

山东双一科技股份有限公司

审计报告

大信审字[2017]第 3-00036 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian
DisBeijing,China,100083

1092017020000336782

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2017]第 3-00036 号

山东双一科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东双一科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度、2015 年度、2014 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian
DisBeijing,China,100083

1092017020000336782

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、 审计意见

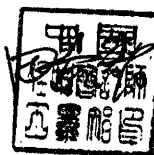
我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日、2015年12月31日、2014年12月31日的合并及母公司财务状况，2016年度、2015年度、2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



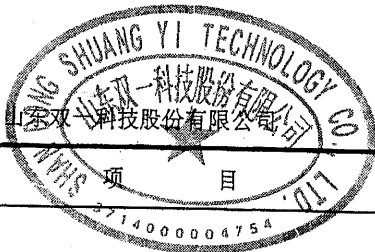
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年二月八日



合并资产负债表

编制单位: 山东双一科技股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产:				
货币资金	五、1	95,678,068.25	51,187,241.61	49,785,751.77
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、2	31,684,510.00	50,315,300.00	35,618,002.00
应收账款	五、3	162,455,942.72	148,307,545.75	106,924,934.01
预付款项	五、4	3,236,649.58	2,037,439.91	2,336,165.51
应收利息				
应收股利				
其他应收款	五、5	2,924,873.92	2,761,946.37	706,131.67
存货	五、6	67,057,333.16	55,169,324.10	72,589,875.38
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、7	15,259,083.41	914,843.90	2,437,255.14
流动资产合计		378,296,461.04	310,693,641.64	270,398,115.48
非流动资产:				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产	五、8	9,650,771.45	10,139,690.13	10,645,947.94
固定资产	五、9	139,914,186.96	116,891,140.32	113,521,960.64
在建工程	五、10	2,060,883.69		27,149.72
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、11	15,544,530.63	14,708,057.71	8,691,712.21
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五、12	1,708,017.66	2,292,191.78	1,724,159.69
其他非流动资产	五、13	7,666,527.50	12,341,809.89	6,739,972.38
非流动资产合计		176,544,917.89	156,372,889.83	141,350,902.58
资产总计		554,841,378.93	467,066,531.47	411,749,018.06

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并资产负债表 (续)

编制单位: **山东双利科技股份有限公司**

单位: 人民币元

项 目	附注	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:				
短期借款	五、14	54,000,000.00	43,500,000.00	57,900,000.00
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	五、15	5,000,000.00	4,500,000.00	
应付账款	五、16	57,783,240.59	40,408,780.07	49,587,320.82
预收款项	五、17	3,839,837.52	2,431,621.48	25,442,318.09
应付职工薪酬	五、18	25,664,487.49	24,279,167.41	18,186,765.85
应交税费	五、19	16,486,043.11	24,689,745.27	18,568,488.81
应付利息		-		
应付股利		-		
其他应付款	五、20	937,007.77	1,896,121.65	1,183,279.09
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		163,710,616.48	141,705,435.88	170,868,172.66
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		163,710,616.48	141,705,435.88	170,868,172.66
所有者权益:				
实收资本(或股本)	五、21	52,000,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	五、22	135,218,083.55	135,379,912.71	135,470,249.15
减: 库存股				
其他综合收益	五、23	216,462.58	190,822.73	
专项储备				
盈余公积	五、24	27,088,589.39	16,025,790.58	5,833,698.62
未分配利润	五、25	176,560,302.32	121,520,408.60	47,576,897.63
归属于母公司所有者权益合计		391,083,437.84	325,116,934.62	240,880,845.40
少数股东权益		47,324.61	244,160.97	
所有者权益合计		391,130,762.45	325,361,095.59	240,880,845.40
负债和所有者权益总计		554,841,378.93	467,066,531.47	411,749,018.06

法定代表人:

解王
印庆

主管会计工作负责人:

甄博
印好

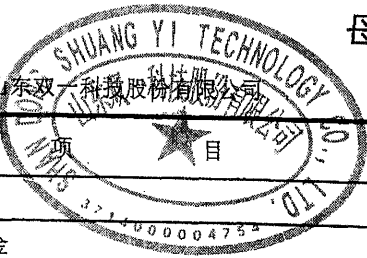
会计机构负责人:

甄博
印好

母公司资产负债表

编制单位：山东双一科技股份有限公司

单位：人民币元



项 目	附注	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金		92,762,055.35	50,715,764.04	49,785,751.77
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		31,684,510.00	50,315,300.00	35,618,002.00
应收账款	十二、1	159,443,134.39	144,618,288.72	106,924,934.01
预付款项		3,236,649.58	2,037,439.91	2,336,165.51
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十二、2	10,280,623.15	3,376,158.93	706,131.67
存货		66,247,743.02	54,672,227.72	72,589,875.38
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		15,259,083.41	914,843.90	2,437,255.14
流动资产合计		378,913,798.90	306,650,023.22	270,398,115.48
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十二、3	2,917,792.50	2,917,792.50	
投资性房地产		9,650,771.45	10,139,690.13	10,645,947.94
固定资产		137,418,516.12	115,614,131.46	113,521,960.64
在建工程		2,060,883.69		27,149.72
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		15,544,530.63	14,708,057.71	8,691,712.21
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		1,708,017.66	2,292,191.78	1,724,159.69
其他非流动资产		7,666,527.50	12,341,809.89	6,739,972.38
非流动资产合计		176,967,039.55	158,013,673.47	141,350,902.58
资产总计		555,880,838.45	464,663,696.69	411,749,018.06

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：山东双一科技股份有限公司

单位：人民币元

项	附注	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：				
短期借款		54,000,000.00	43,500,000.00	57,900,000.00
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		5,000,000.00	4,500,000.00	
应付账款		56,784,135.14	40,130,379.96	49,587,320.82
预收款项		3,839,837.52	1,538,711.15	25,442,318.09
应付职工薪酬		25,471,365.50	24,111,700.71	18,186,765.85
应交税费		16,486,043.11	24,555,502.04	18,568,488.81
应付利息				
应付股利		-		
其他应付款		669,704.11	1,725,637.85	1,183,279.09
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		162,251,085.38	140,061,931.71	170,868,172.66
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		162,251,085.38	140,061,931.71	170,868,172.66
所有者权益：				
股本		52,000,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		135,470,249.15	135,470,249.15	135,470,249.15
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		27,088,589.39	16,025,790.58	5,833,698.62
未分配利润		179,070,914.53	121,105,725.25	47,576,897.63
所有者权益合计		393,629,753.07	324,601,764.98	240,880,845.40
负债和所有者权益总计		555,880,838.45	464,663,696.69	411,749,018.06

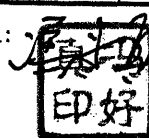
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：山东双一科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年度	2015年度	2014年度
一、营业收入	五、26	479,586,140.64	480,094,244.76	350,966,901.43
减：营业成本	五、26	259,767,283.71	260,711,382.87	198,239,760.02
税金及附加	五、27	6,303,632.38	5,337,435.42	3,230,754.29
销售费用	五、28	45,597,498.94	48,337,722.57	38,783,047.10
管理费用	五、29	46,153,318.55	41,330,417.07	33,910,602.95
财务费用	五、30	-3,659,375.58	-987,355.17	4,026,837.61
资产减值损失	五、31	826,643.28	4,967,723.64	519,192.71
加：公允价值变动收益		-	-	
投资收益	五、32	85,464.86	18,082.19	12,156.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		124,682,604.22	120,415,000.55	72,268,862.91
加：营业外收入	五、33	4,528,265.98	1,263,512.72	318,862.39
其中：非流动资产处置利得		38,745.73	27,537.50	
减：营业外支出	五、34	1,866,629.14	882,676.48	127,258.86
其中：非流动资产处置损失		1,751,410.01	14,872.96	85,631.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		127,344,241.06	120,795,836.79	72,460,466.44
减：所得税费用	五、35	20,014,218.65	18,430,740.53	11,205,026.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,330,022.41	102,365,096.26	61,255,440.26
其中：归属于母公司所有者的净利润		107,702,692.53	102,335,602.93	
少数股东损益		-372,670.12	29,493.33	
五、其他综合收益的税后净额		39,644.45	204,394.53	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		25,639.85	190,822.73	
（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		25,639.85	190,822.73	
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
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				
外币财务报表折算差额		25,639.85	190,822.73	
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		14,004.60	13,571.80	
六、综合收益总额		107,369,666.86	102,569,490.79	61,255,440.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		107,728,332.38	102,526,425.66	
归属于少数股东的综合收益总额		-358,665.52	43,065.13	
七、每股收益				
（一）基本每股收益		2.07	1.97	1.18
（二）稀释每股收益		2.07	1.97	1.18

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：山东双一科技股份有限公司

单位：人民币元

项	附注	2016年度	2015年度	2014年度
一、营业收入	十二、4	468,878,335.81	470,532,693.79	350,966,901.43
减：营业成本	十二、4	250,251,034.57	255,130,882.93	198,239,760.02
税金及附加		6,303,632.38	5,337,435.42	3,230,754.29
销售费用		45,597,498.94	48,337,722.57	38,783,047.10
管理费用		41,750,235.03	38,059,512.84	33,910,602.95
财务费用		-3,742,323.91	-1,007,771.64	4,026,837.61
资产减值损失		803,589.10	4,722,169.99	519,192.71
加：公允价值变动收益				
投资收益	十二、5	85,464.86	18,082.19	12,156.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润		128,000,134.56	119,970,823.87	72,268,862.91
加：营业外收入		4,508,701.32	1,263,512.72	318,862.39
其中：非流动资产处置利得		38,745.73	27,537.50	
减：营业外支出		1,866,629.14	882,676.48	127,258.86
其中：非流动资产处置损失		1,751,410.01	14,872.96	85,631.70
三、利润总额		130,642,206.74	120,351,660.11	72,460,466.44
减：所得税费用		20,014,218.65	18,430,740.53	11,205,026.18
四、净利润		110,627,988.09	101,920,919.58	61,255,440.26
五、其他综合收益的税后净额				
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额		110,627,988.09	101,920,919.58	61,255,440.26

