗位考核制度，并逐步在公司各部门全面推广实施，同时公司定期或不定期的组织了岗位培训、技能培训、技术培训、管理知识培训，提升了员工技能水平和管理水平，人力资源配置持续改进。公司积极探索员工激励方案，以进一步增强公司凝聚力和提升员工工作积极性，报告期内对全体员工年度工作进行了考核奖励；对完成年度任务较好的金工车间进行了物质和精神的奖励。同时，公司努力探索人才招聘政策，营造良好的工作和生活环境，以吸引更多优秀人才加入，特别是吸收高端技术研发人员、优秀业务营销人员的加入，以满足公司未来发展需求。

## （二）行业情况

随着经济发展进入高质量新阶段，塑料管道市场需求总体趋于平稳，“高速发展期”转变为“平稳发展期”和“提质增效期”。行业竞争加剧、科技创新能力、成本控制能力将成为决定企业生死存亡的决定性因素。

塑料管材行业两极分化现象逐步明显，规模小、产品质量低的企业生存难度进一步加大，大规模发展水平向好的企业竞争力增强、发展空间增大，产业结构的进一步合理化和高端化发展步伐加快，客户对塑料管道机械的质量、效率、稳定性、节能等提出了更高的要求。

本公司主要经营产品有建筑给排水管材设备、市政给排水管道设备等两大系列。自2010年以来，中国经济增速持续回落，房地产投资呈下行态势，用于建筑业市场塑料管材设备（如PP-R设备、PE-RT设备）的需求逐年下滑。近年来，随着国家加大的城市地下管网的建设，应用于市政排水领域的设备（如克拉管设备）呈现出良好的销售势头，但由于生产产能的限制也对公司经营业绩产生了一定的影响。

## （三）财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	39,041,802.27	12.67%	31,136,411.50	10.00%	25.39%
应收账款	59,340,459.64	19.26%	67,547,502.20	21.70%	-12.15%
存货	104,340,391.34	33.87%	102,591,022.39	32.96%	1.71%
长期股权投资	432,388.90	0.14%	-	-	-
投资性房地产	54,651,556.31	3.38%	59,945,806.33	0.81%	315.66%
固定资产	-	17.74%	-	19.26%	-8.83%
在建工程	92,000,000.00	0.00%	78,000,000.00	0.00%	-
短期借款	-	29.87%	-	25.06%	17.95%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-

资产总计	308,050,146.89	100.00%	311,236,877.86	100.00%	-1.02%
------	----------------	---------	----------------	---------	--------

### 资产负债项目重大变动原因

- 1、货币资金：报告期内货币资金 3,904.18 万元，同比增加 790.54 万元，主要是由于本年短期借款增加 1400 万影响。
- 2、长期股权投资：报告期内投资子公司浙江双林华荣科技有限公司。
- 3、投资性房地产：报告期内投资性房地产增加主要由于位于余杭开发区天荷路 111 号的厂房及部分办公楼出租，进而将该资产从固定资产中划至投资性房地产。
- 4、短期借款：报告期内短期借款增加 1400 万主要是由于公司经营需要增加的银行短期流贷。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	121,168,879.44	-	149,046,913.92	-	-18.70%
营业成本	85,598,149.25	70.64%	98,548,016.26	66.12%	-13.14%
毛利率	29.36%		33.88%		
管理费用	32,349,981.82	26.70%	35,579,639.14	23.87%	-9.08%
销售费用	12,191,354.25	10.06%	12,503,381.43	8.39%	-2.50%
财务费用	4,841,987.36	4.00%	5,474,449.16	3.67%	-11.55%
营业利润	-32,255,727.22	-26.62%	-9,607,920.71	-8.34%	235.72%
营业外收入	17,233.93	0.01%	53,094.66	1.93%	-67.54%
营业外支出	53,047.58	0.04%	64,732.95	0.04%	-18.05%
净利润	-33,289,333.38	-27.47%	-8,014,878.51	-5.38%	315.34%

### 项目重大变动原因：

- 1、报告期内营业收入同比减少 2787.80 万元，主要是由于国内销售订单及单价均有所下滑，另出口业务由于客户原因造成交货期推迟影响。
- 2、报告期内营业利润-3,225.57 万元，同比减少 2,264.78 万元；净利润-3,328.93 万元，同比减少 2,527.45 万元，主要是由于本年销售额下降影响利润贡献 818 万元，销售价格有所下滑同时原材料上涨引起毛利率下降了 4.52 个百分点导致影响利润 548 万元，另外鉴于谨慎性原则，对部分存货进行了存货跌价准备计提，计提了 1,240.78 万元，应收款坏账准备补提了 601.41 万元，合计计提资产减值损失 1,842.19 万元。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------



主营业务收入	118,382,067.29	147,561,940.50	-19.77%
其他业务收入	2,786,812.15	1,484,973.42	87.67%
主营业务成本	85,284,023.56	98,266,668.21	-13.21%
其他业务成本	314,125.69	281,348.05	11.65%

## 按产品分类分析：

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%
生产线	47,473,881.97	40.10%	106,040,314.64	71.86%
单机	12,457,257.76	10.52%	13,052,089.43	8.85%
配件	9,784,040.65	8.26%	7,359,323.50	4.99%
管材	27,675,887.84	23.38%	882,080.16	0.60%
塑料粒子	20,990,999.07	17.73%	20,228,132.77	13.71%
合计	118,382,067.29	100.00%	147,561,940.50	100.00%

## 按区域分类分析：

√ 适用

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%
国内收入	109,116,281.50	92.17%	129,419,008.26	87.70%
国外收入	9,265,785.79	7.83%	18,142,932.24	12.30%
主营业务收入合计	118,382,067.29	100.00%	147,561,940.50	100.00%

## 收入构成变动的的原因：

1、报告期内生产线销售同比减少 5,856.64 万元，主要是由于本年国内销售订单下滑，另出口业务由于客户原因造成交货期推迟影响。

2、本期管材销售同比增加 2,679.38 万元，主要是由于之前承接的工程管材订单开始批量供货。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	珠海聚力合成材料有限公司	12,569,123.89	10.37%	否
2	联塑市政管道(河北)有限公司	8,515,325.00	7.03%	否
3	南京联塑科技实业有限公司	4,634,580.00	3.82%	否
4	西门子财务租赁有限公司	4,488,000.00	3.70%	否
5	湖北大洋塑胶有限公司	4,200,000.00	3.47%	否
	合计	34,407,028.89	28.39%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中国石化化工销售有限公司燕山经营部	18,809,120.00	18.23%	否
2	杭州本钢物资有限公司	8,579,032.16	8.32%	否

3	无锡市益达旧货调剂市场有限公司	6,200,000.00	6.01%	否
4	杭州侨欧自动化科技有限公司	2,679,414.02	2.60%	否
5	杭州鑫航机电设备有限公司	2,413,492.88	2.34%	否
合计		38,681,059.06	37.50%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,095,817.54	22,316,039.94	-113.87%
投资活动产生的现金流量净额	-3,622,679.16	2,857,701.49	-226.77%
筹资活动产生的现金流量净额	14,782,568.34	-7,559,665.91	295.55%

#### 现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额-309.58 万元，同比减少 2,541.18 万元；主要是上期往来收款增加 2700 万元

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额-362.27 万元，同比减少 648.04 万元，主要是由于上年 950 万工银瑞信货币基金理财产品赎回，而报告期末未发生。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额 1,478.26 万元，同比增加 2,234.22 万，主要是由于本年新增银行短期贷款 1400 万元及融资租赁 551 万元影响。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司拥有两家全资子公司：浙江双林机电科技有限公司、杭州科塑进出口有限公司；一家控股子公司浙江双林环保科技有限公司；一家参股子公司浙江双林华荣科技有限公司；

浙江双林机电科技有限公司，注册资本 5000 万元人民币；杭州科塑进出口有限公司，注册资本 200 万元人民币。浙江双林环保科技有限公司，注册资本 3000 万元人民币；

	总资产	净资产	销售收入	净利润
浙江双林机电科技有限公司	153,069,268.35	44,361,305.76	47,301,412.28	-12,221,453.23
杭州科塑进出口有限公司	2,369,894.50	2,142,406.00	734,413.42	57,901.43
浙江双林环保科技有限公司	-	-360.00	-	-360.00

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无
---

**(五) 非标准审计意见说明**

√ 不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√ 适用

**1、重要会计政策变更**

(1) 根据财政部制定的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会【2017】30号)的要求,针对2017年实施的《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会【2017】13号)和《企业会计准则第16号—政府补助》(财会【2017】15号)的相关规定,对一般企业财务报表格式进行了修订。

根据财政部制定的《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会【2017】13号)的规定,调整增加了“持有待售资产”、“持有待售负债”、“资产处置收益”、“持续经营净利润”、“终止经营净利润”等财务报表列报项目。自2017年5月28日起实施。

(2) 根据财政部指定的《企业会计准则第16号—政府补助》(财会【2017】15号)的规定,政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与企业日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。自2017年6月12日开始实施。

对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

**2、重要会计估计变更**

本报告期重要会计估计未发生变更。

**(七) 合并报表范围的变化情况**

√ 适用

截至2017年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:浙江双林机电科技有限公司、杭州科塑进出口有限公司、浙江双林环保科技有限公司。

### 报告期内新设子公司

子公司名称	成立日期	注册资本(万元)	持股比例(%)
浙江双林环保科技有限公司	2017年9月30日	3,000.00	70.00

### (八) 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，对公司全体股东和每一位员工负责。公司未来将积极并继续履行社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

### 三、持续经营评价

公司自成立以来，能够按照国家相关法律法规、《公司章程》等相关规定，依法合规经营。在报告期内，公司营业收入下降，经营产生亏损，未弥补亏损-19,720,107.57元，占实收资本58,000,000.00元的34%；但不存在重大偿债风险，不存在影响持续经营的担保、诉讼以及仲裁等重大或有事项，不存在法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的应当终止的情形，且不存在依据《公司法》第181条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形。

综上，报告期内，公司具备持续经营能力，不存在影响公司持续经营能力的重大不确定事项

### 四、未来展望

√ 不适用

### 五、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 一、核心管理人员、技术人员流失的风险

公司所处的通用设备制造行业，是一个技术密集型产业，需要拥有一大批高素质的管理人员、具有较强研发能力的技术人员。核心管理人员、技术人员是公司长期稳步发展的重要保障。但是由于通用设备制造行业中各个企业之间存在着激烈的人才争夺现象，如果出现核心技术人员外流的情况，将会对公司创新能力的保持和竞争优势的延续造成很大的影响。

应对措施：公司为员工创造了良好的工作环境，给予员工足够的发展空间和支持，并且提供了有竞争力的薪酬体系和学习培训机会，来留住和稳定核心人员。目前，公司已通过核心骨干人员受让大股东股份作为股权激励，使核心员工持有公司股份，分享公司的业绩成长。此外，公司已经建立了完备的管理体系，最大限度的避免个别人员的流动对公司的影响。同时公司将加大对技术研发的奖励措施，并做好技术人才储备。

##### 二、宏观政策风险

公司客户大多为塑料管道生产企业。主要产品用于市政排污、排水管道；家装管道、供水管道；光缆、电缆护套管；

低压灌溉等领域。如果国家基于宏观调控的影响，对上述领域政策上的变化，将对公司市场有一定影响。

应对措施：公司将全面解读国家层面的政策指导，分析政策变动的因素，尽量降低宏观政策变动带来的不利影响。

### 三、汇率波动风险

我国的塑料机械设备相对于国外相似产品性价比较高，部分产品出口到世界上其他发展中国家。当前我国增强人民币汇率弹性，人民币进一步升值。人民币对其他国汇率的上升会在一定程度上削弱我国塑料机械设备出口的价格优势，影响行业内企业的盈利能力。

应对措施：计划与中国银行余杭支行合作，办理汇率锁定结汇业务，针对较大的出口合同，提前锁定结汇汇率，逐步减少汇率波动的影响。

### 四、存货余额较高存在减值损失的风险

报告期末，2017年公司存货为10,434.01万元，占同期流动资产比例为46.76%。由于生产线为非标产品，定制化要求较高，在技术要求、实际工况等方面各不相同。产品交货期一般3个月至6个月不等，有些特殊大型生产线交货期更长，因此在生产流转过程中存货占用较大。备库的存货和客户因自身原因不及时提货，因此导致期末存货余额较大、比例较高。若公司不能加强生产计划管理及存货管理，不能排除存货发生减值的可能性。

应对措施：公司加强了对存货的控制，根据订单采购材料，加强生产计划管理及存货管理，提高订单交货速度，控制库存。同时加强了对发出商品的管理，比如酌情提高预收款比例。

### 五、上游行业原材料价格变动的风险

钢铁材料是公司生产产品所需要的主要原材料。鉴于钢铁原料价格的波动性，如果公司未来不能消化原材料价格波动带来的不利影响，将会面临业绩波动的风险。

应对措施：通过新产品、新技术的研发不断降低生产成本，必要时可通过调整销售价格以应对原材料价格波动风险。

### 六、应收账款回收风险

报告期末，公司的应收账款账面余额为8,072.32万元，已计提坏账准备2,138.27万元，净值5,934.05万元，期末余额相对较大，特别是三年以上部分金额未1,551.75万元，受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响，公司存在因货款回收不及时、应收账款金额增多、应收账款周转率下降引致的经营风险。