法定代表人：

崔庆印

主管会计工作负责人：

崔庆印

会计机构负责人：

崔庆印

合并现金流量表

编制单位：山东双一科技股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2016年度	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		447,776,105.83	334,610,184.65	278,786,089.32
收到的税费返还		12,613,268.06	9,156,835.43	4,873,104.21
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	5,312,784.46	1,302,982.01	3,416,646.47
经营活动现金流入小计		465,702,158.35	345,070,002.09	287,075,840.00
购买商品、接受劳务支付的现金		142,014,792.48	91,207,848.52	88,241,489.58
支付给职工以及为职工支付的现金		96,123,203.47	78,723,236.17	54,222,761.75
支付的各项税费		70,230,929.19	61,343,751.88	29,995,735.97
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	53,206,050.30	56,480,976.57	45,148,826.03
经营活动现金流出小计		361,574,975.44	287,755,813.14	217,608,813.33
经营活动产生的现金流量净额		104,127,182.91	57,314,188.95	69,467,026.67
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		-		3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		83,131.53	18,082.19	12,156.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		260,000.00	36,015.90	5,000.00
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	五、36	-		10,550,000.00
投资活动现金流入小计		343,131.53	54,098.09	13,567,156.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,251,308.65	20,019,111.96	22,299,938.80
投资支付的现金		-		3,000,000.00
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	五、36	15,000,000.00		3,250,000.00
投资活动现金流出小计		35,251,308.65	20,019,111.96	28,549,938.80
投资活动产生的现金流量净额		-34,908,177.12	-19,965,013.87	-14,982,782.64
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-	110,759.40	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	110,759.40	
取得借款收到的现金		54,000,000.00	52,500,000.00	67,860,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-		
筹资活动现金流入小计		54,000,000.00	52,610,759.40	67,860,000.00
偿还债务支付的现金		43,500,000.00	66,900,000.00	69,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,415,810.58	18,722,602.79	17,386,306.80
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、36	1,500,000.00		4,658,759.75
筹资活动现金流出小计		82,415,810.58	85,622,602.79	92,005,066.55
筹资活动产生的现金流量净额		-28,415,810.58	-33,011,843.39	-24,145,066.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
		2,777,566.43	-1,825,135.17	-76,266.64
五、现金及现金等价物净增加额				
		43,580,761.64	2,512,196.52	30,262,910.84
加：期初现金及现金等价物余额		50,468,426.61	47,956,230.09	17,693,319.25
六、期末现金及现金等价物余额				
		94,049,188.25	50,468,426.61	47,956,230.09

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位: 山东双一科技股份有限公司

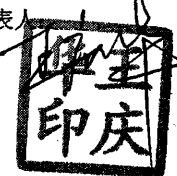
单位: 人民币元

项 目	附注	2016年度	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金		437,249,160.07	328,039,151.80	278,786,089.32
收到的税费返还		12,613,268.06	9,156,835.43	4,873,104.21
收到其他与经营活动有关的现金		4,643,743.46	1,302,982.01	3,416,646.47
经营活动现金流入小计		454,506,171.59	338,498,969.24	287,075,840.00
购买商品、接受劳务支付的现金		137,940,096.65	87,708,000.60	88,241,489.58
支付给职工以及为职工支付的现金		89,408,956.43	75,606,686.21	54,222,761.75
支付的各项税费		70,230,929.19	61,042,929.11	29,995,735.97
支付其他与经营活动有关的现金		56,797,931.23	55,485,407.58	45,148,826.03
经营活动现金流出小计		354,377,913.50	279,843,023.50	217,608,813.33
经营活动产生的现金流量净额		100,128,258.09	58,655,945.74	69,467,026.67
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		83,131.53	18,082.19	12,156.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			36,015.90	5,000.00
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				10,550,000.00
投资活动现金流入小计		83,131.53	54,098.09	13,567,156.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,657,274.71	18,599,399.89	22,299,938.80
投资支付的现金		-		3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,917,792.50	
支付其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00		3,250,000.00
投资活动现金流出小计		33,657,274.71	21,517,192.39	28,549,938.80
投资活动产生的现金流量净额		-33,574,143.18	-21,463,094.30	-14,982,782.64
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金		54,000,000.00	52,500,000.00	67,860,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		54,000,000.00	52,500,000.00	67,860,000.00
偿还债务支付的现金		43,500,000.00	66,900,000.00	69,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,415,810.58	18,722,602.79	17,386,306.80
支付其他与筹资活动有关的现金		1,500,000.00		4,658,759.75
筹资活动现金流出小计		82,415,810.58	85,622,602.79	92,005,066.55
筹资活动产生的现金流量净额		-28,415,810.58	-33,122,602.79	-24,145,066.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,737,921.98	-2,029,529.70	-76,266.64
五、现金及现金等价物净增加额		40,876,226.31	2,040,718.95	30,262,910.84
加: 期初现金及现金等价物余额		49,996,949.04	47,956,230.09	17,693,319.25
六、期末现金及现金等价物余额		90,873,175.35	49,996,949.04	47,956,230.09

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并股东权益变动表

编制单位: **北京中恒泰科技股份有限公司** 2016年度 单位: 人民币元

	其他权益工具		资本公积	归属于母公司股东权益		专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债		减: 库存股	其他综合收益							
一、上年年末余额			135,379,912.71		190,822.73		16,025,790.58	121,520,408.60		325,116,934.62	244,160.97	325,361,095.59
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额			135,379,912.71		190,822.73		16,025,790.58	121,520,408.60		325,116,934.62	244,160.97	325,361,095.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-161,829.16		25,639.85		11,062,798.81	55,039,893.72		65,966,503.22	-195,836.36	65,769,666.86
(一) 综合收益总额					25,639.85			107,702,692.53		107,728,332.38	-359,665.52	107,369,666.86
(二) 股东投入和减少资本												
1. 股东投入的股本												
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							11,062,798.81	-52,662,798.81		-41,600,000.00		-41,600,000.00
2. 对股东的分配							11,062,798.81	-11,062,798.81				
3. 其他								-41,600,000.00		-41,600,000.00		-41,600,000.00
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额			135,218,083.55		216,462.58		27,068,589.39	176,560,302.32		391,083,437.84	47,324.61	391,130,762.45

法定代表人: **王庆印** 主管会计工作负责人: **李海** 会计机构负责人: **李海**

合并股东权益变动表

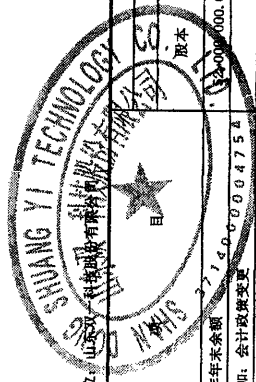
单位：人民币元

编制单位	2015年度										股东权益合计			
	归属于母公司股东权益													
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		其他	小计	少数股东权益
一、上年年末余额	52,000,000.00				135,470,249.15				5,833,698.62	47,576,897.63		240,880,845.40		240,880,845.40
加：会计政策变更	27,100,000.00													
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	52,000,000.00				135,470,249.15				5,833,698.62	47,576,897.63		240,880,845.40		240,880,845.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-90,336.44			190,822.73	10,192,091.96	73,943,510.97		84,236,089.22	244,160.97	84,480,250.19
（一）综合收益总额							190,822.73			102,385,602.93		102,526,425.66	43,065.13	102,569,490.79
（二）股东投入和减少资本					-90,336.44							-90,336.44	201,095.84	110,759.40
1. 股东投入的股本														
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					-90,336.44							-90,336.44	90,336.44	
（三）利润分配									10,192,091.96	-28,392,091.96		-18,200,000.00		-18,200,000.00
1. 提取盈余公积									10,192,091.96	-10,192,091.96				
2. 对股东的分配										-18,200,000.00		-18,200,000.00		-18,200,000.00
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	52,000,000.00				135,379,912.71		190,822.73		16,025,790.58	121,520,408.60		325,116,934.62	244,160.97	325,361,095.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

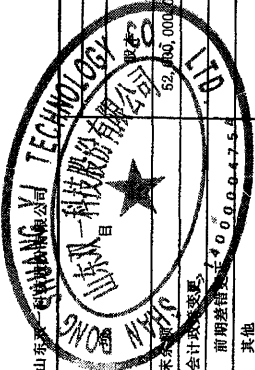
单位：人民币元

2014年度

归属于母公司股东权益

	其他权益工具		优先股	其他综合收益		专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
	永续债	其他		资本公积	减：库存股							
一、上年年末余额				53,441,700.00			10,896,465.05	78,185,240.09		194,523,405.14		194,523,405.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额				53,441,700.00			10,896,465.05	78,185,240.09		194,523,405.14		194,523,405.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				82,026,549.15			-5,062,766.43	-30,608,342.46		46,357,440.26		46,357,440.26
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本				702,000.00				61,255,440.26		61,255,440.26		61,255,440.26
1. 股东投入的股本												
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				702,000.00								
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积							6,125,544.03	-21,725,544.03		-15,600,000.00		-15,600,000.00
2. 对股东的分配							6,125,544.03	-6,125,544.03				
3. 其他								-15,600,000.00		-15,600,000.00		-15,600,000.00
（四）股东权益内部结转				81,326,549.15				-70,138,238.69				
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				81,326,549.15			-11,188,310.46	-70,138,238.69				
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额				135,470,249.15			5,833,698.62	47,576,897.63		240,880,845.40		240,880,845.40

法定代表人： 王智会计工作负责人： 会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

	2016年度										
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	优先股	普通股	永续债	其他							
一、上年年末余额	52,000,000.00				135,470,249.15				16,025,790.58	121,105,725.25	324,601,764.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	52,000,000.00				135,470,249.15				16,025,790.58	121,105,725.25	324,601,764.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额										57,965,189.28	69,027,988.09
（二）股东投入和减少资本										110,627,988.09	110,627,988.09
1. 股东投入的股本											
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					11,062,798.81				11,062,798.81	-62,662,798.81	-41,600,000.00
2. 对股东的分配					11,062,798.81				11,062,798.81	-11,062,798.81	
3. 其他										-41,600,000.00	-41,600,000.00
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	52,000,000.00				135,470,249.15				27,088,589.39	179,070,914.53	393,629,753.07