应对措施：加强应收账款的日常管理和到期催收工作。公司要求财务部及营销中心重点关注超过期限的应收账款余额，分析客户超账期回款的原因，做好与客户的沟通工作，并及时向公司反馈信息，由公司加大催款支持力度。同时要求财务部全力配合业务人员做好催款相关支持工作，充分计提坏账准备。

## （二）报告期内新增的风险因素

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	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(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	是	第五节二(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	12,000,000.00	226,034.19
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	13,000,000.00	1,029,038.82
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	10,000,000.00	470,000.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	500,000.00	-
总计	35,500,000.00	1,725,073.01

#### （二）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

##### 1、设立控股子公司浙江双林环保科技有限公司

公司于 2017 年 9 月 25 日召开第四次临时股东大会会议审议并通过了《关于公司对外投资设立控股子公司浙江双林环保科技有限公司的议案》，并于 2017 年 9 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《浙江双林机械股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-030）。与上海宁谦投资管理有限公司、潘劲波、马小杰共同出资设立控股子公司浙江双林环保科技有限公司，注册地为浙江省杭州市余杭区余杭经济开发区 111 号，注册资本

为人民币 30,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 21,000,000.00 元，占注册资本的 70.00%，上海宁谦投资管理有限公司出资 3,000,000.00 元，占注册资本的 10.00%，潘劲波出资 3,000,000.00 元，占注册资本的 10.00%，马小杰出资 3,000,000.00 元，占注册资本的 10.00%。

## 2、设立参股子公司浙江双林华荣科技有限公司

公司于 2017 年 9 月 8 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《关于追加确认公司对外投资设立控股子公司浙江双林华荣科技有限公司的公告》；于 2017 年 9 月 25 日召开第四次临时股东大会会议审议并通过了《关于追加确认公司对外投资设立控股子公司浙江双林华荣科技有限公司的议案》，并于 2017 年 9 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《浙江双林机械股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-030）。

### （三）承诺事项的履行情况

1、股份公司董事兼职情况承诺函：截至报告期末，公司董事施经东、傅刚静、李星、王焕文、蒋庆飞履行承诺；

2、股份公司监事兼职情况承诺函：截至报告期末，公司监事冯连生、傅体强、钱滨履行承诺；

3、股份公司股东诉讼事项声明与承诺：截至报告期末，股东杭州双林控股集团有限公司、卓爱珍、杭州泰石投资有限公司、冯宇寰、施书利、杭州鼎强实业投资有限公司、浙江蓝碧源控股集团有限公司、杭州临平电镀有限公司、浙江国懿资产管理有限公司履行承诺；

4、持股 5% 以上股东减少并规范关联交易承诺函：截至报告期末，持有 5% 以上股东杭州双林控股集团有限公司、卓爱珍、冯宇寰、施书利、杭州泰石投资有限公司、杭州鼎强实业投资有限公司履行承诺；

5、关于不占用公司资金的承诺函：截至报告期末，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高管履行承诺；

6、与经销商不存在关联关系的承诺函：截至报告期末，公司股东、董事、监事、高管履行承诺；

7、持股 5% 以上股东、董事、高级管理人员及核心技术人员避免同业竞争的承诺函：截至报告期末，持有 5% 以上股东、董事、高级管理人员及核心技术人员履行承诺；

8、股份公司董事、监事、高级管理人员关于诚信状况的声明和承诺：截至报告期末公司董事、监事、高级管理人员履行承诺。

9、股份公司核心技术人员兼职情况承诺函：截至报告期末，公司核心技术人员施经东、傅体强、谈刚强履行承诺；



10、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺：截至报告期末，公司股东履行承诺；

11、社保及公积金承诺：截至报告期末，公司股东履行承诺。

12、挂牌前，承诺人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对所持股份自愿锁定的承诺，履行情况为承诺履行中。

#### （四）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
房产	抵押	37,609,505.78	12.21%	抵押借款
投资性房地产	抵押	10,424,252.78	3.38%	抵押借款
土地	抵押	15,151,739.61	4.92%	抵押借款
设备	抵押	10,984,938.57	3.57%	融资租赁
总计	-	74,170,436.74	24.08%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

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	49,233,332	84.89%	0	49,233,332	84.89%
	其中：控股股东、实际控制人	13,000,000	22.41%	0	13,000,000	22.41%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,766,668	15.11%	0	8,766,668	15.11%
	其中：控股股东、实际控制人	6,500,000	11.21%	0	6,500,000	11.21%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		58,000,000	-	0	58,000,000	-
普通股股东人数						-

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杭州双林控股集团有限公司	14,500,000	-	14,500,000	25.00%	6,500,000	8,000,000
2	杭州泰石投资有限公司	6,950,000	-	6,950,000	11.98%	2,266,668	4,683,332
3	冯宇寰	6,440,000	-401,000	6,039,000	10.41%	-	6,039,000
4	施书利	5,750,000	-	5,750,000	9.91%	-	5,750,000
5	卓爱珍	4,800,000	700,000	5,500,000	9.48%	-	5,500,000
合计		38,440,000	299,000	38,739,000	66.78%	8,766,668	29,972,332

普通股前五名股东间相互关系说明：

双林控股和泰石投资同受施经东控制。施经东与卓爱玉为配偶关系，卓爱玉与卓爱珍为姐妹关系。公司的股东泰石投资、双林控股及卓爱珍之间存在以上关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

√ 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

杭州双林控股集团有限公司（以下简称“双林控股”）成立于2004年3月31日，现持有杭州市工商局余杭分局颁发的注册号为330103000015994的《企业法人营业执照》，住所为杭州市余杭区余杭经济开发区天荷路111号1幢，注册资本5000万元。经营范围为“以自有资金投资实业；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；销售：电器电缆、有色金属材料、氮化硅制品（除危险化学品及易制毒化学品）”。营业期限自2004年3月31日至2024年3月20日。法定代表人：施经东

双林控股持有公司25%股份，为公司控股股东。

### （二）实际控制人情况

#### 1、控股股东、实际控制人的认定及变动情况

公司股东杭州双林控股集团有限公司和杭州泰石投资有限公司分别持有公司期末25.00%和11.98%的股份。施经东先生及其配偶卓爱玉共同持有双林控股100%股权，施经东持有泰石投资54.81%的股权，施经东、卓爱玉夫妇通过上述两家公司间接持有股份公司31.56%的股份，可以实际支配公司股份表决权超过30%，符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》（试行）第四十八条第七项关于实际控制人的规定。施经东、卓爱玉夫妇能够控制股份公司，为公司实际控制人。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

#### 2、控股股东、实际控制人基本情况

施经东，中国国籍，无境外永久居留权，男，汉族，1964年8月出生，硕士学历。1987年7月至2002年12月任杭州双林机械有限公司总经理；2003年4月至2014年7月任有限公司董事长；2009年至今，任浙江双林机电科技有限公司任董事长；2014年8月至今任股份公司董事长兼总经理，董事任期自2016年3月至2019年2月。

卓爱玉，中国国籍，无境外永久居留权，女，汉族，1969年1月出生，高中学历。2007年7月至2010年4月，任杭州好时运服饰有限公司部门经理、副总经理；2010年5月至今无任职经历。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	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年5月7日	2015年9月2日	6.00	8,000,000	48,000,000.00	0	0	7	3	0	否

#### 募集资金使用情况：

主要用于补充公司营运资金、加大研发投入，增强公司主营业务能力、扩大公司品牌影响力，保障公司经营的持续、健康、稳定发展。不存在变更募集资金投资项目的情况。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

### 三、债券融资情况

√不适用

#### 债券违约情况：

√不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

### 四、间接融资情况

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押借款	中行杭州余杭支行	6,000,000.00	5.00%	2017.3.1-2018.2.28	否

抵押借款	中行杭州余杭支行	7,000,000.00	5.00%	2017.3.14-2018.3.13	否
抵押借款	中行杭州余杭支行	6,000,000.00	5.00%	2017.4.13-2018.4.12	否
抵押借款	中行杭州余杭支行	6,000,000.00	5.00%	2017.4.20-2018.4.19	否
保证借款	工行杭州余杭支行	9,000,000.00	5.49%	2017.6.12-2018.6.11	否
保证借款	工行杭州余杭支行	5,000,000.00	5.49%	2017.6.16-2018.6.15	否
保证借款	工行杭州余杭支行	5,000,000.00	5.49%	2017.7.26-2018.7.25	否
抵押借款	浙江德清农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	6.00%	2017.7.5-2018.7.3	否
抵押借款	浙江德清农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	6.00%	2017.6.28-2018.6.27	否
抵押借款	浙江德清农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	6.00%	2017.6.27-2018.6.23	否
抵押借款	浦发杭州余杭支行	22,000,000.00	5.85%	2017.9.2-2018.9.1	否
<b>合计</b>	-	92,000,000.00	-	-	-

**违约情况：**

√ 不适用

**五、利润分配情况****（一）报告期内的利润分配情况**

√ 不适用

**（二）利润分配预案**

√ 不适用

## 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
施经东	董事长、总经理	男	55	EMBA	2016.2-2019.2	是
傅刚静	董事、副总经理	男	46	高中	2016.2-2019.2	是
李星	董事	男	36	本科	2016.2-2019.2	是
蒋庆飞	董事	男	44	硕士	2016.2-2019.2	是
王焕文[注 1]	董事	男	46	高中	2017.2-2019.2	是
万天鸿	董事、副总经理	男	48	大学	2016.2-2017.2	是
李鹤雄[注 4]	董事会秘书、财务总监	男	39	本科	2015.9-2018.5	是
李滨[注 2]	董事会秘书	男	36	本科	2014.8-2017.4	是
冯连生[注 3]	监事会主席	男	39	高中	2017.9-2020.8	是
傅体强	监事	男	57	本科	2017.9-2020.8	是
钱滨	监事	男	46	本科	2017.9-2020.8	是
陈侃	副总经理	男	33	本科	2017.9-2020.8	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						4

注 1： 2016 年 12 月，公司董事万天鸿离职，2017 年 2 月，改选王焕文为董事；

注 2： 2017 年 4 月，董事会秘书李滨离职，离职后董事会秘书暂由李鹤雄兼任；2017 年 9 月，任命李鹤雄为公司董事会秘书；

注 3： 2017 年 9 月，公司监事会改选后，冯连生、傅体强、钱滨为新一届监事会成员；

注 4： 2018 年 5 月，公司财务总监、董事会秘书李鹤雄离职，2018 年 5 月，改选于世明为财务总监、董事会秘书；

**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：**

无

#### (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
王焕文	董事	800,000	0	800,000	1.38%	0
陈侃	副总经理	510,000	0	510,000	0.88%	0
合计	-	1,310,000	0	1,310,000	2.26%	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	是

	财务总监是否发生变动	是
--	------------	---

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
李鹤雄	财务总监、董事会秘书	离任	无	离职
于世明	无	新任	财务总监、董事会秘书	新任

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

王焕文，中国国籍，无境外永久居留权，男，汉族，1972年4月出生，高中学历。1993年3月--2001年5月任杭州文丰经营服务有限公司经理；2001年6月--2003年12月任浙江日报广告中心业务经理；2004年5月--2008年9月任天津温津宏大贸易有限公司经理；2008年10月--2013年9月任上海老庙黄金有限公司嘉善、瑞安地区代理；2014年5月--2016年4月任杭州钱泉百货有限公司经理；2016年5月--至今任浙江双林机电科技有限公司管道部负责人。董事任期自2017年2月至2019年2月。

陈侃，中国国籍，无境外永久居留权，男，汉族，1985年8月出生，本科学历。2008年5月-2009年9月任杭州老板电器诺邦无纺股份有限公司人力资源专员；2009年9月-2011年任杭州恩莱企业管理有限公司猎头顾问、猎头经理；2011年5月-2015年9月任南方泵业股份有限公司人力资源部长、综合管理部长、人力行政总监、总裁办助理；2015年9月-2016年8月杭州国峰纺织品股份有限公司副总经理；2016年9月-至今任浙江双林机械股份有限公司董事长助理兼执行副总

于世明，中国国籍，无境外永久居留权，男，汉族，1970年9月生，本科学历，会计专业，注册会计师。1991年到2000年任中化四平联合化工总厂财务处会计工作，2000年至2004年任中天恒会计师事务所有限公司审计项目经理；2004年至2008年任北京神州万象能源科技有限公司财务总监；2008年至2011年任浙江创亿科技有限公司财务总监；2011年至2016年任天津海泰环保股份有限公司财务总监；2016年至2018年5月任浙江森发资产管理有限公司财务总监；

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	6	6
技术人员	41	40
销售人员	32	23
生产人员	233	233
行政管理人员	31	32
<b>员工总计</b>	<b>343</b>	<b>334</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	28	37

专科	41	45
专科以下	273	250
员工总计	343	334

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

报告期内，公司进一步完善岗位考核制度，并逐步在公司各部门全面推广实施，同时公司定期或不定期的组织了岗位培训、技能培训、技术培训、管理知识培训，提升了员工技能水平和管理水平，人力资源配置持续改进。公司积极探索员工激励方案，以进一步增强公司凝聚力和提升员工工作积极性，报告期内对全体员工年度工作进行了考核奖励；对完成年度任务较好的金工车间进行了物质和精神的奖励。同时，公司努力探索人才招聘政策，营造良好的工作和生活环境，以吸引更多优秀人才加入，特别是吸收高端技术研发人员、优秀业务营销人员的加入，以满足公司未来发展需求。公司将加大对技术研发的奖励措施，同时做好技术人才储备。本年度无需公司承担费用的离退休职工人。