法定代表人：

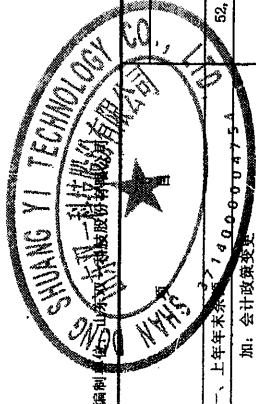


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



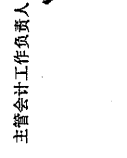



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：山东鲁南化工股份有限公司 DONG SHUANNAN CHEMICAL CO., LTD. 0000075A	2015年度								
	其他权益工具		减：库存股	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债							
一、上年末余额	52,000,000.00			135,470,249.15			5,833,698.62	47,576,897.63	240,880,845.40
加：前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	52,000,000.00			135,470,249.15			5,833,698.62	47,576,897.63	240,880,845.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							10,192,091.96	73,528,827.62	83,720,919.58
（一）综合收益总额								101,920,919.58	101,920,919.58
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的股本									
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							10,192,091.96	-28,392,091.96	-18,200,000.00
2. 对股东的分配							10,192,091.96	-10,192,091.96	-18,200,000.00
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	52,000,000.00			135,470,249.15			16,025,790.58	121,106,725.25	324,601,764.98

法定代表人： 印庆

主管会计工作负责人： 印好

会计机构负责人： 印好

母股东权益变动表

编制单位: **上海壹科技股份有限公司** 2014年度 单位: 人民币元

	2014年度			其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积					
	优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额	52,000,000.00					10,896,465.05	78,185,240.09	194,523,405.14
加: 会计政策变更	3,740,000.00							
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	55,740,000.00					10,896,465.05	78,185,240.09	194,523,405.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-5,062,766.43	-30,608,342.46	46,357,440.26
(一) 综合收益总额								
(二) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入的股本								
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						6,125,544.03	-21,725,544.03	-15,600,000.00
2. 对股东的分配						6,125,544.03	-6,125,544.03	
3. 其他								
(四) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期末余额	52,000,000.00					5,833,698.62	47,576,897.63	240,880,845.40

法定代表人:  印庆

主管会计工作负责人:  印好

会计机构负责人:  印好

山东双一科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

山东双一科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系山东德州双一实业有限公司(以下简称“双一实业”), 成立于2000年3月, 初始注册资本为人民币200.00万元。

2003年公司名称变更为山东双一集团有限公司。

2003年公司增加注册资本3,937.00万元, 其中: 王庆华出资3,117.00万元(其中: 现金1,880.00万元、实物1,092.17万元、专利144.83万元), 赵福城等8名自然人股东出资820.00万元。

2011年公司增加注册资本1,063.00万元, 其中: 鲁证创业投资有限公司出资543.00万元, 江苏省高科技产业投资有限公司出资500.00万元, 许刚出资20.00万元, 公司注册资本变更为人民币5,200.00万元。

2012年王庆华将其持有的208.00万元公司股权转让给山东江诣创业投资有限公司。

公司以2014年3月31日为基准日整体变更为股份有限公司, 并更名为山东双一科技股份有限公司, 总股本5,200.00万元, 其中: 王庆华持股2,640.99万元, 鲁证创业投资有限公司持股543.00万元, 江苏省高科技产业投资有限公司持股500.00万元, 山东江诣创业投资有限公司持股208.00万元, 其他自然人股东持股1,308.01万元。

公司注册地及总部地址: 德州市德城区新华工业园。

公司行业 and 主要产品: 公司属玻璃纤维增强塑料制品制造行业, 主要产品为风电复合材料部件、非金属模具等。

公司经营范围: 复合材料制品、风电复合材料部件、非金属模具设计制造销售, 风机、冷却塔设计制造销售, 货物服务进出口业务。

公司财务报表合并范围: 2014年至2015年1月无纳入合并范围的子公司, 2015年2月起合并范围包括新设立的控股子公司双一科技美国股份有限公司。

本财务报告由本公司董事会于2017年2月8日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(10))、存货的计价方法(附注三(11))、投资性房地产、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三(13)(14)(17))、收入(附注三(22))等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度、2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，本公司位于美国的子公司采用美元作为记账本位币，本公司合并报表采用人民币列示。

5、企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对

价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

除本附注特别说明外的子公司，本公司将其他全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

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

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、 金融工具

(1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本

公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(3) 本公司对金融工具公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

10、应收款项

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在100万(含100万)以上的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行价值测试，如有减值迹象，如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。如无减值迹象则归入账龄组合计提坏账准备

(2)按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	除已单项计提坏账准备的应收款项之外,其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内(含1年)	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

11、存货

(1)存货的分类

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

(2)发出存货的计价方法

原材料、周转材料发出时,采取加权平均法确定其发出的实际成本,产成品(库存商品)、发出商品和在产品,采取个别计价法确定其发出的实际成本。

(3)存货跌价准备的计提方法

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

(4)存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本，合并对价与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条

件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

13、投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	5-30	5	3.17-19.00
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	5	5	19.00
运输设备	8	5	11.88
其他设备	5-10	5	9.50-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值

准备。

15、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

16、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

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

(2)资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

17、无形资产

(1)无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但

合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

(2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(a) 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；(b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(c) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(d) 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；(e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

职工薪酬，是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(3) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

23、收入

(1) 本公司出口产品确认时点为公司货物运抵客户指定地点，客户签收时确认收入。本公司内销产品的确认时点具体为：需要安装的大型非金属模具，待安装完毕后确认收入；个别客户与公司约定，公司将产品交付客户，在客户实际消耗后，公司与客户共同核实消耗清单后确认收入；其他内销产品，在客户签收时确认收入。

(2) 提供劳务

本公司已按合同约定提供劳务，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可

能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权

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

24、政府补助

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

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。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(a) 用于补偿公司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；

(b) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

(a) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(b) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

26、租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：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，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则—租赁》的规定进行处理。

27、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1)主要会计政策变更说明

财政部于2014年修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第37号—金融工具列报》从2014年度及以后期间实施外，其他准则从2014年7月1日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，本次会计政策变更未对报告期比较财务报表产生影响。

(2) 主要会计估计变更说明

公司报告期无主要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、美国子公司累进税率

注：报告期内本公司的所得税率为15%，本公司之控股子公司双一科技美国股份有限公司的所得税率为累进税率。

报告期内本公司的城市维护建设税税率为7%，本公司之武城分公司及陵县分公司城市维护建设税税率为5%。

2、税收优惠及批文

公司于2010年11月经山东省科学技术厅批准并公示认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠政策。2013年12月公司通过国家高新技术企业复审，被继续认定为高新技术企业。

2016年12月再次通过国家高新技术复审，继续享受15%的所得税优惠政策。

五、合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

类别	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	22,976.68	39,861.08	61,843.87
银行存款	94,026,211.57	50,428,565.53	47,894,386.22
其他货币资金	1,628,880.00	718,815.00	1,829,521.68
合计	95,678,068.25	51,187,241.61	49,785,751.77

其他货币资金明细

类别	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
信用证保证金			1,100,000.00
履约保证金	1,628,880.00	718,815.00	729,521.68
合计	1,628,880.00	718,815.00	1,829,521.68

2、应收票据

类别	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	31,684,510.00	50,315,300.00	35,618,002.00
合计	31,684,510.00	50,315,300.00	35,618,002.00

注：截止2016年12月31日，本公司无用于质押的应收票据，无转为应收账款的应收票据，已背书或贴现尚未到期的银行承兑汇票金额为100,270,335.09元。

3、 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	173,733,279.27	100.00	11,277,336.55	6.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	173,733,279.27	100.00	11,277,336.55	6.49

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	162,565,181.79	99.41	14,257,636.04	8.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	972,330.00	0.59	972,330.00	100.00
合计	163,537,511.79	100.00	15,229,966.04	9.31

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	116,353,483.13	98.35	9,428,549.12	8.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,950,886.87	1.65	1,950,886.87	100.00
合计	118,304,370.00	100.00	11,379,435.99	9.62

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	162,568,178.40	5.00	8,128,408.92	140,538,237.99	5.00	7,028,911.90	107,767,638.89	5.00	5,388,381.95
1至2年	7,833,242.03	10.00	783,324.20	15,170,805.97	10.00	1,517,080.60	2,177,766.23	10.00	217,776.62
2至3年	841,740.66	30.00	252,522.20	915,906.89	30.00	274,772.07	1,349,903.51	30.00	404,971.05

账龄	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
3至4年	754,073.89	50.00	377,036.94	1,002,718.92	50.00	501,359.45	3,281,510.00	50.00	1,640,755.00
4年以上	1,736,044.29	100.00	1,736,044.29	4,937,512.02	100.00	4,937,512.02	1,776,664.50	100.00	1,776,664.50
合计	173,733,279.27	6.49	11,277,336.55	162,565,181.79	8.77	14,257,636.04	116,353,483.13	8.10	9,428,549.12

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期公司计提坏账准备为:2016年计提745,453.72元、2015年计提3,850,530.05元、2014年计提823,602.46元;2014年因客户破产清算分配转回坏账准备34,403.15元;报告期无收回坏账准备。

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

① 2014年度

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
山东长星风电科技股份有限公司	货款	964,700.00	破产清算	公司内部核销流程	否
小额客户汇总	货款	80,798.09	清欠费用大于应收款项账面价值	公司内部核销流程	否
合计		1,045,498.09			

② 2015年度

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
小额客户汇总	货款	935,289.42	清欠费用大于应收款项账面价值	公司内部核销流程	否
合计		935,289.42			

③ 2016年度

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
保定天威风电科技有限公司	货款	2,264,900.00	公司进入清算程序,预计无法收回欠款。	公司内部核销流程	否
宁夏金业工贸有限公司	货款	1,190,000.00	公司无资产,预计无法收回欠款	公司内部核销流程	否
汉维风力发电成套设备(大庆)有限公司	货款	860,000.00	公司破产,无法收回欠款。	公司内部核销流程	否
王德志	货款	164,851.82	清欠费用大于应收款项账面价值	公司内部核销流程	否
长治市霍家工业有限公司	货款	100,000.00	清欠费用大于应收款项账面价值	公司内部核销流程	否
小额客户汇总	货款	118,331.39	清欠费用大于应收款项账面价值	公司内部核销流程	否
合计		4,698,083.21			

(4) 截止2016年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
青岛华创风能有限公司及受同一控制的关联方	32,876,567.00	18.92	2,341,499.57
维斯塔斯风力技术(中国)有限公司及受同一控制的关联方	30,312,734.59	17.45	1,641,736.91
浙江运达风电股份有限公司及受同一控制的关联方	18,632,545.00	10.72	1,211,937.25
西门子风力发电有限公司及受同一控制的关联方	17,071,362.11	9.83	682,832.15
三一重型能源装备有限公司及受同一控制的关联方	16,255,205.77	9.36	534,550.75
合计	115,148,414.47	66.28	6,412,556.63

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,228,357.03	99.75	1,824,527.32	89.55	2,336,165.51	100.00
1-2年	2,750.00	0.08	212,912.59	10.45		
2-3年	5,542.55	0.17				
合计	3,236,649.58	99.99	2,037,439.91	100.00	2,336,165.51	100.00

(2) 截止2016年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
华泰联合证券有限责任公司	主办券商	1,500,000.00	1年以内	46.34
中国石化销售有限公司山东德州石油分公司	供应商	216,431.76	1年以内	6.69
青岛蓝鲸国际物流有限公司	物流商	179,864.61	1年以内	5.56
BigHead Bonding Fasteners Ltd	供应商	162,800.14	1年以内	5.03
BOSIG Baukunststoffe GmbH	供应商	162,396.93	1年以内	5.02
合计		2,221,493.44		68.64

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,161,389.60	95.71	236,515.68	7.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	141,540.00	4.29	141,540.00	100.00
合计	3,302,929.60	100.00	378,055.68	11.45

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,917,272.49	95.37	155,326.12	5.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	141,540.00	4.63	141,540.00	100.00
合计	3,058,812.49	100.00	296,866.12	9.71

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	767,853.62	93.52	61,721.95	8.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	53,240.00	6.48	53,240.00	100.00
合计	821,093.62	100.00	114,961.95	14.00

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	1,967,865.45	5.00	98,393.27	2,855,222.49	5.00	142,761.12	621,333.11	5.00	31,066.65
1至2年	1,131,474.15	10.00	113,147.41	30,250.00	10.00	3,025.00	67,362.41	10.00	6,736.25
2至3年	30,250.00	30.00	9,075.00	31,800.00	30.00	9,540.00	78,300.00	30.00	23,490.00
3至4年	31,800.00	50.00	15,900.00				858.10	50.00	429.05
合计	3,161,389.60	7.48	236,515.68	2,917,272.49	5.32	155,326.12	767,853.62	8.04	61,721.95

(2) 报告期计提、收回或转回坏账准备的情况

报告期公司计提坏账准备为：2016年计提81,189.56元、2015年计提181,904.17元、2014年计提-1,315,504.69元；报告期无收回及转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
保证金	1,784,231.50	1,776,570.08	289,518.00
备用金	40,400.00	761,996.00	163,014.18
应收其他单位借款			45,437.78
应收出口退税款	893,593.45		
其他	584,704.65	520,246.41	323,123.66
合计	3,302,929.60	3,058,812.49	821,093.62

(4) 截止2016年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
Advanced piping products, Inc.	房租保证金	1,097,814.94	1-2年	33.24	109,781.49
德州市市区国家税务局	应收出口退税	893,593.45	1年以内	27.05	44,679.67
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	490,138.00	1年以内	14.84	24,506.90
武城县建设委员会	工程质保金	85,353.76	1年以内	2.58	4,267.69
壶关县神农化工有限公司	投标保证金	60,000.00	5年以上	1.82	60,000.00
合计		2,626,900.15		79.53	243,235.75

6、存货

存货项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,895,571.79		22,895,571.79
半成品	2,437,100.88		2,437,100.88
在产品	11,269,722.16		11,269,722.16
库存商品	9,280,958.82		9,280,958.82
发出商品	21,173,979.51		21,173,979.51
合计	67,057,333.16		67,057,333.16

存货项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,357,928.62		15,357,928.62
半成品	1,981,397.44		1,981,397.44
在产品	12,819,843.42		12,819,843.42
库存商品	6,016,957.53		6,016,957.53
发出商品	18,993,197.09		18,993,197.09
合计	55,169,324.10		55,169,324.10

存货项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,831,674.06		21,831,674.06
周转材料	534,620.37		534,620.37
半成品	1,495,403.75		1,495,403.75
在产品	13,037,056.81		13,037,056.81
库存商品	7,611,241.46		7,611,241.46
发出商品	28,079,878.93		28,079,878.93
合计	72,589,875.38		72,589,875.38

7、其他流动资产

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
待抵扣增值税进项税额	256,750.08	914,843.90	2,437,255.14
短期银行理财产品	15,002,333.33		
合计	15,259,083.41	914,843.90	2,437,255.14

注：截止2016年12月31日，短期银行理财产品中5,000,000.00元因办理银行承兑汇票而质押。

8、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.2015年1月1日	10,804,000.00	634,034.24	11,438,034.24
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2015年12月31日	10,804,000.00	634,034.24	11,438,034.24
二、累计折旧和累计摊销			
1.2015年1月1日	664,222.73	127,863.57	792,086.30
2.本期增加金额	493,577.12	12,680.69	506,257.81
(1) 计提或摊销	493,577.12	12,680.69	506,257.81
3.本期减少金额			
4.2015年12月31日	1,157,799.85	140,544.26	1,298,344.11
三、减值准备			
1.2015年1月1日			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2015年12月31日			

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
四、2015年12月31日账面价值	9,646,200.15	493,489.98	10,139,690.13

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.2016年1月1日	10,804,000.00	634,034.24	11,438,034.24
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2016年12月31日	10,804,000.00	634,034.24	11,438,034.24
二、累计折旧和累计摊销			
1.2016年1月1日	1,157,799.85	140,544.26	1,298,344.11
2.本期增加金额	476,238.00	12,680.68	488,918.68
(1) 计提或摊销	476,238.00	12,680.68	488,918.68
3.本期减少金额			
4.2016年12月31日	1,634,037.85	153,224.94	1,787,262.79
三、减值准备			
1.2016年1月1日			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2016年12月31日			
四、2016年12月31日账面价值	9,169,962.15	480,809.30	9,650,771.45

9、 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1.2015年1月1日	94,890,047.03	42,707,227.71	4,763,047.16	3,343,904.18	3,415,450.89	149,119,676.97
2.本期增加金额	770,619.86	9,402,625.14	1,117,210.90	356,928.15	76,565.22	11,723,949.27
(1) 购置	501,133.22	4,136,456.54	1,117,210.90	356,928.15	76,565.22	6,188,294.03
(2) 在建工程转入	269,486.64	5,266,168.60				5,535,655.24
3.本期减少金额		218,649.71	116,173.00	41,561.60	16,358.00	392,742.31
(1) 处置或报废		218,649.71	116,173.00	41,561.60	16,358.00	392,742.31
4.2015年12月31日	95,660,666.89	51,891,203.14	5,764,085.06	3,659,270.73	3,475,658.11	160,450,883.93
二、累计折旧						
1.2015年1月1日	13,973,930.53	14,528,736.45	2,427,543.72	2,130,886.06	2,536,619.57	35,597,716.33
2.本期增加金额	3,049,235.26	4,159,981.47	574,168.21	349,113.24	199,866.81	8,332,364.99
(1) 计提	3,049,235.26	4,159,981.47	574,168.21	349,113.24	199,866.81	8,332,364.99
3.本期减少金额		204,801.84	110,364.35	39,483.52	15,688.00	370,337.71

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
(1) 处置或报废		204,801.84	110,364.35	39,483.52	15,688.00	370,337.71
4. 2015年12月31日	17,023,165.79	18,483,916.08	2,891,347.58	2,440,515.78	2,720,798.38	43,559,743.61
三、减值准备						
1. 2015年1月1日						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 2015年12月31日						
四、2015年12月31日账面价值	78,637,501.10	33,407,287.06	2,872,737.48	1,218,754.95	754,859.73	116,891,140.32

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 2016年1月1日	95,660,666.89	51,891,203.14	5,764,085.06	3,659,270.73	3,475,658.11	160,450,883.93
2. 本期增加金额	9,785,389.69	22,409,445.14	541,113.07	1,037,439.81	140,555.85	33,913,943.56
(1) 购置	1,070,708.80	9,024,132.31	541,113.07	1,037,439.81	140,555.85	11,813,949.84
(2) 在建工程转入	8,714,680.89	13,385,312.83				22,099,993.72
3. 本期减少金额	137,665.70	2,118,503.97	28,497.82	364,862.71	2,625,747.78	5,275,277.98
(1) 处置或报废	137,665.70	2,118,503.97	28,497.82	364,862.71	2,625,747.78	5,275,277.98
4. 2016年12月31日	105,308,390.88	72,182,144.31	6,276,700.31	4,331,847.83	990,466.18	189,089,549.51
二、累计折旧						
1. 2016年1月1日	17,023,165.79	18,483,916.08	2,891,347.58	2,440,515.78	2,720,798.38	43,559,743.61
2. 本期增加金额	3,043,919.74	4,781,096.70	584,405.23	400,886.37	145,161.71	8,955,469.75
(1) 计提	3,043,919.74	4,781,096.70	584,405.23	400,886.37	145,161.71	8,955,469.75
3. 本期减少金额	34,843.00	654,270.57	26,384.59	346,505.68	2,277,846.97	3,339,850.81
(1) 处置或报废	34,843.00	654,270.57	26,384.59	346,505.68	2,277,846.97	3,339,850.81
4. 2016年12月31日	20,032,242.53	22,610,742.21	3,449,368.22	2,494,896.47	588,113.12	49,175,362.55
三、减值准备						
1. 2016年1月1日						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 2016年12月31日						
四、2016年12月31日账面价值	85,276,148.35	49,571,402.10	2,827,332.09	1,836,951.36	402,353.06	139,914,186.96

注：截止2016年12月31日未办妥产权证书的固定资产账面价值17,675,146.78元，截止报告批准报出日尚在办理中。

10、在建工程

项 目	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
武城四车间	2,060,883.69		2,060,883.69						
零星工程							27,149.72		27,149.72
合计	2,060,883.69		2,060,883.69				27,149.72		27,149.72

注：公司武城四车间系募投项目“机舱罩及大型非金属模具产业化”的一部分，用于机舱罩生产，预算为900.00万元，2016年发生金额为自筹资金支出。

11、无形资产

项目	计算机软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.2015年1月1日	33,931.62	9,913,718.40	9,947,650.02
2.本期增加金额		6,249,338.30	6,249,338.30
(1)购买		6,249,338.30	6,249,338.30
3.本期减少金额			
4.2015年12月31日	33,931.62	16,163,056.70	16,196,988.32
二、累计摊销			
1.2015年1月1日	33,931.62	1,222,006.19	1,255,937.81
2.本期增加金额		232,992.80	232,992.80
(1)计提		232,992.80	232,992.80
3.本期减少金额			
4.2015年12月31日	33,931.62	1,454,998.99	1,488,930.61
三、减值准备			
1.2015年1月1日			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2015年12月31日			
四、2015年12月31日账面价值		14,708,057.71	14,708,057.71