**（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况**

**核心员工：**

√ 不适用

**其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：**

√ 不适用

**核心人员变动情况：**

无。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√否



## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专门委员会	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

公司一直把严格规范运作作为公司发展的基础与根本，并按照《公司法》、《证券法》、《公司内部 控制基本规范》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规 范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体 系，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。公司已建立并完善了以股东大会为最高权力机构、 董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理 层为执行机构的治理结构，并严格按照《公司章程》、《股 东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监 事会议事规则》等基本管理制度执行。公司股东大会、董 事会、监事会的召集、召开、表决程序符合 有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履 行各自的权利和义务，公司重大生产经营决 策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司股东大会、 董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制 衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、 健康发展奠定了坚实的基础。截至报告期末，上述机 构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应 尽的职责和义务。经董事会 评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《全国中小企业 股份转让系统业务规则（试 行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和 平等权利保障。

##### 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

董事会充分讨论了现有公司治理机制，并对公司治理机制执行情况进行了评估，董事会认为：公 司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规 则（试行）》等规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规 则》、《公司基本管理制度》等一系列的规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责 范围和工作程序，实现了制度建设上的完善。公司设立以来，股东大会、董事会、监事会的召开、重大决 策等行为合法、合规、真实、有效，保证 股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公 司指定董事会秘书 负责信息披露工作，将按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真 实、完整、及时地披露有关信息。公司将继续按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全

国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护中小股东的利益。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均按照《公司章程》、《重大投资决策管理办法》等有关内控制度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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司重大决策治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

### 4、公司章程的修改情况

2017年12月9日，公司召开2017年第五次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》：

修改内容：

将原第一章第三条公司注册名称“中文名称：浙江双林机械股份有限公司”变更为“中文名称：浙江双林环境股份有限公司”。

原第二章第十二条公司的经营范围“生产：塑料机械成套设备、PE管材、玻纹管材；服务：塑料机械成套设备、PE管材、玻纹管材的技术开发；销售：本公司生产的产品；批发：塑料粒子、钢管、铝带。货物及技术进出口。（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）”变更为“环保设备、环境生态修复技术、塑料机械成套装备及配件、管道检测及修复技术、智能给排水管网系统及产品、物联网技术的技术开发，雨水收集利用系统的技术开发、技术服务、技术咨询，环境生态治理工程、污水处理工程、土壤修复工程、市政公用工程、机电安装工程、城市园林绿化工程的设计、施工，承接环境工程、市政公用工程；生产、销售：环保设备、环境生态修复产品、塑料机械成套装备及配件、塑料管道及延伸产品、管道检测及修复产品、智能给排水管网系统及产品；批发、零售：环保设备，塑料制品，化工原料及产品（除危险化学品及易制毒品），金属材料，电子产品，机电设备及配件；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；其他无需报经审批的一切合法项目。”

## （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	10	1、2017年2月9日召开第二届董事会第八次会议，审议《关于提名王焕文为董事候选人的议案》； 2、2017年4月24日召开第二届董事会第九次会议，审议《2016年总经理工作报告》、《2016年董事会工作报告》、《2016年财务决算报告》、《2016年度报告及摘要》、《2017年财务预算报告》、《2016年度利润分配方案》、《关于续聘公司2017年度财务报告审计机构的议案》、《关于预计2017年度日常性关联交易预计的议案》、《关于提请召开2016年年度股东大会的议案》、

		<p>《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》、《关于提议召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2017 年 5 月 15 日召开第二届董事会第十次会议, 审议《S2302 销售合同补充协议》；</p> <p>4、2017 年 8 月 22 日召开第二届董事会第十一次会议, 审议《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》、《关于提议召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>5、2017 年 8 月 25 日召开第二届董事会第十二次会议, 审议《2017 年半年度报告》；</p> <p>6、2017 年 9 月 6 日召开第二届董事会第十三次会议, 审议《关于追加确认对外投资设立控股子公司浙江双林华荣科技有限公司的议案》、《关于对外投资设立控股子公司的议案》、《关于提议召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>7、2017 年 9 月 28 日召开第二届董事会第十四次会议, 审议《关于任命李鹤雄为董事会秘书的议案》、《关于任命陈侃为公司执行副总经理的议案》；</p> <p>8、2017 年 9 月 29 日召开第二届董事会第十五次会议, 审议《关于追加确认对外投资设立参股子浙江源林水务科技有限公司的议案》、《关于公司对外投资设立参股子公司浙江中金生态科技有限公司的议案》；</p> <p>9、2017 年 10 月 17 日召开第二届董事会第十六次会议, 审议《关于双林机械核心管理团队 2017 年度薪酬的议案》；</p> <p>10、2017 年 11 月 15 日召开第二届董事会第十七次会议, 审议《关于公司经营范围变更的议案》、《关于公司经营范围变更的议案》、《关于变更公司章程的议案》、《关于提议召开 2017 年第五次临时股东大会的议案》</p>
<p>监事会</p>	<p>4</p>	<p>1、2017 年 4 月 24 日召开第一届监事会第六次会议, 审议《2016 年监事会工作报告》、《2016 年财务决算报告》、《2016 年度报告及摘要》、《2016 年度利润分配方案》、《2017 年财务预算方案》、《关于公司 2017 年度日常关联交易预案》、《关于续聘公司 2017 年度财务报告审计机构的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>2、2017 年 8 月 25 日召开第一届监事会第七次会议, 审议《2017 年半年度报告》；</p> <p>3、2017 年 9 月 6 日召开第一届监事会第八次</p>

		会议, 审议《关于公司监事会换届选举的议案》; 4、2017年9月25日召开第二届监事会第一次会议, 审议《关于选举公司第二届监事会主席》
股东大会	6	1、2017年1月11日召开2017年第一次临时股东大会会议, 审议否决《关于提名谈刚强为公司董事的议案》、审议否决《关于提名施仲本为公司董事的议案》; 2、2017年2月25日召开2017年第二次临时股东大会会议, 审议通过《关于提名王焕文为董事候选人的议案》; 3、2017年5月15日召开2016年年度股东大会会议, 审议《2016年度董事会工作报告》、《2016年度监事会工作报告》、《2016年年度报告及其摘要》、《2016年财务决算报告》、《2017年财务预算报告》、《2016年度利润分配方案》、《关于续聘公司2017年度财务报告审计机构的议案》、《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》; 4、2017年9月6日召开2017年第三次临时股东大会会议, 审议否决《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》; 5、2017年9月25日召开2017年第四次临时股东大会会议, 审议通过《关于追加确认公司对外投资设立控股子公司浙江双林华荣科技有限公司的议案》、《关于公司对外投资设立控股子公司浙江双林环保科技有限公司的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》; 6、2017年12月9日召开2017年第五次临时股东大会会议, 审议《关于公司更名的议案》、《关于变更公司章程的议案》;

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成, 分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。报告期内, 公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好, 股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定, 在实践中能够规范运作, 履行各自的权利义务, 没有发现重大违法违规现象, 能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

### (三) 公司治理改进情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等相关法律、法规和规范性文件的规定和要求, 不断完善公司的法人治理结构, 制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、

《董事会秘书工作规则》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》、《资金管理暂行办法》、《投资者关系管理办法》、《投资管理办法》、《重大信息内部报告制度》等公司治理制度，公司治理结构符合目前的实际需要。

目前公司仍需加强管理层在公司治理和规范运作方面的培训，熟悉《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关规定，强化规范运作的意识，严格履行职责执行《公司法》、《公司章程》及相关细则等规定，保障股东各项权利，使公司规范治理更加完善。

#### （四）投资者关系管理情况

公司高度重视投资者关系管理工作，努力构建与投资者的良好互动关系，在市场中树立良好的形象。公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，负责公司信息披露和投资者来访接待工作，公司将逐步完善投资者管理制度，通过采取多种形式与投资者进行沟通，合理妥善地安排投资者、行业分析师等相关人员到公司进行现场调研。

一、按照信息披露业务规范，及时披露定期报告、三会决议及其他重要信息的临时报告，保证股东、潜在投资者及时、准确的了解公司生产经营、内控和财务状况等重要信息；

二、设立投资者专线电话及专用邮箱，保证通讯畅通，遵守信息披露制度，认真细致、耐心的回答投资者的询问，认真记录投资者的意见和建议，及时回复反馈意见；公司对投资者及投资机构等特定对象到公司现场参观调研，由公司董事会秘书统一安排。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照相关法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### （一）业务分开情况

公司主营业务是从事塑料管道成套设备、辅机及管材的研发、生产和销售。报告期内公司主营业务除原来的成套设备的生产销售外，新增了大直径管材销售业务，向下游延伸产业链，逐步优化内部产业结构。公司现阶段仍致力于以塑料管道成套装备为主、以智慧地下管网系统、大直径市政管道配套服务为辅的研发、生产与销售。公司具有独立的采购、研发、销售与服务体系，拥有独立的经营决策权和实施权，具有直接面向市场独立经营的能力。目前公司控股股东、实际控制人未从事与公司具有同业竞争的业务，公司与控股股东、实及控制人未从事与公司具有同业竞争的业务，



公司与控股股东、实际控制人及其他关联方在报告期内也不存在显失公允的关联交易。

#### （二） 资产分开情况

公司资产与股东资产严格分开，并完全分开运营。

公司目前业务和生产经营必需的专利、专有技术、域名、机器设备、办公设备及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在法律纠纷或潜在纠纷以及其他争议，不存在与股东共用的情况。母、子公司对其生产经营场地的土地、房屋建筑物拥有合法的使用权和所有权。

#### （三） 人员分开情况

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

#### （四） 财务分开情况

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

#### （五） 机构分开情况

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

### （三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况根据股转系统相关要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明董事会认为：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制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（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公司财务管理制度，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）关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，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相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

截止报告期末，公司已经建立《年度报告差错责任追究制度》。

## 第十一节 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
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中准审字[2018]3245号
审计机构名称	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区首体南路22号楼4层
审计报告日期	2018年6月25日
注册会计师姓名	温艳冰 刘伟
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

中准审字[2018]3245号

浙江双林环境股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了浙江双林环境股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2017年年度



报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

贵公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一八年六月二十五日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	39,041,802.27	31,136,411.50
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	五、（二）	525,000.00	667,000.00
应收账款	五、（三）	59,340,459.64	67,547,502.20
预付款项	五、（四）	15,078,903.10	21,350,243.82
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（五）	4,819,362.08	4,268,851.36
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（六）	104,340,391.34	102,591,022.39
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、（七）	393.66	241,426.89
<b>流动资产合计</b>	-	<b>223,146,312.09</b>	<b>227,802,458.16</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、（八）	200,000.00	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五、（九）	432,388.90	-
投资性房地产	五、（十）	10,424,252.78	2,507,876.54
固定资产	五、（十一）	54,651,556.31	59,945,806.33
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、（十二）	15,165,214.52	15,558,121.70
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(十四)	712,794.45	1,037,296.16
递延所得税资产	五、(十五)	3,317,627.84	4,385,318.97
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>84,903,834.80</b>	<b>83,434,419.70</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>308,050,146.89</b>	<b>311,236,877.86</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十六)	92,000,000.00	78,000,000.00
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	五、(十七)	5,200,000.00	-
应付账款	五、(十八)	33,731,970.60	33,484,173.88
预收款项	五、(十九)	27,767,689.96	27,360,306.91
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(二十)	15,463.38	207,521.63
应交税费	五、(二十一)	5,041,892.57	4,243,027.83
应付利息	五、(二十二)	154,505.88	122,479.63
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(二十三)	4,121,168.99	2,283,574.09
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	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、(二十四)	2,869,422.00	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>170,902,113.38</b>	<b>145,701,083.97</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	五、(二十五)	4,901,573.00	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	4,901,573.00	0.00
<b>负债合计</b>	-	175,803,686.38	145,701,083.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（二十六）	58,000,000.00	58,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（二十七）	93,435,702.48	93,435,702.48
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（二十八）	530,973.60	530,973.60
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（二十九）	-19,720,107.57	13,569,117.81
归属于母公司所有者权益合计	-	132,246,568.51	165,535,793.89
少数股东权益	-	-108.00	-
<b>所有者权益总计</b>	-	132,246,460.51	165,535,793.89
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	308,050,146.89	311,236,877.86

法定代表人：施经东 主管会计工作负责人：于世明 会计机构负责人：于世明

## （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	-	36,309,155.06	26,822,771.90
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	-	525,000.00	367,000.00
应收账款	十二、（一）	55,984,563.26	55,760,780.01
预付款项	-	14,911,811.33	17,190,171.34
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、（二）	37,344,972.31	27,858,858.89
存货	-	65,287,791.75	72,387,987.40
持有待售资产	-	-	-
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>	-	210,363,293.71	200,387,569.54
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	200,000.00	-

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、(三)	52,432,388.90	52,000,000.00
投资性房地产	-	8,050,948.10	
固定资产	-	16,536,576.82	18,495,028.81
在建工程	-	-	
工程物资	-	-	
固定资产清理	-	-	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
无形资产	-	1,710,469.50	1,784,231.30
开发支出	-	-	
商誉	-	-	
长期待摊费用	-	451,110.97	813,777.72
递延所得税资产	-	-	3,699,671.60
其他非流动资产	-	-	
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>79,381,494.29</b>	<b>76,792,709.43</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>289,744,788.00</b>	<b>277,180,278.97</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	66,000,000.00	52,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	
衍生金融负债	-	-	
应付票据	-	5,200,000.00	
应付账款	-	46,907,560.65	37,304,805.67
预收款项	-	26,109,954.65	25,576,144.76
应付职工薪酬	-	7,000.00	207,521.63
应交税费	-	3,498,206.03	2,127,923.60
应付利息	-	106,839.21	76,546.30
应付股利	-	-	
其他应付款	-	2,415,838.71	1,018,806.68
持有待售的负债	-	-	
一年内到期的非流动负债	-	648,486.00	
其他流动负债	-	-	
<b>流动负债合计</b>	-	<b>150,893,885.25</b>	<b>118,311,748.64</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	-	1,107,794.00	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	1,107,794.00	-
<b>负债合计</b>	-	152,001,679.25	118,311,748.64
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	58,000,000.00	58,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	93,435,702.48	93,435,702.48
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	530,973.60	530,973.60
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-14,223,567.33	6,901,854.25
<b>所有者权益合计</b>	-	137,743,108.75	158,868,530.33
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	289,744,788.00	277,180,278.97

### （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>	-	121,168,879.44	149,046,913.92
其中：营业收入	五、(三十)	121,168,879.44	149,046,913.92
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	155,353,638.88	161,548,349.43
其中：营业成本	五、(三十)	85,598,149.25	98,548,016.26
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、(三十一)	1,950,296.81	1,304,524.15
销售费用	五、(三十二)	12,191,354.25	12,503,381.43
管理费用	五、(三十三)	32,349,981.82	35,579,639.14
财务费用	五、(三十四)	4,841,987.36	5,474,449.16

资产减值损失	五、(三十五)	18,421,869.39	8,138,339.29
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	69,539.76
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(三十六)	-37,611.10	
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)	-	-	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、(三十七)	-448,867.74	95,154.06
其他收益	五、(三十八)	2,415,511.06	2,728,820.98
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	-32,255,727.22	-9,607,920.71
加：营业外收入	五、(三十九)	17,233.93	53,094.66
减：营业外支出	五、(四十)	53,047.58	64,732.95
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	-32,291,540.87	-9,619,559.00
减：所得税费用	五、(四十一)	997,792.51	-1,604,680.49
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	-33,289,333.38	-8,014,878.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-33,289,225.38	-8,014,878.51
(一)按经营持续性分类：		-108.00	
1.持续经营净利润	-	-33,289,333.38	-8,014,878.51
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-108.00	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-33,289,225.38	-8,014,878.51
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-



2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-33,289,333.38	-8,014,878.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-33,289,225.38	-8,014,878.51
归属于少数股东的综合收益总额	-	-108.00	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	-0.57	-0.14
（二）稀释每股收益	-	-0.66	-0.14

法定代表人：施经东

主管会计工作负责人：于世明

会计机构负责人：于世明

**（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、（四）	117,567,565.81	121,686,931.63
减：营业成本	十二、（四）	89,971,384.59	94,246,280.86
税金及附加	-	1,084,905.01	641,357.54
销售费用	-	8,804,837.89	8,063,650.16
管理费用	-	18,367,911.32	18,962,434.60
财务费用	-	3,114,846.78	3,664,395.23
资产减值损失	-	14,390,890.11	6,648,542.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	69,539.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）	-37,611.10	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	95,154.06
其他收益	-	763,600.00	2,173,752.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-17,441,220.99	-8,201,283.73
加：营业外收入	-	17,233.93	23,004.87
减：营业外支出	-	527.11	7,115.01
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-17,424,514.17	-8,185,393.87
减：所得税费用	-	3,700,907.41	-1,508,012.44

<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-21,125,421.58	-6,677,381.43
（一）持续经营净利润	-	-21,125,421.58	-6,677,381.43
（二）终止经营净利润	-	-	-
<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>	-	-21,125,421.58	-6,677,381.43
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	-0.36	-0.12
（二）稀释每股收益	-	-0.36	-0.12

**（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	-	143,165,576.12	241,648,900.05
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	-	1,551,441.88	1,850,958.04
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十二)	9,224,450.49	42,682,280.20
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>153,941,468.49</b>	<b>286,182,138.29</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	91,557,464.83	188,698,627.89
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	-	33,458,890.02	31,929,488.35
支付的各项税费	-	6,605,191.30	8,723,233.76
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十二)	25,415,739.88	34,514,748.35
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>157,037,286.03</b>	<b>263,866,098.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>五、(四十三)</b>	<b>-3,095,817.54</b>	<b>22,316,039.94</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	9,500,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	86,713.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	563,500.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	<b>10,150,213.85</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,952,679.16	7,292,512.36
投资支付的现金	-	670,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>3,622,679.16</b>	<b>7,292,512.36</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-3,622,679.16</b>	<b>2,857,701.49</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	92,000,000.00	83,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十二)	5,509,860.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>97,509,860.00</b>	<b>83,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	78,000,000.00	83,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,660,621.66	5,847,376.83

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(四十二)	66,670.00	1,712,289.08
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>82,727,291.66</b>	<b>90,559,665.91</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>14,782,568.34</b>	<b>-7,559,665.91</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-158,680.87</b>	<b>269,946.66</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、(四十三)	<b>7,905,390.77</b>	<b>17,884,022.18</b>
加：期初现金及现金等价物余额	五、(四十三)	31,136,411.50	13,252,389.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、(四十三)	<b>39,041,802.27</b>	<b>31,136,411.50</b>

法定代表人：施经东 主管会计工作负责人：于世明 会计机构负责人：于世明

## (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
<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	-	132,447,472.13	136,003,192.34
收到的税费返还	-	1,184,570.06	1,754,073.99
收到其他与经营活动有关的现金	-	82,728,347.95	36,104,566.67
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>216,360,390.14</b>	<b>173,861,833.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	91,138,919.87	111,001,904.25
支付给职工以及为职工支付的现金	-	18,194,558.78	16,872,600.72
支付的各项税费	-	3,725,350.89	4,126,623.41
支付其他与经营活动有关的现金	-	103,162,386.84	25,297,765.26
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>216,221,216.38</b>	<b>157,298,893.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	十二、(六)	<b>139,173.76</b>	<b>16,562,939.36</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	9,500,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	86,713.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	563,500.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>10,150,213.85</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,290,177.30	5,166,766.41
投资支付的现金	-	670,000.00	-
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>	-	<b>2,960,177.30</b>	<b>5,166,766.41</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-2,960,177.30</b>	<b>4,983,447.44</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	66,000,000.00	57,000,000.00

发行债券收到的现金	-	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,448,628.36	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	67,448,628.36	57,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	52,000,000.00	57,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,929,794.83	4,032,025.75
支付其他与筹资活动有关的现金	-	66,670.00	773,928.08
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	54,996,464.83	61,805,953.83
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	12,452,163.53	-4,805,953.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-144,776.83	254,689.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十二、(六)	9,486,383.16	16,995,122.39
加：期初现金及现金等价物余额	十二、(六)	26,822,771.90	9,827,649.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十二、(六)	36,309,155.06	26,822,771.90

## (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	58,000,000.00	-	-	-	93,435,702.48	-	-	-	530,973.60	-	-13,569,117.81	-	165,535,793.89
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	58,000,000.00	-	-	-	93,435,702.48	-	-	-	530,973.60	-	-13,569,117.81	-	165,535,793.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,289,225.38	-108.00	-33,289,333.38
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,289,225.38	-108.00	-33,289,333.38
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本期末余额</b>	58,000,000.00	-	-	-	93,435,702.48	-	-	-	530,973.60	-19,720,107.57	-108.00	-	132,246,460.51	-

项目	上期											少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	58,000,000.00	-	-	-	93,435,702.48	-	-	-	530,973.60	-21,583,996.32	-	-	173,550,672.40	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	58,000,000.00	-	-	-	93,435,702.48	-	-	-	-530,973.60	-	-21,583,996.32	-	-	173,550,672.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,014,878.51	-	-	-8,014,878.51
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,014,878.51	-	-	-8,014,878.51
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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>	58,000,000.00	-	-	-	93,435,702.48	-	-	-530,973.60	-13,569,117.81	-	-	165,535,793.89	-

法定代表人：施经东 主管会计工作负责人：于世明 会计机构负责人：于世明

#### (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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	58,000,000.00	-	-	-	93,435,702.48	-	-	-	530,973.60	-	6,901,854.25	158,868,530.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	58,000,000.00	-	-	-	93,435,702.48	-	-	-	530,973.60	-	6,901,854.25	158,868,530.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,125,421.58	-21,125,421.58
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,125,421.58	-21,125,421.58
(二) 所有者投入和减少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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>	58,000,000.00	-	-	-93,435,702.48	-	-	-	-	530,973.60	-	-14,223,567.33	137,743,108.75	

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	58,000,000.00	-	-	-	-93,435,702.48	-	-	-	530,973.60	-	13,579,235.68	165,545,911.76
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	58,000,000.00	-	-	-	-93,435,702.48	-	-	-	530,973.60	-	13,579,235.68	165,545,911.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,677,381.43	-6,677,381.43
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,677,381.43	-6,677,381.43
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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>	58,000,000.00	-	-	-93,435,702.48	-	-	-	530,973.60	-	6,901,854.25	158,868,530.33		

## 财务报表附注

**浙江双林环境股份有限公司**  
**2017 年度财务报表附注**  
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

## 一、 公司基本情况

### （一） 公司概况

公司名称：浙江双林环境股份有限公司

统一社会信用代码：9133010074581990XA

公司类型：其他股份有限公司（非上市）

注册资本： 5,800.00 万元人民币

法定代表人：施经东

注册地址：杭州市余杭区余杭经济开发区天荷路 111 号

营业期限：2003 年 1 月 14 日起至长期

登记机关：杭州市市场监督管理局

### （二） 公司历史沿革

浙江双林环境股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为浙江双林塑料机械有限公司，于 2002 年 12 月 24 日取得了杭州临平工业区管理委员会、杭州市余杭区对外贸易经济合作局下发的杭临工管【2002】168 号、余外经贸【2002】205 号的批复。2003 年 1 月 2 日，取得了外经贸浙府资杭字【2003】02034 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。于 2003 年 1 月 13 日由浙江省人民政府批准设立，登记机关为杭州市工商行政管理局，设立登记时公司类型为中外合资企业，设立时注册资本 300.00 万美元，股东首次出资情况及股权结构如下：

股东名称	实收资本（美元）	占注册资本的比例（%）
施经东	362,449.43	12.08
杭州双林塑料机械有限公司	96,650.46	3.22
合 计	459,099.89	15.30

本次出资实收资本 45.91 万美元，业经杭州天辰会计师事务所审验，并出具了杭州天辰验字（2003）第 0299 号验资报告。

2003 年 12 月 19 日，本公司第 2 期出资到位后股权结构如下：

股东名称	实收资本（美元）	占注册资本的比例（%）
施经东	362,449.43	12.08
杭州双林塑料机械有限公司	96,650.46	3.22
林义弟	79,985.00	2.67
卓爱珍	438,485.00	14.62
合 计	977,569.89	32.59

本次新增出资实收资本 51.85 万美元，业经杭州天辰会计师事务所审验，并出具了杭州天辰验字（2003）第 1346 号验资报告。

2004 年 5 月 11 日，本公司第 3 期出资到位后股权结构如下：

股东名称	实收资本（美元）	占注册资本的比例（%）
施经东	966,538.14	32.22
杭州双林塑料机械有限公司	96,650.46	3.22
林义弟	500,000.00	16.67
卓爱珍	500,000.00	16.67
合 计	2,063,188.60	68.78

本次新增出资实收资本 108.56 万美元，业经杭州天辰会计师事务所审验，并出具了杭州天辰验字（2004）第 467 号验资报告。

2004 年 8 月 27 日，本公司第 4 期出资到位后股权结构如下：

股东名称	实收资本（美元）	占注册资本的比例（%）
施经东	1,500,000.00	50.00
杭州双林塑料机械有限公司	500,000.00	16.66
林义弟	500,000.00	16.67
卓爱珍	500,000.00	16.67
合 计	3,000,000.00	100.00

本次新增出资实收资本 93.68 万美元，业经杭州天辰会计师事务所审验，并出具了杭州天辰验字（2004）第 0695 号验资报告。

2008 年 6 月 13 日，本公司董事会决议，股东施经东将其拥有的公司 50.00%股权转让给新股东杭州双林投资控股有限公司，杭州双林塑料机械有限公司将其拥有的公司 16.66%的股权转让给杭州双林投资控股有限公司，林义弟将其拥有的公司 16.67%的股权以转让给卓爱珍，股权转让后股权结构如下：