项目	计算机软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.2016年1月1日	33,931.62	16,163,056.70	16,196,988.32
2.本期增加金额		1,176,760.00	1,176,760.00
(1)购买		1,176,760.00	1,176,760.00
3.本期减少金额	33,931.62		33,931.62
(1)处置	33,931.62		33,931.62
4.2016年12月31日		17,339,816.70	17,339,816.70
二、累计摊销			

项目	计算机软件	土地使用权	合计
1. 2016年1月1日	33,931.62	1,454,998.99	1,488,930.61
2. 本期增加金额		340,287.08	340,287.08
(1) 计提		340,287.08	340,287.08
3. 本期减少金额	33,931.62		33,931.62
(1) 处置	33,931.62		33,931.62
4. 2016年12月31日		1,795,286.07	1,795,286.07
三、减值准备			
1. 2016年1月1日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2016年12月31日			
四、2016年12月31日账面价值		15,544,530.63	15,544,530.63

12、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2016年12月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收款项坏账准备	1,708,017.66	11,386,784.40	2,292,191.78	15,281,278.51	1,724,159.69	11,494,397.94
合计	1,708,017.66	11,386,784.40	2,292,191.78	15,281,278.51	1,724,159.69	11,494,397.94

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收款项坏账准备	268,607.83	245,553.65	
合计	268,607.83	245,553.65	

注：双一科技美国股份有限公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认应收款项坏账准备形成的递延所得税资产。

13、其他非流动资产

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
预付长期资产款项	7,666,527.50	12,341,809.89	6,739,972.38
合计	7,666,527.50	12,341,809.89	6,739,972.38

注：2016年12月31日余额中预付土地款项金额为7,037,127.50元。

14、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
抵押借款	54,000,000.00	28,000,000.00	35,500,000.00
保证借款		15,500,000.00	22,400,000.00
合计	54,000,000.00	43,500,000.00	57,900,000.00

注：2016年12月31日抵押借款系公司用房产、土地和设备抵押，以及山东格瑞德集团有限公司、王庆华和郑秀莉提供担保取得，对应抵押的资产详见本附注“（三十八）所有权或使用权受到限制的资产”。

(2) 截止2016年12月31日无已到期未偿还的短期借款。

15、应付票据

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	5,000,000.00	4,500,000.00	
合计	5,000,000.00	4,500,000.00	

16、应付账款

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内（含1年）	56,066,843.27	38,165,109.07	46,686,961.33
1年以上	1,716,397.32	2,243,671.00	2,900,359.49
合计	57,783,240.59	40,408,780.07	49,587,320.82

17、预收款项

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内（含1年）	3,681,389.52	2,431,621.48	25,433,088.05
1年以上	158,448.00		9,230.04
合计	3,839,837.52	2,431,621.48	25,442,318.09

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
短期薪酬	18,186,765.85	85,975,154.29	79,882,752.73	24,279,167.41
离职后福利-设定提存计划		4,152,844.94	4,152,844.94	
合计	18,186,765.85	90,127,999.23	84,035,597.67	24,279,167.41

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
短期薪酬	24,279,167.41	91,701,704.65	90,750,963.97	25,229,908.09
离职后福利-设定提存计划		5,275,422.87	4,840,843.47	434,579.40
合计	24,279,167.41	96,977,127.52	95,591,807.44	25,664,487.49

(2) 短期职工薪酬情况

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	15,076,880.60	78,462,954.63	74,506,347.22	19,033,488.01
2.职工福利费		1,841,740.20	1,841,740.20	
3.社会保险费		1,582,953.86	1,582,953.86	
其中：医疗保险费		1,146,707.13	1,146,707.13	
工伤保险费		250,636.39	250,636.39	
生育保险费		185,610.34	185,610.34	
4.住房公积金		655,680.00	655,680.00	
5.工会经费和职工教育经费	3,109,885.25	3,363,810.95	1,228,016.80	5,245,679.40
6.短期带薪缺勤		68,014.65	68,014.65	
合计	18,186,765.85	85,975,154.29	79,882,752.73	24,279,167.41

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	19,033,488.01	82,694,385.66	84,410,255.83	17,317,617.84
2.职工福利费		2,763,390.44	2,763,390.44	
3.社会保险费		1,971,714.25	1,771,964.32	199,749.93
其中：医疗保险费		1,547,701.71	1,379,999.61	167,702.10
工伤保险费		285,185.72	264,574.19	20,611.53
生育保险费		138,826.82	127,390.52	11,436.30
4.住房公积金		884,902.00	802,842.50	82,059.50
5.工会经费和职工教育经费	5,245,679.40	3,387,312.30	1,002,510.88	7,630,480.82
6.短期带薪缺勤				
合计	24,279,167.41	91,701,704.65	90,750,963.97	25,229,908.09

(3) 设定提存计划情况

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1.基本养老保险		3,934,240.07	3,934,240.07	
2.失业保险费		218,604.87	218,604.87	
合计		4,152,844.94	4,152,844.94	

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
1.基本养老保险		4,997,763.00	4,586,056.20	411,706.80
2.失业保险费		277,659.87	254,787.27	22,872.60
合计		5,275,422.87	4,840,843.47	434,579.40

19、应交税费

税种	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	2,767,717.32	2,090,341.61	2,467,986.97
营业税		2,185.63	37,758.87
印花税	66,209.70	59,548.60	76,618.40
企业所得税	10,408,092.56	18,610,761.66	9,008,730.09
城市维护建设税	221,063.98	307,666.91	219,382.62
房产税	226,913.95	212,779.73	287,017.07
土地使用税	492,204.81	469,403.35	365,773.88
个人所得税	2,066,976.98	2,598,373.01	5,871,243.59
教育费附加	118,431.89	169,342.39	116,988.66
地方教育费附加	78,954.59	112,894.92	77,992.45
地方水利基金	39,477.33	56,447.46	38,996.21
合计	16,486,043.11	24,689,745.27	18,568,488.81

20、其他应付款

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
押金、保证金	661,993.11	389,774.32	429,196.60
外部单位往来款项		1,208,210.00	91,604.13
应付内部员工款项	77,761.00	28,342.53	91,887.54
其他	197,253.66	269,794.80	570,590.82
合计	937,007.77	1,896,121.65	1,183,279.09

21、股本

投资者名称	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
王庆华	26,409,901.00	26,409,901.00	26,409,901.00
山东江诣创业投资有限公司	2,080,000.00	2,080,000.00	2,080,000.00
鲁证创业投资有限公司	5,430,000.00	5,430,000.00	5,430,000.00
江苏省高科技产业投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
张俊霞	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
赵福成	1,182,584.00	1,182,584.00	1,182,584.00

投资者名称	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
王雪梅	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
王雪菲	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
郑秀莉	983,860.00	983,860.00	983,860.00
孔令辉	878,227.00	878,227.00	878,227.00
国红梅	843,807.00	843,807.00	843,807.00
冯好真	609,916.00	609,916.00	609,916.00
崔海军	441,765.00	441,765.00	441,765.00
张胜强	441,763.00	441,763.00	441,763.00
姚建美	655,895.00	655,895.00	655,895.00
任玉升	333,423.00	333,423.00	333,423.00
郑超	294,508.00	294,508.00	294,508.00
李智	236,088.00	236,088.00	236,088.00
许钢	200,000.00	200,000.00	200,000.00
王秀兰	147,253.00	147,253.00	147,253.00
王凯	112,024.00	112,024.00	112,024.00
刘洪波	110,855.00	110,855.00	110,855.00
张立	110,855.00	110,855.00	110,855.00
苗元广	97,287.00	97,287.00	97,287.00
黄林	97,287.00	97,287.00	97,287.00
赵泽厚	40,000.00	40,000.00	40,000.00
万金鹏	50,000.00	50,000.00	50,000.00
国立健	39,348.00	39,348.00	39,348.00
吕荣杰	37,100.00	37,100.00	37,100.00
赵连平	23,609.00	23,609.00	23,609.00
田桂芬	23,609.00	23,609.00	23,609.00
杨秀山	22,035.00	22,035.00	22,035.00
刘朝辉	21,248.00	21,248.00	21,248.00
李丽华	20,461.00	20,461.00	20,461.00
张爱红	20,461.00	20,461.00	20,461.00
李玉兰	19,674.00	19,674.00	19,674.00
邱家成	19,674.00	19,674.00	19,674.00
张会花	19,674.00	19,674.00	19,674.00
刘俊芝	18,887.00	18,887.00	18,887.00
赵玉竹	118,887.00	118,887.00	118,887.00
郑爱芝	18,887.00	18,887.00	18,887.00
高建强	18,887.00	18,887.00	18,887.00
王延东	17,313.00	17,313.00	17,313.00
高玉宝	15,739.00	15,739.00	15,739.00

2014年1月1日—2016年12月31日

投资者名称	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
倪德虎	15,739.00	15,739.00	15,739.00
李福星	7,870.00	7,870.00	7,870.00
苏勇	50,000.00	50,000.00	50,000.00
王延坤	50,000.00	50,000.00	50,000.00
杨涛	50,000.00	50,000.00	50,000.00
王德堂	563,600.00	563,600.00	563,600.00
合计	52,000,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00

22、资本公积

类别	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
资本溢价	53,441,700.00	134,768,249.15	53,441,700.00	134,768,249.15
其他资本公积		702,000.00		702,000.00
合计	53,441,700.00	135,470,249.15	53,441,700.00	135,470,249.15

注：2014年资本公积增加134,768,249.15元、减少53,441,700.00元均系公司本期变更为股份有限公司净资产折股变动所致；本期其他资本公积增加702,000.00元，系2014年4月实际控制人王庆华将54万股股权转让给公司其他内部员工，按照2013年每股收益0.63元的10倍减PE购买公司的股权价格5元计算的金额。

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
资本溢价	134,768,249.15		90,336.44	134,677,912.71
其他资本公积	702,000.00			702,000.00
合计	135,470,249.15		90,336.44	135,379,912.71

注：资本公积减少系公司对双一科技美国股份有限公司实际投资与实际享有权益差异。

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
资本溢价	134,677,912.71		161,829.16	134,516,083.55
其他资本公积	702,000.00			702,000.00
合计	135,379,912.71		161,829.16	135,218,083.55