股东名称	实收资本（美元）	占注册资本的比例（%）
------	----------	-------------



杭州双林投资控股有限公司	2,000,000.00	66.67
卓爱珍	1,000,000.00	33.33
合 计	3,000,000.00	100.00

2008年6月19日，杭州市余杭区对外贸易经济合作局出具余外经贸【2008】67号《关于杭州双林塑业有限公司股权转让的批复》，同意公司此次出资额转让。2008年6月20日，公司取得了此次变更后的《外商投资企业批准证书》。

2009年8月10日，本公司董事会决议，同意公司增加注册资本，增资后股权结构如下：

股东名称	实收资本（美元）	占注册资本的比例（%）
杭州双林投资控股有限公司	2,000,000.00	57.14
卓爱珍	1,000,000.00	28.57
杭州泰石投资有限公司	430,000.00	12.29
杭州领航投资管理有限公司	70,000.00	2.00
合 计	3,500,000.00	100.00

本次新增出资实收资本 50.00 万美元，业经中汇会计师事务所有限公司审验，并出具了中汇会验[2009]1465号验资报告。

2009年8月13日，杭州市余杭区对外贸易经济合作局出具余外经贸【2009】72号《关于杭州双林塑业有限公司增资的批复》，同意本次增资和董事会人员结构调整。

2010年1月30日，本公司董事会决议，同意公司增加注册资本，增资后股权结构如下：

股东名称	实收资本（美元）	占注册资本的比例（%）
杭州双林投资控股有限公司	2,000,000.00	40.00
卓爱珍	1,250,000.00	25.00
杭州泰石投资有限公司	680,000.00	13.60
杭州领航投资管理有限公司	70,000.00	1.40
杭州鼎强实业投资有限公司	500,000.00	10.00
北京中金汇润投资管理中心（有限合伙）	250,000.00	5.00
浙江蓝天商贸有限公司	250,000.00	5.00
合 计	5,000,000.00	100.00

本次新增出资实收资本 150.00 万美元，业经中汇会计师事务所有限公司审验，并出具了中汇会验[2010]0649号验资报告。

2010年3月9日，杭州市余杭区对外贸易经济合作局出具余外经贸【2010】16号《关于浙江双林塑业有限公司增资扩股的批复》，同意公司增资。2010年4月9日，公司取得了此次变更后的《外商投资企业批准证书》。

2013年7月1日，本公司董事会决议，股东北京中金汇润投资管理中心（有限合伙）将其拥有的本公司5.00%股权转让给杭州双林投资控股有限公司，股东杭州领航投资管理有限公司因经营地址变更，名称变更为宁波领航投资管理有限公司，股东浙江蓝天商贸有限公司因成立集团变更公司名称为浙江蓝碧源控股集团有限公司，股权转让后股权结构如下：

股东名称	实收资本（美元）	占注册资本的比例（%）
杭州双林投资控股有限公司	2,250,000.00	45.00
卓爱珍	1,250,000.00	25.00
杭州泰石投资有限公司	680,000.00	13.60
宁波领航投资管理有限公司	70,000.00	1.40
杭州鼎强实业投资有限公司	500,000.00	10.00
浙江蓝碧源控股集团有限公司	250,000.00	5.00
合计	5,000,000.00	100.00

2013年7月24日，杭州市余杭区商务局出具余商务【2013】121号《关于浙江双林塑料机械有限公司股权转让的批复》，同意本次股权转让。同时同意公司原股东杭州领航投资管理有限公司更名为宁波领航投资管理有限公司；股东浙江蓝天商贸有限公司更名为浙江蓝碧源控股集团有限公司。2013年7月25日，公司取得了此次变更后的《外商投资企业批准证书》。

2013年8月2日，本公司董事会决议，股东宁波领航投资管理有限公司将其拥有的本公司1.40%股权转让给宁波国懿投资控股有限公司，股东杭州泰石投资有限公司将其拥有的本公司13.60%股权转让给杭州双林投资控股有限公司，股权转让后股权结构如下：

股东名称	实收资本（美元）	占注册资本的比例（%）
杭州双林投资控股有限公司	2,930,000.00	58.60
卓爱珍	1,250,000.00	25.00
宁波国懿投资控股有限公司	70,000.00	1.40
杭州鼎强实业投资有限公司	500,000.00	10.00
浙江蓝碧源控股集团有限公司	250,000.00	5.00
合计	5,000,000.00	100.00

2013年8月15日杭州市余杭区商务局出具余商务【2013】1137号《关于浙江双林塑料机械有限公司股权转让的批复》，同意本次股权转让。2013年8月23日，公司取得了此次变更后的《外商投资企业批准证书》。2013年8月28日，杭州市工商行政管理局核准了本次变更。

2014年4月18日，本公司董事会决议，杭州双林投资控股有限公司将其持有的公司股份转让给杭州泰石投资有限公司13.60%、转让给杭州金鼎有色金属材料有限公司3.00%、转让给杭州临平电镀有限公司3.00%，股东宁波国懿投资控股有限公司名称变更为浙江国懿资产管理有限公司，股东杭州双林投资控股有限公司工商变更为杭州双林控股集团有限公司，本次股权转让后股权结构如下：

股东名称	实收资本（美元）	占注册资本的比例（%）
杭州双林控股集团有限公司	1,950,000.00	39.00
卓爱珍	1,250,000.00	25.00
浙江国懿资产管理有限公司	70,000.00	1.40
杭州鼎强实业投资有限公司	500,000.00	10.00
浙江蓝碧源控股集团有限公司	250,000.00	5.00
杭州泰石投资有限公司	680,000.00	13.60
杭州金鼎有色金属材料有限公司	150,000.00	3.00
杭州临平电镀有限公司	150,000.00	3.00
合计	5,000,000.00	100.00

2014年4月28日杭州市余杭区商务局出具余商务【2014】57号《关于浙江双林塑料机械有限公司股权转让的批复》，同意本次股权转让。同时同意公司股东杭州双林投资控股有限公司更名为杭州双林控股集团有限公司，宁波国懿投资控股有限公司更名为浙江国懿资产管理有限公司。2014年4月28日，公司取得了此次变更后的《外商投资企业批准证书》。

2014年7月1日，公司决定以经审计的浙江双林塑料机械有限公司的净资产折合成股份，改制设立股份有限公司。经中准会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具的中准审字[2014]1540号审计报告确认，原浙江双林塑料机械有限公司截至2014年4月30日止的净资产为103,435,702.48元，按照2.06871405:1折合成50,000,000股，每股面值1.00元，股本金额50,000,000.00元，超投部分53,435,702.48元计入资本公积。公司于2014年9月5日完成股份有限公司之工商登记变更手续。本次变更后股东及股权结构如下：

股东名称	股本金额	占股本的比例（%）
杭州双林控股集团有限公司	19,500,000.00	39.00
卓爱珍	12,500,000.00	25.00
浙江国懿资产管理有限公司	700,000.00	1.40
杭州鼎强实业投资有限公司	5,000,000.00	10.00
浙江蓝碧源控股集团有限公司	2,500,000.00	5.00
杭州泰石投资有限公司	6,800,000.00	13.60
杭州金鼎有色金属材料有限公司	1,500,000.00	3.00
杭州临平电镀有限公司	1,500,000.00	3.00
合计	50,000,000.00	100.00

上述净资产折股业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具中准验字[2014]1046号验资报告验证。

2014年8月20日，杭州市对外贸易经济合作局出具《杭州市外经贸局行政许可决定书》，同意浙江

双林塑料机械有限公司类型由中外合资有限责任公司变更为中外合资股份有限公司，并更名为浙江双林机械股份有限公司。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司，于2015年2月10日股转系统函[2015]481号《关于同意浙江双林机械股份有限公司股票在全中小企业股份转让系统挂牌的函》，同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，纳入非上市公众公司监管。

2015年3月3日，浙江双林机械股份有限公司取得了中国证券登记结算有限责任公司北京分公司签发的证券登记证明，登记的股份总量为50,000,000股，（无限售条件流通股数量为0股，有限售条件流通股数量为50,000,000股，占总股份比例为100.00%，其中：有限售条件的高管股份流通股份数量为0股，其他法人流通股数量为50,000,000股），证券简称：双林机械，证券代码832111，于2015年3月6日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。

2015年7月10日，本公司股东大会决议，同意公司增加注册资本800.00万元，增资后股权结构如下：

股东名称	股本金额	占股本的比例（%）
杭州双林控股集团有限公司	19,500,000.00	33.6207
卓爱珍	12,500,000.00	21.5517
杭州鼎强实业投资有限公司	5,000,000.00	8.6207
浙江蓝碧源控股集团有限公司	2,500,000.00	4.3103
浙江国懿资产管理有限公司	700,000.00	1.2069
杭州泰石投资有限公司	6,800,000.00	11.7241
杭州金鼎有色金属材料有限公司	1,500,000.00	2.5862
杭州临平电镀有限公司	1,500,000.00	2.5862
尚诚壹品春雷2号基金	2,200,000.00	3.7931
沃丽英	1,100,000.00	1.8966
茅俊	900,000.00	1.5518
汪月娟	800,000.00	1.3793
王焕文	800,000.00	1.3793
杭州余杭创业投资有限公司	800,000.00	1.3793
姚嵩	500,000.00	0.8622
区宁	300,000.00	0.5172
周智刚	300,000.00	0.5172
财通资产-天堂财通新三板1号资产管理计划	300,000.00	0.5172
合计	58,000,000.00	100.00

本次新增出资股本 800.00 万元，业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中准验字[2015]1064 号验资报告。

本公司于 2016 年 2 月 29 日取得由杭州市市场监督管理局换发的营业执照。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

股东名称	股本金额	占股本的比例（%）
杭州双林控股集团有限公司	19,500,000.00	33.6207
卓爱珍	12,500,000.00	21.5517
杭州鼎强实业投资有限公司	5,000,000.00	8.6207
浙江蓝碧源控股集团有限公司	2,500,000.00	4.3103
浙江国懿资产管理有限公司	700,000.00	1.2069
杭州泰石投资有限公司	6,800,000.00	11.7241
杭州金鼎有色金属材料有限公司	1,500,000.00	2.5862
杭州临平电镀有限公司	1,500,000.00	2.5862
尚诚壹品春雷 2 号基金	2,200,000.00	3.7931
沃丽英	1,100,000.00	1.8966
茅俊	900,000.00	1.5518
汪月娟	800,000.00	1.3793
王焕文	800,000.00	1.3793
杭州余杭创业投资有限公司	800,000.00	1.3793
姚嵩	500,000.00	0.8622
区宁	300,000.00	0.5172
周智刚	300,000.00	0.5172
财通资产-天堂财通新三板 1 号资产管理计划	300,000.00	0.5172
合计	58,000,000.00	100.00

2018 年 3 月 2 日，经杭州市市场监督管理局核准，公司名称变更为浙江双林环境股份有限公司。

### （三） 公司经营范围

服务：环保设备、环境生态修复维护产品、PE 管材、玻纹管材、塑料机械成套设备及配件、塑料管道、管道检测、智能给排水管网系统、物联网应用系统的技术开发、技术服务及上门安装服务，环境生态治理工程、污水处理工程、土壤修复工程、雨水收集利用系统、市政公用工程、机电安装工程、城市园林绿化工程的设计、施工，环境工程总承包，市政公用工程总承包；生产：PE 管材，玻纹管材，环保设备，环境生态修复维护产品，塑料机械成套设备及配件，塑料管道；批发：塑料粒子，钢管，铝带，

化工原料及产品（除危险化学品及易制毒化学品），金属材料，电子产品，机电设备及配件；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（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 2018 年 6 月 25 日由本公司董事会批准报出。

#### （四）合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江双林机电科技有限公司
杭州科塑进出口有限公司
浙江双林环保科技有限公司

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

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

## **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

## **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

## **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**同一控制下企业合并：**本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**非同一控制下企业合并：**本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### **2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新



计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表

中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## **(七) 合营安排分类及会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **(九) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采取公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益或者确认为其他综合收益。

### **2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目列示。外币现金流量采取现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额，在现金流量表单核列示。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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

**(1) 可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

**(2) 持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十一) 应收款项坏账准备****1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的应收款项确认标准：是指单项金额在 50 万元（含 50 万元，关联方往来除外）以上的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：**

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
低信用风险组合	与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金；不存在收回风险的关联方款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：按账龄分析法计提坏账准备。

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

#### 4、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

5、对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料等。

### 2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价：领用或发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本；原材料、在产品、库存商品等发出时采用移动加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### 4、存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时均采用一次摊销法摊销。

### (十三) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### (十四) 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业投资和对合营企业投资。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。



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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## **(十五) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物

采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、仪器仪表、电子计算机及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其它后续支出于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产的分类预计使用年限、净残值率、折旧率如下：本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20.00	10.00	4.50
机器设备	10.00	10.00	9.00
电子设备	3.00-5.00	10.00	18.00-30.00
运输设备	4.00-5.00	10.00	22.50-30.00
其他设备	3.00-5.00	10.00	18.00-30.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## **(十七) 在建工程**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## **(十八) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、 借款费用资本化期间**

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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## (十九) 无形资产

本公司的无形资产主要为软件。

无形资产按取得时的实际成本作初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

对使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

于每年年度终了，本集团对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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）管理层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，能够证明其有用性；
- （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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## （二十）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十一) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## **(二十二) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### （2）设定受益计划

本公司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。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付

辞退福利的重组相关的成本或费用时，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (二十三) 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### (二十四) 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

#### 1、 收入确认原则

##### (1) 销售商品

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

##### (2) 提供劳务

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



务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2、 收入确认的具体方法

### （1）销售生产线收入

对于销售设备业务，公司将生产线发出并取得客户的调试验收单时确认收入。

### （2）销售商品收入

对于销售商品业务，公司将设备发出并取得客户的签收单时确认收入。

### （3）提供劳务收入

公司根据提供劳务服务的收益期间确认劳务收入。

## （二十五）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助在本公司能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **(二十七) 租赁**

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，经营租赁是指除融资租赁外的其他租赁

### **1、 经营租赁会计处理**

#### **(1) 经营租赁租入资产**

经营租赁租入资产的租金费用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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### **(2) 经营租赁租出资产**

经营租赁租出资产的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大的予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小的直接计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### **2、 融资租赁会计处理**

#### **(1) 融资租赁租入资产**

于租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

能够合理确定租赁届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## （2）融资租赁租出资产

于租赁开始日，按租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，在租赁期内各个期间进行分配。按实际利率法计算确认当期的融资收入。

于每年年度终了时，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整；有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的投资金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （二十八）终止经营

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分。

## （二十九）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

(1) 根据财政部制定的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会【2017】30号)的要求,针对2017年实施的《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会【2017】13号)和《企业会计准则第16号—政府补助》(财会【2017】15号)的相关规定,对一般企业财务报表格式进行了修订。

根据财政部制定的《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会【2017】13号)的规定,调整增加了“持有待售资产”、“持有待售负债”、“资产处置收益”、“持续经营净利润”、“终止经营净利润”等财务报表列报项目。自2017年5月28日起实施。

(2) 根据财政部指定的《企业会计准则第16号—政府补助》(财会【2017】15号)的规定,政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与企业日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。自2017年6月12日开始实施。

对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

## 2、 重要会计估计变更

本报告期重要会计估计未发生变更。

### (三十) 前期会计差错更正

报告期内,本公司未发生前期会计差错更正事项。

## 四、 税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率(%)
增值税	按应税收入和适用税率计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后之差额缴纳增值税	17.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00、5.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00

### (二) 税收优惠

本公司 2017 年 11 月 13 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准为高新技术企业,高新技术企业证书编号为 GR201733000995,有效期为三年,在有效期内,所得税税率按 15.00%征收。

本公司之子公司浙江双林机电科技有限公司 2016 年 11 月 21 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准为高新技术企业,高新技术企业证书编号为 GR201633002009,有效期为三年,在有效期内,所得税税率按 15.00%征收。

3、根据《财政部 国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43 号)第一条规定“自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30.00 万元提高至 50.00 万元,对年应纳税所得额低于 50.00 万元(含 50.00 万元)的小型微利企业,其所得减按 50.00%计入应纳税所得额,按 20.00%的税率缴纳企业所得税。本公司下属的子公司:杭州科塑进出口有限公司与浙江双林环保科技有限公司享受此税收优惠。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	48,865.98	94,396.37
银行存款	32,137,664.97	31,042,015.13
其他货币资金	6,855,271.32	
合 计	39,041,802.27	31,136,411.50
其中:存放在境外的款项总额		

注:截至 2017 年 12 月 31 日,本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	300,000.00	667,000.00
商业承兑汇票	225,000.00	
合 计	525,000.00	667,000.00

#### 2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	300,000.00	
商业承兑汇票	225,000.00	
合 计	525,000.00	

### (三) 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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,632,634.32	98.65	20,292,174.68	25.48	59,340,459.64
其中：账龄分析组合	79,632,634.32	98.65	20,292,174.68	25.48	59,340,459.64
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,090,520.00	1.35	1,090,520.00	100.00	
合计	80,723,154.32	100.00	21,382,694.68	26.49	59,340,459.64

续：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,990,323.01	100.00	15,442,820.81	18.61	67,547,502.20
其中：账龄分析组合	82,790,323.01	99.76	15,442,820.81	18.65	67,347,502.20
低信用风险组合	200,000.00	0.24			200,000.00

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	82,990,323.01	100.00	15,442,820.81	18.61	67,547,502.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	23,039,197.39	1,151,959.88	5.00%
1至2年	22,463,820.40	2,246,382.04	10.00%
2至3年	18,612,162.39	5,583,648.72	30.00%
3至4年	6,866,098.54	3,433,049.28	50.00%
4至5年	3,871,104.20	3,096,883.36	80.00%
5年以上	4,780,251.40	4,780,251.40	100.00%
合计	79,632,634.32	20,292,174.68	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
国帕国际融资租赁有限公司	209,000.00	209,000.00	100.00%	预计无法收回
山东辉煌通信科技有限公司	830,000.00	830,000.00	100.00%	预计无法收回
德州毅鸿塑胶有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
杭州鸿雁管道系统科技有限公司	800.00	800.00	100.00%	预计无法收回
谢公柴	720.00	720.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,090,520.00	1,090,520.00		

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,939,873.87 元。

## 3、 本期实际核销的应收账款情况

无

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,588,257.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例 27.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,723,342.14 元。

### (四) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	14,566,903.10	96.60		17,229,827.00	80.70	
1 至 2 年	512,000.00	3.40		3,013,743.22	14.12	
2 至 3 年				1,099,392.06	5.15	
3 至 4 年				7,281.54	0.03	
合计	15,078,903.10	100.00		21,350,243.82	100.00	

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 270,000.00 元，主要为预付杭州泰暘电气有限公司的购货款项，因为对方尚未交付货物原因，该款项尚未结算。

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 10,565,351.06 元，占预付款项期末余额合计数的比例 70.07%。

### (五) 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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,094,095.80	98.63	274,733.72	5.39	4,819,362.08



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 (%)	
其中：账龄分析组合	5,094,095.80	98.63	274,733.72	5.39	4,819,362.08
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	70,581.00	1.37	70,581.00	100.00	
合计	5,164,676.80	100.00	345,314.72	6.69	4,819,362.08

续：

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,539,988.63	100.00	271,137.27	5.97	4,268,851.36
其中：账龄分析组合	4,539,988.63	100.00	271,137.27	5.97	4,268,851.36
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,539,988.63	100.00	271,137.27	5.97	4,268,851.36

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,931,717.29	246,585.87	5.00%
1 至 2 年	106,328.51	10,632.85	10.00%
2 至 3 年	55,050.00	16,515.00	30.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00%
合计	5,094,095.80	274,733.72	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
徐书唯	45,000.00	45,000.00	100.00%	预计无法收回
杭州森智信息技术有限公司	12,000.00	12,000.00	100.00%	预计无法收回
石家庄开发区中实检测设备有限公司	12,000.00	12,000.00	100.00%	预计无法收回
上海安吉星信息服务有限公司	1,280.00	1,280.00	100.00%	预计无法收回
贵州赛诺管业有限公司	300.00	300.00	100.00%	预计无法收回
杭州达顺机电有限公司	1.00	1.00	100.00%	预计无法收回
合计	70,581.00	70,581.00		

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 74,177.45 元。

## 3、 本期实际核销的其他应收款情况

无

## 4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	1,685,418.00	264,060.00
备用金	469,991.96	432,187.87
往来款	3,009,266.84	3,843,740.76
合计	5,164,676.80	4,539,988.63

## 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 2,615,184.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 50.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 130,759.20 元。

## (六) 存货

### 1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,360,490.39		20,360,490.39	27,335,140.49		27,335,140.49
库存商品	61,107,448.86	20,942,688.43	40,164,760.43	59,341,958.26	8,534,870.36	50,807,087.90
生产成本	43,709,628.97		43,709,628.97	22,265,263.58		22,265,263.58
周转材料	105,511.55		105,511.55	2,183,530.42		2,183,530.42
合 计	125,283,079.77	20,942,688.43	104,340,391.34	111,125,892.75	8,534,870.36	102,591,022.39

## 2、 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	8,534,870.36	12,407,818.07				20,942,688.43
合 计	8,534,870.36	12,407,818.07				20,942,688.43

## (七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	393.66	241,426.89
合 计	393.66	241,426.89

## (八) 可供出售金融资产

### 1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	200,000.00		200,000.00			
其中：按公允价值计量						
按成本计量	200,000.00		200,000.00			
合 计	200,000.00		200,000.00			

### 2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单 位持股比例 (%)	本期现 金红利
	年初	本期增加	本期 减少	期末	年初	本期 增加	本期 减少	期末		
浙江中金生态 科技有限公司		200,000.00		200,000.00					10.00	
合 计		200,000.00		200,000.00						

### (九) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
对联营、合营企业投资	432,388.90		432,388.90			
合 计	432,388.90		432,388.90			

#### 1、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
浙江双林华荣科技 有限公司		470,000.00	37,611.10	432,388.90		
合 计		470,000.00	37,611.10	432,388.90		

### (十) 投资性房地产

#### 1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 年初余额	2,833,091.87			2,833,091.87
(2) 本期增加金额	14,587,851.57			14,587,851.57
—外购				
—固定资产转入	14,587,851.57			14,587,851.57
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	17,420,943.44			17,420,943.44

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>2. 累计折旧和累计摊销</b>				
(1) 年初余额	325,215.33			325,215.33
(2) 本期增加金额	6,671,475.33			6,671,475.33
—计提或摊销	6,671,475.33			6,671,475.33
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	6,996,690.66			6,996,690.66
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
<b>4. 账面价值</b>				
(1) 期末账面价值	10,424,252.78			10,424,252.78
(2) 年初账面价值	2,507,876.54			2,507,876.54

## 2、 抵押情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司用房屋建筑物抵押取得银行借款，详见五、十六。

## (十一) 固定资产

### 1、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 年初余额	51,307,276.80	33,809,379.27	2,167,187.32	2,282,596.52	1,362,158.58	90,928,598.49
(2) 本期增加金额	115,000.00	7,064,324.82	1,437,435.90	250,990.25	52,427.19	8,920,178.16
—购置	115,000.00	7,064,324.82	1,437,435.90	250,990.25	52,427.19	8,920,178.16
(3) 本期减少金额	14,587,851.57	531,196.59				15,119,048.16
—处置或报废	14,587,851.57	531,196.59				15,119,048.16
(4) 期末余额	36,834,425.23	40,342,507.50	3,604,623.22	2,533,586.77	1,414,585.77	84,729,728.49

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
<b>2. 累计折旧</b>						
(1) 年初余额	13,876,069.96	12,825,507.78	1,580,717.54	1,507,684.11	1,192,812.77	30,982,792.16
(2) 本期增加金额	2,310,005.74	2,877,429.59	277,386.84	221,019.64	13,770.53	5,699,612.34
—计提	2,310,005.74	2,877,429.59	277,386.84	221,019.64	13,770.53	5,699,612.34
(3) 本期减少金额	6,536,903.47	67,328.85				6,604,232.32
—处置或报废		67,328.85				67,328.85
—转入投资性房地 产	6,536,903.47					6,536,903.47
(4) 期末余额	9,649,172.23	15,635,608.52	1,858,104.38	1,728,703.75	1,206,583.30	30,078,172.18
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
<b>4. 账面价值</b>						
(1) 期末账面价值	27,185,253.00	24,706,898.98	1,746,518.84	804,883.02	208,002.47	54,651,556.31
(2) 年初账面价值	37,431,206.84	20,983,871.49	586,469.78	774,912.41	169,345.81	59,945,806.33

注：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司固定资产未出现减值迹象，不需计提减值准备。

## 2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	6,200,000.00	139,500.00		6,060,500.00
合 计	6,200,000.00	139,500.00		6,060,500.00

## 3、 抵押情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司用房屋建筑物抵押取得银行借款，详见五、十六。

## (十二) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	软件	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 年初余额	17,921,114.10		88,034.18	18,009,148.28
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	17,921,114.10		88,034.18	18,009,148.28
<b>2. 累计摊销</b>				
(1) 年初余额	2,392,722.87		58,303.71	2,451,026.58
(2) 本期增加金额	376,651.62		16,255.56	392,907.18
—计提	376,651.62		16,255.56	392,907.18
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	2,769,374.49		74,559.27	2,843,933.76
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
<b>4. 账面价值</b>				
(1) 期末账面价值	15,151,739.61		13,474.91	15,165,214.52
(2) 年初账面价值	15,528,391.23		29,730.47	15,558,121.70

## 2、 抵押情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司用土地使用权抵押取得银行借款，详见五、十六。

### (十三) 开发支出

#### 1、 费用化支出和资本化支出

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
费用化支出		13,622,319.46	13,622,319.46		
资本化支出					
合计		13,622,319.46	13,622,319.46		

## 2、费用化支出明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
型玻纤缠绕增强管生产线		7,664,999.53	7,664,999.53		
YF201601 雨水收集利用系统		5,957,319.93	5,957,319.93		
合计		13,622,319.46	13,622,319.46		

## (十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	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	1,037,296.16	297,485.76	621,987.47		712,794.45
合计	1,037,296.16	297,485.76	621,987.47		712,794.45

## (十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,290,339.62	8,601,961.75	3,637,324.27	24,248,828.44
可抵扣亏损	2,027,288.22	13,515,254.79	747,994.70	4,986,631.33
合计	3,317,627.84	22,117,216.54	4,385,318.97	29,235,459.77