注：资本公积增加系公司对双一科技美国股份有限公司实际投资与实际享有权益差异。

23、其他综合收益

项目	2015年1月1日	本期发生额					2015年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益：		204,394.53			190,822.73	13,571.80	190,822.73
其中：外币财务报表折算差额		204,394.53			190,822.73	13,571.80	190,822.73
其他综合收益合计		204,394.53			190,822.73	13,571.80	190,822.73

项 目	2016年1月1日	本期发生额					2016年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益：	190,822.73	39,644.45			25,639.85	14,004.60	216,462.58
其中：外币财务报表折算差额	190,822.73	39,644.45			25,639.85	14,004.60	216,462.58
其他综合收益合计	190,822.73	39,644.45			25,639.85	14,004.60	216,462.58

24、盈余公积

类别	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
法定盈余公积	10,896,465.05	6,125,544.03	11,188,310.46	5,833,698.62
合计	10,896,465.05	6,125,544.03	11,188,310.46	5,833,698.62

注：2014年法定盈余公积减少11,188,310.46元系公司本期变更为股份有限公司，净资产折股所致。

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
法定盈余公积	5,833,698.62	10,192,091.96		16,025,790.58
合计	5,833,698.62	10,192,091.96		16,025,790.58

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
法定盈余公积	16,025,790.58	11,062,798.81		27,088,589.39
合计	16,025,790.58	11,062,798.81		27,088,589.39

25、未分配利润

项目	2016年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	121,520,408.60	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	121,520,408.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,702,692.53	—
减：提取法定盈余公积	11,062,798.81	母公司净利润的10.00%
应付普通股股利	41,600,000.00	
期末未分配利润	176,560,302.32	

注：2016年3月19日，公司股东大会通过“关于《公司2015年度利润分配方案》的议案”，以截止2015年12月31日总股本5200股为基数，以截止2015年12月31日未分配利润向公司全体股东每股派发现金0.80元（含税），共计派发现金4,160.00万元。

2014年1月1日—2016年12月31日

项目	2015年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	47,576,897.63	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	47,576,897.63	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	102,335,602.93	—
减: 提取法定盈余公积	10,192,091.96	母公司净利润的 10.00%
应付普通股股利	18,200,000.00	
期末未分配利润	121,520,408.60	

项目	2014年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	78,185,240.09	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	78,185,240.09	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	61,255,440.26	—
减: 提取法定盈余公积	6,125,544.03	母公司净利润的 10.00%
应付普通股股利	15,600,000.00	
净资产折股	70,138,238.69	
期末未分配利润	47,576,897.63	

26、营业收入和营业成本

项目	2016年度		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	478,385,718.29	259,390,163.19	479,298,501.89	260,037,626.67	350,043,074.92	197,904,865.15
风电配套类	358,813,935.59	188,484,632.92	334,889,113.77	180,349,050.70	246,780,895.67	135,727,744.88
工程车罩类	19,806,312.48	14,827,189.75	14,981,137.70	12,362,390.38	18,500,483.96	16,284,488.44
模具类	96,443,576.90	54,159,694.85	125,445,945.15	65,343,841.46	75,646,132.05	41,655,752.69
其他	3,321,893.32	1,918,645.67	3,982,305.27	1,982,344.13	9,115,563.24	4,236,879.14
二、其他业务小计	1,200,422.35	377,120.52	795,742.87	673,756.20	923,826.51	334,894.87
材料销售	209,353.39	312,742.18	86,901.20	105,512.58	488,745.14	90,565.73
租赁收入	646,863.32	64,378.34	664,470.00	565,505.22	391,148.33	244,329.14
其他	344,205.64		44,371.67	2,738.40	43,933.04	
合计	479,586,140.64	259,767,283.71	480,094,244.76	260,711,382.87	350,966,901.43	198,239,760.02

(1) 主营业务按地区分项列示

地区名称	2016年度		2015年度		2014年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外地区	157,061,852.31	75,570,462.47	139,297,965.91	62,752,179.51	74,129,540.95	32,453,012.12
国内地区	321,323,865.98	183,819,700.72	340,000,535.98	197,285,447.16	275,913,533.97	165,451,853.03
合计	478,385,718.29	259,390,163.19	479,298,501.89	260,037,626.67	350,043,074.92	197,904,865.15

(2) 前五名客户的营业收入情况

①2016年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
维斯塔斯风力技术(中国)有限公司及受同一控制的关联方	141,934,345.53	29.60
西门子风力发电有限公司及受同一控制的关联方	79,030,245.62	16.48
青岛华创风能有限公司及受同一控制的关联方	40,979,589.92	8.54
浙江运达风电股份有限公司及受同一控制的关联方	28,503,034.19	5.94
红叶风电设备(营口)股份有限公司	17,920,517.94	3.74
合计	308,367,733.20	64.30

②2015年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
维斯塔斯风力技术(中国)有限公司及受同一控制的关联方	103,901,523.55	21.64
西门子风力发电有限公司及受同一控制的关联方	66,006,079.01	13.75
浙江运达风电股份有限公司及受同一控制的关联方	65,222,035.32	13.59
南通东泰新能源设备有限公司	41,742,735.07	8.69
青岛华创风能有限公司及受同一控制的关联方	37,762,222.25	7.87
合计	314,634,595.20	65.54

③2014年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
西门子风力发电有限公司及受同一控制的关联方	59,609,727.10	16.98
维斯塔斯风力技术(中国)有限公司及受同一控制的关联方	54,084,254.88	15.41
浙江运达风电股份有限公司及受同一控制的关联方	44,304,615.40	12.62
青岛华创风能有限公司及受同一控制的关联方	33,583,333.34	9.57
歌美飒风电(天津)有限公司	29,826,682.02	8.50
合计	221,408,612.74	63.08

27、税金及附加

项目	2016年度	2015年度	2014年度
营业税	8,742.52	44,753.26	37,758.87
城市维护建设税	1,996,839.68	2,513,119.90	1,527,809.93
教育费附加	1,089,174.49	1,363,385.93	814,862.99
地方教育费附加	726,095.91	908,923.92	543,242.02
水利基金	363,047.98	454,462.01	271,547.48
房产税	597,432.11	52,790.40	35,533.00
土地使用税	1,306,743.49		
印花税	215,556.20		
合计	6,303,632.38	5,337,435.42	3,230,754.29

注：根据相关规定，2016年5月后原在管理费用中列报的税金计入这里列报。

28、销售费用

项目	2016年度	2015年度	2014年度
职工薪酬	8,842,991.62	8,961,693.05	5,697,853.12
差旅费	1,576,776.22	1,083,973.50	2,275,473.49
广告费	1,254,980.35	1,135,384.55	1,329,622.94
运费	31,355,986.24	35,424,394.54	27,184,741.44
售后服务	2,003,000.84	1,606,575.57	1,793,310.53
其他费用	563,763.67	125,701.36	502,045.58
合计	45,597,498.94	48,337,722.57	38,783,047.10

29、管理费用

项目	2016年度	2015年度	2014年度
职工薪酬	24,140,320.10	20,346,730.94	17,829,739.79
办公费	688,595.46	815,536.03	998,911.46
保险费	279,252.26	288,909.55	129,099.66
税金	1,008,015.16	3,145,357.65	2,082,797.02
班车费	1,124,249.18	1,130,230.40	1,052,458.79
招待费	993,892.64	890,713.35	533,434.27
折旧摊销费	2,630,540.84	1,799,915.91	1,718,504.50
修理费	3,589,465.28	4,075,519.09	2,758,066.46
中介机构费	1,864,372.99	1,713,521.32	1,536,768.24
技术开发费	2,692,203.57	2,259,314.89	1,625,950.64
差旅费	737,932.72	496,851.44	241,721.47

项目	2016年度	2015年度	2014年度
技术使用费	2,000,000.00		
其他费用	4,404,478.35	4,367,816.50	3,403,150.65
合计	46,153,318.55	41,330,417.07	33,910,602.95

注：2016年12月，公司与固瑞特模具(太仓)有限公司签署协议，有偿使用对方模具专利技术，金额为200.00万元。

30、财务费用

项目	2016年度	2015年度	2014年度
利息支出	3,001,794.73	3,758,121.79	4,183,330.14
减：利息收入	173,787.87	67,006.79	496,278.56
汇兑损失	644,888.57	391,020.37	693,061.00
减：汇兑收益	7,304,682.03	5,248,222.96	427,820.89
手续费支出	172,411.02	178,732.42	74,545.92
合计	-3,659,375.58	-987,355.17	4,026,837.61

31、资产减值损失

项目	2016年度	2015年度	2014年度
坏账损失	826,643.28	4,967,723.64	519,192.71
合计	826,643.28	4,967,723.64	519,192.71

32、投资收益

项目	2016年度	2015年度	2014年度
银行理财产品收益	85,464.86	18,082.19	12,156.16
合计	85,464.86	18,082.19	12,156.16

33、营业外收入

(1) 营业外收入分项列示

项目	2016年度		2015年度		2014年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
处理非流动资产利得	38,745.73	38,745.73	27,537.50	27,537.50		
其中：固定资产处置利得	38,745.73	38,745.73	27,537.50	27,537.50		

项目	2016年度		2015年度		2014年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,238,998.28	4,238,998.28	1,082,000.00	1,082,000.00	114,000.00	114,000.00
其他收入	250,521.97	250,521.97	153,975.22	153,975.22	204,862.39	204,862.39
合计	4,528,265.98	4,528,265.98	1,263,512.72	1,263,512.72	318,862.39	318,862.39

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	2016年度		2015年度		2014年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
年产30套非金属制品精密模具研发补助			982,000.00	与收益相关		
上市奖励资金	2,000,000.00	与收益相关				
人才专项补助资金	250,000.00	与收益相关				
招商引资财政补助	1,658,998.28	与收益相关				
其他	330,000.00	与收益相关	100,000.00	与收益相关	114,000.00	与收益相关
合计	4,238,998.28		1,082,000.00		114,000.00	

注1:2015年度政府补助情况:

根据德州市武城县《关于下达2014年工业转型升级引导资金预算指标的通知》武财企指[2015]22号,收到德州市武城县财政局982,000.00元年产30套非金属制品精密模具研发补助

注2:2016年度主要政府补助情况:

根据德州市人民政府关于进一步推进企业对接资本市场的意见德政字[2015]46号,收到德州市人民政府2,000,000.00元上市奖励资金补助;根据中共德州市委德州市人民政府关于印发《德州市建设协同发展示范区人才支撑计划》的通知德发[2015]21号,收到250,000.00元人才专项补助资金;2016年收到德州市武城县财政补助1,658,998.28元。