### 2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	34,068,736.08	



可抵扣亏损	12,084,412.30	
合 计	46,153,148.38	

### 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：

年份	期末余额	年初余额	备注
2018 年度			
2019 年度			
2020 年度			
2021 年度	5,018,219.73		
2022 年度	7,066,192.57		
合计	12,084,412.30		

## (十六) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	48,000,000.00	26,000,000.00
保证借款	44,000,000.00	52,000,000.00
信用借款		
合 计	92,000,000.00	78,000,000.00

### 2、 抵押借款

贷款单位	期末余额	抵押物
浙江德清农村商业银行股份有限公司	26,000,000.00	房屋建筑物（德房权证禹越镇 7 字第 00425-0001、0002、0003、0004、0005 号）；土地使用权（德清国用（2012）第 011007755 号、第 011007756 号）
上海浦东发展银行股份有限公司杭州市余杭支行	22,000,000.00	房屋建筑物（余房权证余更字第 14345535、14345547、14345550、14345539、14345541、14345545）；土地使用权（国用（2014）第 116-1120 号）

贷款单位	期末余额	抵押物
合计	48,000,000.00	

### 3、 保证借款

贷款单位	期末余额	担保人
工商银行余杭支行	19,000,000.00	杭州蓝天印刷技术开发有限公司、施经东、卓爱玉
中国银行余杭支行	25,000,000.00	浙江双林控股集团有限公司、浙江双林机电科技有限公司、施经东、卓爱玉
合计	44,000,000.00	

注：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无已到期未偿还的短期借款情况。

### (十七) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,200,000.00	
商业承兑汇票		
合计	5,200,000.00	

### (十八) 应付账款

#### 1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付采购款	33,731,970.60	33,484,173.88
合计	33,731,970.60	33,484,173.88

#### 2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吴中区光福宏发模具厂	842,521.31	尚未结算
上海声能电子仪器有限公司	775,000.05	尚未结算
上海瀚笙等离子技术公司	676,495.84	尚未结算
诸暨市店口双能机械配件经营部	501,661.64	尚未结算
京瓷阿美巴管理顾问(上海)有限公司	400,000.00	尚未结算

合 计	3,195,678.84
-----	--------------

**(十九) 预收款项**

项 目	期末余额	年初余额
预收货款	27,767,689.96	27,360,306.91
合 计	27,767,689.96	27,360,306.91

**(二十) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	96,762.11	31,044,807.98	31,126,106.71	15,463.38
离职后福利-设定提存计划	110,759.52	2,232,149.38	2,342,908.90	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	207,521.63	33,276,957.36	33,469,015.61	15,463.38

**2、 短期薪酬列示**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,000.01	26,539,972.64	26,528,509.27	15,463.38
(2) 职工福利费		1,670,031.25	1,670,031.25	
(3) 社会保险费	83,438.81	1,370,576.15	1,454,014.96	
其中：医疗保险费	70,147.70	1,122,048.30	1,192,196.00	
工伤保险费	5,907.16	138,141.63	144,048.79	
生育保险费	7,383.95	110,386.22	117,770.17	
(4) 住房公积金		835,162.16	835,162.16	
(5) 工会经费和职工教育经费	9,323.29	546,857.20	556,180.49	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他		82,208.58	82,208.58	
合 计	96,762.11	31,044,807.98	31,126,106.71	15,463.38

**3、 设定提存计划列示**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	103,375.58	2,132,828.16	2,236,203.74	
失业保险费	7,383.94	99,321.22	106,705.16	
企业年金缴费				
合 计	110,759.52	2,232,149.38	2,342,908.90	

**(二十一) 应交税费**

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	3,902,952.77	3,411,448.77
企业所得税	3,165.97	22,470.27
个人所得税	92,753.55	82,627.96
城市维护建设税	251,494.72	198,474.79
房产税	442,758.97	157,062.40
土地使用税	138,831.82	47,125.80
教育费附加	117,088.58	100,095.11
地方教育附加	78,059.06	66,730.06
其他税费	14,787.13	156,992.67
合 计	5,041,892.57	4,243,027.83

**(二十二) 应付利息**

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	154,505.88	122,479.63
合 计	154,505.88	122,479.63

**(二十三) 其他应付款****1、 按款项性质列示其他应付款**

项 目	期末余额	年初余额
代收代付款	55,308.89	1,274.86
往来款	4,065,860.10	2,282,299.23

合 计	4,121,168.99	2,283,574.09
-----	--------------	--------------

**(二十四) 一年内到期的非流动负债**

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	2,869,422.00	
合 计	2,869,422.00	

**1、 1年内到期的长期应付款**

项 目	期末余额	年初余额
仲利国际租赁有限公司	2,869,422.00	
合 计	2,869,422.00	

## 其中：融资租赁情况

项 目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	3,509,000.00	
减：未确认融资费用	639,578.00	
合 计	2,869,422.00	

**(二十五) 长期应付款**

项 目	期末余额	年初余额
仲利国际租赁有限公司	4,901,573.00	
合 计	4,901,573.00	

## 其中：融资租赁情况

项 目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	5,365,000.00	
减：未确认融资费用	463,427.00	
合 计	4,901,573.00	

**(二十六) 股本**

项 目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	58,000,000.00						58,000,000.00

**(二十七) 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	93,435,702.48			93,435,702.48
合 计	93,435,702.48			93,435,702.48

**(二十八) 盈余公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	530,973.60			530,973.60
合 计	530,973.60			530,973.60

**(二十九) 未分配利润**

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	13,569,117.81	21,583,996.32
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	13,569,117.81	21,583,996.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-33,289,225.38	-8,014,878.51
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-19,720,107.57	13,569,117.81

**(三十) 营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,382,067.29	85,284,023.56	147,561,940.50	98,266,668.21

其他业务	2,786,812.15	314,125.69	1,484,973.42	281,348.05
合 计	121,168,879.44	85,598,149.25	149,046,913.92	98,548,016.26

### 1、主营业务（分业务种类）

产品名称	本期发生额	上期发生额
生产线收入	47,473,881.97	106,040,314.64
配件收入	9,784,040.65	7,359,323.50
单机收入	12,457,257.76	13,052,089.43
塑料粒子收入	20,990,999.07	20,228,132.77
管材收入	27,675,887.84	882,080.16
主营业务收入合计	118,382,067.29	147,561,940.50
生产线成本	30,474,903.54	67,384,462.57
配件成本	7,623,131.24	4,952,387.91
单机成本	8,325,219.40	8,351,805.99
塑料粒子成本	20,088,480.10	17,018,380.07
管材成本	18,772,289.28	559,631.67
主营业务成本合计	85,284,023.56	98,266,668.21

### 2、主营业务收入（分地区）

产品名称	本期发生额	上期发生额
国内收入	109,116,281.50	129,419,008.26
国外收入	9,265,785.79	18,142,932.24
主营业务收入合计	118,382,067.29	147,561,940.50

### (三十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	474,321.25	404,592.60
教育费附加	216,321.04	200,032.82
地方教育附加	144,214.05	133,355.21
房产税	701,020.67	371,670.27
土地使用税	335,298.10	80,764.80
车船税	17,560.08	28,691.16
印花税	37,325.63	26,634.90
水利建设基金		58,782.39

残疾人就业保障金	24,235.99	
合 计	1,950,296.81	1,304,524.15

**(三十二) 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,035,347.33	3,627,014.29
运输保险费	1,996,956.12	4,055,235.62
服务费	1,856,067.65	705,043.38
业务招待费	1,664,570.26	982,733.24
差旅费	1,067,496.87	1,144,641.99
展览费	1,031,425.70	1,010,349.47
广告宣传费	254,830.24	435,534.88
物料消耗	50,323.75	448,580.42
其他	234,336.33	94,248.14
合 计	12,191,354.25	12,503,381.43

**(三十三) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
研究费用	13,622,319.46	14,466,220.03
职工薪酬	10,475,083.43	11,591,032.87
折旧费及摊销	2,780,679.12	1,771,129.02
中介机构费	1,822,103.51	2,359,266.28
交通差旅费	964,469.54	1,232,394.65
业务招待费	827,692.24	1,281,866.79
修理费	665,579.86	639,129.72
办公费	516,307.12	469,889.68
会议费	91,883.02	145,828.81
低值易耗品	81,629.43	112,912.83
财产保险费	33,715.14	108,671.84
税费		709,293.28
其他	468,519.95	692,003.34
合 计	32,349,981.82	35,579,639.14



**(三十四) 财务费用**

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,692,647.91	5,837,591.18
减：利息收入	78,912.02	62,826.88
汇兑损益	158,680.87	-352,484.10
手续费	69,570.60	52,168.96
合 计	4,841,987.36	5,474,449.16

**(三十五) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,014,051.32	4,498,364.87
存货跌价损失	12,407,818.07	3,639,974.42
合 计	18,421,869.39	8,138,339.29

**(三十六) 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-37,611.10	
合 计	-37,611.10	

**(三十七) 资产处置收益**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-448,867.74	95,154.06	-448,867.74
其中：固定资产处置利得	-448,867.74	95,154.06	-448,867.74
合 计	-448,867.74	95,154.06	-448,867.74

**(三十八) 其他收益**

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
南太湖精英计划创新项目资金	500,000.00		与收益相关
稳岗补贴款	37,611.06	44,434.51	与收益相关
工业与信息化发展专项资金	600,000.00		与收益相关
创新基金补助	140,000.00	440,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
智慧用电补助	6,000.00		与收益相关
软件和信息服务产业创业基地建设专项资金	368,300.00		与收益相关
余杭区开放型经济专项资金	227,100.00		与收益相关
余杭区政府质量奖奖励金	200,000.00		与收益相关
专利补助资金	124,000.00		与收益相关
余杭区技术创新财政扶持项目资金	150,000.00		与收益相关
专利授权奖励	62,500.00	33,000.00	与收益相关
企业彩钢棚专项整治补助		48,152.00	与收益相关
高新技术研发奖励		1,000,000.00	与收益相关
收到新三板挂牌融资奖励		500,000.00	与收益相关
科技型企业和研发机构资金补助款		310,000.00	与收益相关
商务发展专项资金		26,600.00	与收益相关
杭州市商标名牌资助资金		25,000.00	与收益相关
科技补助		24,000.00	与收益相关
财政局补助款		100,000.00	与收益相关
国家项目补助款		70,000.00	与收益相关
安全生产标准化以奖代补		30,000.00	与收益相关
德清县委组织部补助		20,000.00	与收益相关
返还水利基金		57,634.47	与收益相关
合计	2,415,511.06	2,728,820.98	

**(三十九) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没利得	16,346.93	15,775.80	16,346.93
其他	887.00	37,318.86	887.00
合计	17,233.93	53,094.66	17,233.93

**(四十) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失		403.15	

对外捐赠	15,000.00	15,000.00	15,000.00
赔偿金及违约金支出	36,036.00	37,000.00	36,036.00
罚没及滞纳金支出	1,577.11	12,329.80	1,577.11
其他	434.47		434.47
合计	53,047.58	64,732.95	53,047.58

**(四十一) 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	5,974.39	126,801.43
递延所得税费用	1,067,691.13	-1,968,745.60
调整以前期间所得税	-75,873.01	237,263.68
合计	997,792.51	-1,604,680.49

**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	-32,291,540.87
按适用税率计算的所得税费用	-4,843,731.14
子公司适用不同税率的影响	-2,270.60
调整以前期间所得税的影响	-75,873.01
非应税收入的影响	-5,641.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	255,765.04
研发费用加计扣除的影响	-1,253,428.37
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	6,922,972.26
所得税费用	997,792.51

**(四十二) 合并现金流量表项目****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
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	78,912.02	62,826.88
营业外收入	2,416,398.06	2,728,820.98
往来款项	6,729,140.41	39,890,632.34
合 计	9,224,450.49	42,682,280.20

## 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
付现费用	18,640,245.90	25,411,634.30
手续费	69,570.60	52,168.96
罚款滞纳金	37,613.11	49,329.80
往来款项	6,668,310.27	9,001,615.29
合 计	25,415,739.88	34,514,748.35

## 3、 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
融资租赁款	5,509,860.00	
合 计	5,509,860.00	

## 4、 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
融资租赁款	66,670.00	1,712,289.08
合 计	66,670.00	1,712,289.08

### (四十三) 合并现金流量表补充资料

#### 1、 合并现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-33,289,333.38	-8,014,878.51
加：资产减值准备	18,421,869.39	8,138,339.29
固定资产等折旧	5,834,184.20	4,725,928.78

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	392,907.18	379,203.33
长期待摊费用摊销	621,987.47	404,067.92
固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	448,867.74	-95,154.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		403.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-69,539.76
财务费用（收益以“-”号填列）	4,851,328.78	5,567,644.52
投资损失（收益以“-”号填列）	37,611.10	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,067,691.13	-1,968,745.60
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）	-14,157,187.02	-251,895.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,314,976.11	22,514,246.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,118,246.53	-8,772,154.02
其他	241,033.23	-241,426.89
其中：经营性流动资产的减少（增加以“-”号填列）	241,033.23	-241,426.89
经营活动产生的现金流量净额	-3,095,817.54	22,316,039.94
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	39,041,802.27	31,136,411.50
减：现金的期初余额	31,136,411.50	13,252,389.32
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	7,905,390.77	17,884,022.18