34、营业外支出

项目	2016年度		2015年度		2014年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,751,410.01	1,751,410.01	14,872.96	14,872.96	85,631.70	85,631.70
其中:固定资产处置损失	1,751,410.01	1,751,410.01	14,872.96	14,872.96	85,631.70	85,631.70
对外捐赠支出	85,000.00	85,000.00			6,000.00	6,000.00
其他支出	30,219.13	30,219.13	867,803.52	867,803.52	35,627.16	35,627.16
合计	1,866,629.14	1,866,629.14	882,676.48	882,676.48	127,258.86	127,258.86

注:2015年其他支出中发生交通事故赔偿800,000.00元。

35、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,430,044.53	18,998,772.62	11,131,240.85
递延所得税费用	584,174.12	-568,032.09	73,785.33
合计	20,014,218.65	18,430,740.53	11,205,026.18

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利润总额	127,344,241.06	120,795,836.79	72,460,466.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,101,636.16	18,119,375.52	10,869,069.97
子公司适用不同税率的影响	494,694.85	-66,626.50	
调整以前期间所得税的影响			2,510.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	414,429.51	341,158.46	593,138.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	3,458.13	36,833.05	
研究开发费加计扣除的影响			-259,693.52
所得税费用	20,014,218.65	18,430,740.53	11,205,026.18

36、现金流量表

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
收到其他与经营活动有关的现金	5,312,784.46	1,302,982.01	3,416,646.47
其中：利息收入	173,787.87	67,006.79	468,931.89
政府补助	4,238,998.28	1,082,000.00	114,000.00
往来款项	649,476.34		2,628,852.19
其他	250,521.97	153,975.22	204,862.39
支付其他与经营活动有关的现金	53,206,050.30	56,480,976.57	45,148,826.03
其中：金融手续费等	172,411.02	178,732.42	74,545.92
费用中的付现支出	51,959,306.27	52,701,354.31	43,761,873.84
往来款项	959,113.88	2,733,086.31	1,270,779.11
其他	115,219.13	867,803.53	41,627.16

(2) 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
收到其他与投资活动有关的现金			10,550,000.00

项目	2016年度	2015年度	2014年度
其中：资金拆借			10,550,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00		3,250,000.00
其中：资金拆借			3,250,000.00
投资银行理财产品	15,000,000.00		

(3) 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度	2014年度
支付其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00		4,658,759.75
其中：资金拆借			4,658,759.75
券商保荐费	1,500,000.00		

(4) 销售销售商品、提供劳务收到的应收汇票背书对现金流量的影响

项目	2016年度	2015年度	2014年度
销售商品、提供劳务收到的应收汇票背书合计	133,496,746.82	158,761,164.33	131,246,474.80
其中：购买商品、接受劳务背书的应收票据	122,776,234.87	153,550,889.69	130,430,974.80
购建长期资产背书的应收票据	10,720,511.95	5,210,274.64	815,500.00

注：公司将上述背书的应收票据在编制现金流量表时不作为各期现金流量的发生额。

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2016年度	2015年度	2014年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	107,330,022.41	102,365,096.26	61,255,440.26
加：资产减值准备	826,643.28	4,967,723.64	519,192.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,444,388.43	8,838,622.80	7,985,122.52
无形资产摊销	340,287.08	232,992.80	178,432.20
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,712,664.28	-12,664.54	85,631.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	2,134,210.58	3,286,902.79	4,183,330.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-85,464.86	-18,082.19	-12,156.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	584,174.12	-568,032.09	73,785.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			

项目	2016年度	2015年度	2014年度
存货的减少(增加以“-”号填列)	-11,888,009.06	17,420,551.28	-33,136,651.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-12,540,813.58	-63,352,349.50	-21,507,868.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,269,080.23	-15,846,572.30	49,842,768.39
其他			
经营活动产生的现金流量净额	104,127,182.91	57,314,188.95	69,467,026.67
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	94,049,188.25	50,468,426.61	47,956,230.09
减：现金的期初余额	50,468,426.61	47,956,230.09	17,693,319.25
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	43,580,761.64	2,512,196.52	30,262,910.84

(2) 现金及现金等价物

项目	2016年度	2015年度	2014年度
一、现金	94,049,188.25	50,468,426.61	47,956,230.09
其中：库存现金	22,976.68	39,861.08	61,843.87
可随时用于支付的银行存款	94,026,211.57	50,428,565.53	47,894,386.22
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	94,049,188.25	50,468,426.61	47,956,230.09

注：公司将使用权受限的其他货币资金不作为现金及现金等价物列示，各期金额详见本附注“五（一）货币资金”披露。

38、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2016年12月31日	
	账面价值	受限原因
货币资金	1,628,880.00	
其中：其他货币资金	1,628,880.00	履约保函保证金
其他流动资产（银行理财产品）	5,000,000.00	银行承兑汇票质押
固定资产	51,274,930.99	银行借款抵押
无形资产	12,182,350.50	银行借款抵押
合计	70,086,161.49	

39、外币货币性项目

项目	2016年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			77,363,649.48
其中：美元	11,152,212.72	6.9370	77,362,900.53
欧元	102.50	7.3068	748.95
克朗	52.50	0.9832	51.62
应收账款			35,069,490.71
其中：美元	5,055,426.02	6.9370	35,069,490.71
其他应收款			1,100,589.75
其中：美元	158,655.00	6.9370	1,100,589.75
预付款项			469,806.88
其中：美元	24,151.30	6.9370	167,537.57
欧元	41,368.22	7.3068	302,269.31
应付款项			3,779,562.34
其中：美元	544,075.58	6.9370	3,774,252.34
欧元	726.72	7.3068	5,310.00
其他应付款			267,303.77
其中：美元	38,533.05	6.9370	267,303.77
合计	—	—	118,050,402.92

项目	2015年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			24,515,538.95
其中：美元	3,774,502.76	6.4936	24,510,111.12
欧元	765.00	7.0952	5,427.83
应收账款			24,645,316.51
其中：美元	3,795,324.09	6.4936	24,645,316.51
其他应收款			1,027,644.67
其中：美元	158,255.00	6.4936	1,027,644.67
应付款项			1,270,271.99
其中：美元	195,619.07	6.4936	1,270,271.99
其他应付款			137,558.80
其中：美元	21,183.75	6.4936	137,558.80
合计	—	—	51,596,330.92

项目	2014年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			22,837,303.42
其中：美元	3,731,880.8	6.119	22,835,378.62
欧元	168.26	7.4556	1,254.48
澳元	133.6	5.0174	670.32
应收账款			8,507,565.78
其中：美元	1,390,352.31	6.119	8,507,565.78
应付款项			185,581.89
其中：欧元	24,891.61	7.4556	185,581.89
合计	—	—	31,530,451.09

六、合并范围变更

报告期内，2015年2月本公司投资新设双一科技美国股份有限公司而将其纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
双一科技美国股份有限公司	美国堪萨斯州	美国堪萨斯州	复合材料生产及组装	88.70%		投资设立

八、关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人

王庆华先生持有本公司 50.79% 的股份，为本公司实际控制人。

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系及判断标准
德州亚星机械纺织机械有限责任公司（以下简称“亚星机械”）	受本公司实际控制人控制企业
陵县康深牧业有限公司	受本公司实际控制人直系亲属重大影响企业
德州卓瑞空调设备有限公司	受本公司实际控制人直系亲属控制企业
德州市德城区汇志铝合金加工处	受本公司实际控制人直系亲属控制企业
济南双一环境工程有限公司	受本公司实际控制人直系亲属控制企业

注：德州市德城区汇志铝合金加工处已于2015年7月16日注销。

3、其他关联自然人

自然人名称	判断标准	关联方关系
王庆华	董事、监事及高级管理人员	董事长
姚建美	董事、监事及高级管理人员	公司董事、总经理
赵福城、崔海军、涂艳丽、左松林	董事、监事及高级管理人员	公司董事
孔令辉、张胜强、王凯	董事、监事及高级管理人员	公司副总经理
冯好真	董事、监事及高级管理人员	公司财务总监兼董秘
张俊霞	董事、监事及高级管理人员	公司监事会主席
任玉升	董事、监事及高级管理人员	公司监事
李庆英	董事、监事及高级管理人员	公司监事

注1：报告期内公司董事任职及变动情况如下表：

任职期间	董事会成员
2013年1月至财务报告批准报出日	王庆华、赵福城、崔海军
2014年7月至财务报告批准报出日	姚建美、涂艳丽、左松林

注2：报告期内公司监事任职及变动情况如下表：

任职期间	监事会成员
2014年7月至财务报告批准报出日	张俊霞、任玉升、李庆英

注3：报告期内公司高级管理人员任职及变动情况如下：

任职期间	高级管理人员名单
2013年2月至财务报告批准报出日	孔令辉（副总经理）
2013年3月至财务报告批准报出日	姚建美（总经理）
2014年7月至财务报告批准报出日	张俊霞（监事会主席）、任玉升（监事）
2013年1月至财务报告批准报出日	冯好真（财务总监兼董秘）

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	2016年度	
				金额	占同类交易金额的 比例（%）
采购商品、接受劳 务：					
亚星机械	采购	铁件等	协议价	1,550,825.94	100.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:					
亚星机械	采购	铁件等	协议价	1,696,704.31	100.00
销售商品、提供劳务:					
亚星机械	销售	材料	协议价	162,515.22	100.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:					
亚星机械	采购	钢腹板	协议价	277,529.90	100.00

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	期间	关联交易定价方式及决策程序	租赁资产情况	本期确认的租赁收入
本公司	亚星机械	2016年度	协议价	见注	524,550.00
本公司	亚星机械	2015年度	协议价	见注	524,550.00
本公司	亚星机械	2014年度	协议价	见注	296,108.33

注：2016年度公司将位于陵县房地产出租给亚星机械房产账面价值为9,169,962.15元，土地账面价值480,809.30元；

注：2015年度公司将位于陵县房地产出租给亚星机械房产账面价值为9,646,200.15元，土地账面价值493,489.98元；

注：2014年公司将位于陵县房地产出租给亚星机械房产账面价值为10,139,777.27元，土地账面价值506,170.67元；

(3) 关联方资金拆借情况

(a) 公司向关联方拆出资金

关联方	期初金额	拆出金额	收回金额	期末金额	说明
2014年度					
王庆华	300,000.00	3,250,000.00	3,550,000.00		借款
亚星机械	3,000,000.00		3,000,000.00		借款
合计	3,300,000.00	3,250,000.00	6,550,000.00		