## 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	39,041,802.27	31,136,411.50
其中：库存现金	48,865.98	94,396.37
可随时用于支付的银行存款	32,137,664.97	31,042,015.13
可随时用于支付的其他货币资金	6,855,271.32	

项 目	期末余额	年初余额
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	39,041,802.27	31,136,411.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产**

项 目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	10,424,252.78	抵押借款
固定资产	37,609,505.78	抵押借款
无形资产	15,151,739.61	抵押借款
合 计	63,185,498.17	

**(四十五) 外币货币性项目**

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			7,099,385.43
其中：美元	925,422.04	6.5342	6,046,892.69
欧元	134,895.19	7.8023	1,052,492.74

**(四十六) 融资租赁****1、 融资租赁承租情况****(1) 各类租入固定资产情况**

固定资产类别	期末余额			年初余额		
	原值	累计折旧	减值准备	原值	累计折旧	减值准备
机器设备	15,954,941.83	4,970,003.26				

**(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额**

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	3,509,000.00

剩余租赁期	最低租赁付款额
1-2年（含2年）	5,365,000.00
2-3年（含3年）	
3年以上	
合计	8,874,000.00

(3) 融资租赁发生日最低租赁付款额金额为 9,184,851.64 元，当期已支付 310,851.64 元，截止 2017 年 12 月 31 日最低租赁付款额余额为 8,874,000.00 元。

(4) 融资租赁发生日未确认融资费用金额为 1,169,000.00 元，当期已确认融资费用金额为 65,995.00 元，截止 2017 年 12 月 31 日未确认融资费用余额为 1,103,005.00 元。

## 六、合并范围的变更

### (一) 并新设子公司

子公司名称	成立日期	注册资本（万元）	持股比例(%)
浙江双林环保科技有限公司	2017年9月30日	3,000.00	70.00

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 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	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江双林机电科技有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00	100.00	设立
杭州科塑进出口有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00	100.00	设立
浙江双林环保科技有限公司	杭州	杭州	制造业	70.00	70.00	设立

### (二) 在合营安排或联营企业中的权益

#### 1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企 业投资的会计 处理方法
				直接	间接	
浙江双林华荣科技 有限公司	杭州	杭州	制造业	47.00	47.00	权益法

## 2、重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
	浙江双林华荣科技有限公司	浙江双林华荣科技有限公司
流动资产	906,672.34	
非流动资产	25,611.73	
资产合计	932,284.07	
流动负债	12,307.69	
非流动负债		
负债合计	12,307.69	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	919,976.38	
按持股比例计算的净资产份额	432,388.90	
营业收入		
净利润	-80,023.62	
其他综合收益		
综合收益总额	-80,023.62	

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

### (一) 信用风险



本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

## **(二) 市场风险**

### **(1) 利率风险**

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司的短期借款属于固定利率的银行借款。

### **(2) 汇率风险**

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五、(四十五)“外币货币性项目”。

于 2017 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少综合收益总额 354,969.27 元。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元、日元、泰铢可能发生变动的合理范围。

## **(三) 流动性风险**

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	39,041,802.27	39,041,802.27	39,041,802.27			
应收票据	525,000.00	525,000.00	525,000.00			
应收账款	59,340,459.64	80,723,154.32	23,039,197.39	22,463,820.40	30,439,885.13	4,780,251.40
其他应收款	4,819,362.08	5,164,676.80	4,931,717.29	106,328.51	125,631.00	1,000.00
金融资产小计	103,726,623.99	125,454,633.39	67,537,716.95	22,570,148.91	30,565,516.13	4,781,251.40
应付票据	5,200,000.00	5,200,000.00	5,200,000.00			
应付账款	33,731,970.60	33,731,970.60	26,108,870.56	5,323,516.24	2,299,583.80	
金融负债小计	38,931,970.60	38,931,970.60	31,308,870.56	5,323,516.24	2,299,583.80	

续：

项 目	年初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	31,136,411.50	31,136,411.50	31,136,411.50			
应收票据	667,000.00	667,000.00	667,000.00			
应收账款	67,547,502.20	82,990,323.01	33,408,604.05	29,142,396.14	16,286,303.46	4,153,019.36
其他应收款	21,350,243.82	4,539,988.63	4,331,934.00	55,050.00	153,004.63	
金融资产小计	120,701,157.52	119,333,723.14	69,543,949.55	29,197,446.14	16,439,308.09	4,153,019.36
应付账款	33,484,173.88	33,484,173.88	16,783,516.34	7,376,680.24	9,323,977.30	
金融负债小计	33,484,173.88	33,484,173.88	16,783,516.34	7,376,680.24	9,323,977.30	

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司的控股股东是杭州双林控股集团有限公司，实际控制人是施经东、卓爱玉夫妇。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(三) 本公司的合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(四) 其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
卓爱珍	股东
傅刚静	高管
李星	高管
杭州鼎强实业投资有限公司	股东
浙江蓝碧源控股集团有限公司	股东
浙江国懿资产管理有限公司	股东
杭州泰石投资有限公司	股东
杭州金鼎有色金属材料有限公司	股东
杭州临平电镀有限公司	股东
杭州双林科技有限公司	同受最终控制人控制
杭州双林控股集团有限公司	股东
山东艾菲尔管业有限公司	同受最终控制人控制
山东双林建材科技有限公司	同受最终控制人控制
杭州双林塑料机械有限公司	同受最终控制人控制
杭州方能科技有限公司	其他关联方
杭州蓝天印刷技术开发有限公司	其他关联方
杭州薇萝妮卡贸易有限公司	其他关联方
杭州双林隆邦新材料有限公司	其他关联方

**(五) 关联交易情况****1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

## 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东艾菲尔管业有限公司	采购商品	222,222.22	

## 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

山东艾菲尔管业有限公司	销售商品	934,410.25	288,461.54
杭州双林隆邦新材料有限公司	提供劳务	94,628.57	7,448.72

## 2、 关联担保情况

债权人	保证金额	到期时间	关联担保人	其他保证人
工商银行余杭支行	5,000,000.00	2018/06/15	施经东	杭州蓝天印刷技术有限公司、卓爱玉
工商银行余杭支行	5,000,000.00	2018/07/25	施经东	杭州蓝天印刷技术有限公司、卓爱玉
工商银行余杭支行	9,000,000.00	2018/06/11	施经东	杭州蓝天印刷技术有限公司、卓爱玉
中国银行余杭支行	7,000,000.00	2018/03/13	杭州双林控股集团有限公司、浙江双林机电科技有限公司、施经东	卓爱玉
中国银行余杭支行	6,000,000.00	2018/02/28	杭州双林控股集团有限公司、浙江双林机电科技有限公司、施经东	卓爱玉
中国银行余杭支行	6,000,000.00	2018/04/12	杭州双林控股集团有限公司、浙江双林机电科技有限公司、施经东	卓爱玉
中国银行余杭支行	6,000,000.00	2018/04/19	杭州双林控股集团有限公司、浙江双林机电科技有限公司、施经东	卓爱玉

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东艾菲尔管业有限公司	261,260.00		200,000.00	
预付账款	山东艾菲尔管业有限公司	430.00			

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

## (二) 或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

2018 年 3 月 2 日，经杭州市市场监督管理局核准，公司名称变更为浙江双林环境股份有限公司。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,306,665.53	29.03			20,306,665.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,640,748.09	70.97	13,962,850.36	28.13	35,677,897.73
其中：账龄分析组合	49,640,748.09	70.97	13,962,850.36	28.13	35,677,897.73
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	69,947,413.62	100.00	13,962,850.36	19.96	55,984,563.26

续：

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,507,815.72	23.02			15,507,815.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,864,600.81	76.98	11,611,636.52	22.39	40,252,964.29
其中：账龄分析组合	51,864,600.81	76.98	11,611,636.52	22.39	40,252,964.29
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	67,372,416.53	100.00	11,611,636.52	17.24	55,760,780.01

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江双林机电科技有限公司	20,306,665.53			合并范围内关联方不计提
合计	20,306,665.53			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	18,143,174.32	907,158.72	5.00%
1至2年	12,156,322.33	1,215,632.23	10.00%
2至3年	5,784,371.39	1,735,311.42	30.00%
3至4年	5,557,254.45	2,778,627.23	50.00%
4至5年	3,367,524.20	2,694,019.36	80.00%
5年以上	4,632,101.40	4,632,101.40	100.00%
合计	49,640,748.09	13,962,850.36	

## 2、本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 2,351,213.84 元。

### 3、 本期实际核销的应收账款情况

无

### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 33,094,872.31 元，占应收账款期末余额合计数的比例 47.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,978,090.50 元。

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款分类披露：

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	35,695,887.89	95.31			35,695,887.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,755,961.42	4.69	106,877.00	6.09	1,649,084.42
其中：账龄分析组合	1,755,961.42	4.69	106,877.00	6.09	1,649,084.42
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	37,451,849.31	100.00	106,877.00	0.29	37,344,972.31

续：

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	23,875,077.94	85.04			23,875,077.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,198,895.13	14.96	215,114.18	5.12	3,983,780.95

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 (%)	
其中：账龄分析组合	4,198,895.13	14.96	215,114.18	5.12	3,983,780.95
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	28,073,973.07	100.00	215,114.18	0.77	27,858,858.89

#### 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江双林机电科技有限公司	35,695,887.89			合并范围内关联方不计提
合计	35,695,887.89			

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,612,582.91	80,629.15	5.00%
1至2年	87,328.51	8,732.85	10.00%
2至3年	55,050.00	16,515.00	30.00%
3至4年			
4至5年			
5年以上	1,000.00	1,000.00	100.00%
合计	1,755,961.42	106,877.00	

#### 2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 108,237.18 元。

#### 3、 本期实际核销的其他应收款情况

无

#### 4、 其他应收款按款项性质分类情况



款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	516,618.00	264,060.00
备用金	234,059.08	293,689.70
往来款	36,701,172.23	27,516,223.37
合计	37,451,849.31	28,073,973.07

### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

按欠款方集中度归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 36,274,771.89 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 96.86%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 28,944.20 元。

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	52,000,000.00		52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00
对联营、合营企业投资	432,388.90		432,388.90			
合计	52,432,388.90		52,432,388.90	52,000,000.00		52,000,000.00

#### 1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江双林机电科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
杭州科塑进出口有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	52,000,000.00			52,000,000.00		

#### 2、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江双林华荣科技		470,000.00	37,611.10	432,388.90		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
有限公司						
合计		470,000.00	37,611.10	432,388.90		

#### (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	115,429,549.07	89,791,830.76	121,260,409.37	94,099,504.67
其他业务	2,138,016.74	179,553.83	426,522.26	146,776.19
合 计	117,567,565.81	89,971,384.59	121,686,931.63	94,246,280.86

##### 1、主营业务（分业务种类）

产品名称	本期发生额	上期发生额
生产线收入	63,058,577.11	78,672,840.35
配件收入	9,784,040.65	6,444,400.86
单机收入	8,358,059.71	10,529,160.78
塑料粒子收入	17,206,174.27	25,614,007.38
管材收入	17,022,697.33	
主营业务收入合计	115,429,549.07	121,260,409.37
生产线成本	49,553,418.18	58,283,137.21
配件成本	7,623,131.24	4,171,827.67
单机成本	5,529,085.34	7,281,983.43
塑料粒子成本	16,451,144.02	24,362,556.36
管材成本	10,635,051.98	
主营业务成本合计	89,791,830.76	94,099,504.67

##### 2、主营业务收入（分地区）

产品名称	本期发生额	上期发生额
国内收入	106,777,975.85	104,032,399.77
国外收入	8,651,573.22	17,228,009.60
主营业务收入合计	115,429,549.07	121,260,409.37

#### (五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-37,611.10	
合 计	-37,611.10	

## (六) 现金流量表

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-21,125,421.58	-6,677,381.43
加：资产减值准备	14,390,890.11	6,648,542.79
固定资产等折旧	2,397,681.19	2,085,121.28
无形资产摊销	73,761.80	60,057.96
长期待摊费用摊销	362,666.75	274,222.28
固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-95,154.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		403.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-69,539.76
财务费用（收益以“-”号填列）	3,104,864.57	3,776,317.35
投资损失（收益以“-”号填列）	37,611.10	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,699,671.60	-1,745,276.12
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）	-5,047,717.80	-10,821,109.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,458,191.68	9,810,605.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,703,357.70	13,316,129.63
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	139,173.76	16,562,939.36
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	36,309,155.06	26,822,771.90

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	26,822,771.90	9,827,649.51
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	9,486,383.16	16,995,122.39

## 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	36,309,155.06	26,822,771.90
其中：库存现金	29,206.51	72,882.95
可随时用于支付的银行存款	31,079,661.46	26,749,888.95
可随时用于支付的其他货币资金	5,200,287.09	
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	36,309,155.06	26,822,771.90
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

# 十三、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-448,867.74	
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，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,415,511.06	
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		

项 目	金 额	说 明
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	-35,813.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-37,611.10	
所得税影响额	-283,982.79	
少数股东权益影响额		
合 计	1,609,235.78	

## (二) 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（元）	
		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	-22.36	-0.57	-0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.44	-0.60	-0.60

## 十四、财务报告的批准

本财务报告于 2018 年 6 月 25 日由本公司董事会批准报出。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

浙江双林环境股份有限公司

（加盖公章）

2018 年 6 月 25 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：

公司董秘办公室