注：公司与关联方之间资金拆借按约定计收利息，2014年度金额为294,375.67元。

(b) 公司向关联方拆入资金

关联方	期初金额	偿还金额	拆入金额	期末金额	说明
2014年度					
德州市德城区汇志铝合金加工处	4,256,204.11	4,256,204.11			借款
合计	4,256,204.11	4,256,204.11			

注：公司与关联方之间资金拆借按约定计付利息，2014年度金额为134,440.11元。

(4) 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	2016年度		2015年度		2014年度	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
亚星机械	固定资产	3,271,316.24	100.00	2,015.90	100.00	8,500,000.00	100.00
合计		3,271,316.24	100.00	2,015.90	100.00	8,500,000.00	100.00

注：公司与亚星机械转让的固定资产，除2014年转让金额中有830.00万元为房产外，其余均为机器设备。

(5) 关键管理人员报酬

本公司关键管理人员报酬为：2016年度560.82万元、2015年度545.23万元、2014年度236.05万元。

(6) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王庆华、郑秀莉	本公司	720.00	2014.3.7	2015.3.6	是
王庆华、郑秀莉	本公司	380.00	2014.3.12	2015.3.11	是
王庆华	本公司	810.00	2015.2.2	2016.1.26	是
王庆华、郑秀莉	本公司	380.00	2015.3.2	2016.3.1	是
王庆华、郑秀莉	本公司	720.00	2015.3.2	2016.3.1	是
王庆华、郑秀莉	本公司	400.00	2015.3.2	2016.3.1	是
王庆华、郑秀莉	本公司	1,300.00	2015.6.25	2016.6.24	是
王庆华	本公司	400.00	2015.6.29	2016.6.24	是
王庆华	本公司	740.00	2015.7.17	2016.1.11	是
王庆华、郑秀莉	本公司	2,000.00	2016.8.19	2017.8.18	否

(7) 其他关联方交易

本公司因银行贷款需要,通过关联方的账户进行过账,2015年通过亚星机械发生4,340.00万元,2014年通过德州市德城区汇志铝合金加工处发生2,340.00万元。

5、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2016年12月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王庆华			710.57	35.53	45,681.38	3,188.62
预付款项	亚星机械					318,229.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应付账款	亚星机械	18,385.56	168,813.74	
其他应付款	德州市德城区汇志铝合金加工处			27,623.34

九、 承诺及或有事项

1、 承诺事项

截止财务报告批准报出日,无需要说明的承诺事项。

2、 或有事项

截止财务报告批准报出日,本公司无需要披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日,本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

公司从内部组织结构、内部管理、内部报告制度等要求方面无需设置经营分部,无需披露分部报告。

截止财务报告批准报出日,无需要说明的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	170,561,902.08	100.00	11,118,767.69	6.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	170,561,902.08	100.00	11,118,767.69	6.52

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	158,681,753.34	99.39	14,063,464.62	8.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	972,330.00	0.61	972,330.00	100.00
合计	159,654,083.34	100.00	15,035,794.62	9.42

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	116,353,483.13	98.35	9,428,549.12	8.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,950,886.87	1.65	1,950,886.87	100.00
合计	118,304,370.00	100.00	11,379,435.99	9.62

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	159,396,801.21	5.00	7,969,840.06	136,654,809.54	5.00	6,832,740.48	107,767,638.89	5.00	5,388,381.95
1至2年	7,833,242.03	10.00	783,324.20	15,170,805.97	10.00	1,517,080.60	2,177,766.23	10.00	217,776.62
2至3年	841,740.66	30.00	252,522.20	915,906.89	30.00	274,772.07	1,349,903.51	30.00	404,971.05
3至4年	754,073.89	50.00	377,036.94	1,002,718.92	50.00	501,359.45	3,281,510.00	50.00	1,640,755.00

账龄	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
4年以上	1,736,044.29	100.00	1,736,044.29	4,937,512.02	100.00	4,937,512.02	1,776,664.50	100.00	1,776,664.50
合计	170,561,902.08	6.52	11,118,767.69	158,681,753.34	8.86	14,063,464.62	116,353,483.13	8.10	9,428,549.12

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期公司计提坏账准备为:2016年计提781,056.28元、2015年计提3,656,358.63元、2014年计提823,602.46元;2014年因客户破产清算分配转回坏账准备34,403.15元;报告期无收回坏账准备。

(3) 报告期收回的坏账准备情况

详见本附注“五(三)之披露。

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

详见本附注“五(三)之披露。

(5) 截止2016年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
青岛华剑风能有限公司及受同一控制的关联方	32,876,567.00	19.28	1,725,594.20
维斯塔斯风力技术(中国)有限公司及受同一控制的关联方	30,312,734.59	17.77	1,515,636.73
浙江运达风电股份有限公司及受同一控制的关联方	18,632,545.00	10.92	1,051,808.75
西门子风力发电有限公司及受同一控制的关联方	17,071,362.11	10.01	853,568.11
三一重型能源装备有限公司及受同一控制的关联方	16,255,205.77	9.53	842,035.29
合计	115,148,414.47	67.51	5,988,643.08

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,407,099.86	98.66	126,476.71	1.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	141,540.00	1.34	141,540.00	100.00
合计	10,548,639.86	100.00	268,016.71	2.54

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,480,102.82	96.09	103,943.89	2.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	141,540.00	3.91	141,540.00	100.00
合计	3,621,642.82	100.00	245,483.89	6.78

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	767,853.62	93.52	61,721.95	8.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	53,240.00	6.48	53,240.00	100.00
合计	821,093.62	100.00	114,961.95	14.00

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	10,313,765.45	0.95	98,373.27	3,418,052.82	2.67	91,378.89	621,333.11	5.00	31,066.65
1至2年	31,284.41	10.00	3,128.44	30,250.00	10.00	3,025.00	67,362.41	10.00	6,736.25
2至3年	30,250.00	30.00	9,075.00	31,800.00	30.00	9,540.00	78,300.00	30.00	23,490.00
3至4年	31,800.00	50.00	15,900.00				858.10	50.00	429.05
合计	10,407,099.86	1.22	126,476.71	3,480,102.82	2.99	103,943.89	767,853.62	8.04	61,721.95

(2) 报告期计提、收回或转回坏账准备的情况

报告期公司计提坏账准备为：2016年计提22,532.82元、2015年计提130,521.94元、2014年计提-1,315,504.69元；报告期无收回及转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
保证金	684,041.76	748,925.41	289,518.00
备用金	40,000.00	761,996.00	163,014.18

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收其他单位往来	8,346,300.00	1,590,475.36	45,437.78
应收出口退税款	893,593.45		
其他	584,704.65	520,246.05	323,123.66
合计	10,548,639.86	3,621,642.82	821,093.62

(4) 截止2016年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
双一科技美国股份有限公司	往来款	8,346,300.00	1年以内	79.12	
德州市市区国家税务局	出口退税	893,593.45	1年以内	8.47	44,679.67
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	490,138.00	1年以内	4.65	24,506.90
武城县建设委员会	工程质保金	85,353.76	1年以内	0.81	4,267.69
壶关县神农化工有限公司	投标保证金	60,000.00	5年以上	0.57	60,000.00
合计		9,875,385.21		93.62	133,454.26

3、长期股权投资

项目	2016年12月31日			2015年12月31日		
	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	2,917,792.50		2,917,792.50	2,917,792.50		2,917,792.50
合计	2,917,792.50		2,917,792.50	2,917,792.50		2,917,792.50

对子公司投资

被投资单位	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
双一科技美国股份有限公司		2,917,792.50		2,917,792.50		
合计		2,917,792.50		2,917,792.50		

被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
双一科技美国股份有限公司	2,917,792.50			2,917,792.50		
合计	2,917,792.50			2,917,792.50		

注:双一科技美国股份有限公司的注册资本为49.30万美元。

4、营业收入和营业成本

项目	2016年度		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	467,677,913.46	249,873,914.05	469,746,955.05	254,457,126.73	350,043,074.92	197,904,865.15

2014年1月1日—2016年12月31日

项目	2016年度		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
风电配套类	348,106,130.76	178,968,383.77	325,337,566.93	174,768,550.76	246,780,895.67	135,727,744.88
工程车罩类	19,806,312.48	14,827,189.75	14,981,137.70	12,362,390.38	18,500,483.96	16,284,488.44
模具类	96,443,576.90	54,159,694.86	125,445,945.15	65,343,841.46	75,646,132.05	41,655,752.69
其他	3,321,893.32	1,918,645.67	3,982,305.27	1,982,344.13	9,115,563.24	4,236,879.14
二、其他业务小计	1,200,422.35	377,120.52	785,738.74	673,756.20	923,826.51	334,894.87
材料销售	209,353.39	312,742.18	86,901.20	105,512.58	488,745.14	90,565.73
租赁收入	646,863.32	64,378.34	664,470.00	565,505.22	391,148.33	244,329.14
其他	344,205.64		34,367.54	2,738.40	43,933.04	
合计	468,878,335.81	250,251,034.57	470,532,693.79	255,130,882.93	350,966,901.43	198,239,760.02

(1) 主营业务按地区分项列示

地区名称	2016年度		2015年度		2014年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外地区	146,354,047.48	66,054,213.33	129,746,419.07	57,171,679.57	74,129,540.95	32,453,012.12
国内地区	321,323,865.98	183,819,700.72	340,000,535.98	197,285,447.16	275,913,533.97	165,451,853.03
合计	467,677,913.46	249,873,914.05	469,746,955.05	254,457,126.73	350,043,074.92	197,904,865.15

(2) 前五名客户的营业收入情况

①2016年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
维斯塔斯风力技术(中国)有限公司及受同一控制的关联方	141,934,345.53	30.27
西门子风力发电有限公司及受同一控制的关联方	79,030,245.62	16.86
青岛华创风能有限公司及受同一控制的关联方	40,979,589.92	8.74
浙江运达风电股份有限公司及受同一控制的关联方	28,503,034.19	6.08
红叶风电设备(营口)股份有限公司	17,920,517.94	3.82
合计	308,367,733.20	65.77

②2015年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
维斯塔斯风力技术(中国)有限公司及受同一控制的关联方	103,901,523.55	22.08
西门子风力发电有限公司及受同一控制的关联方	66,006,079.01	14.03
浙江运达风电股份有限公司及受同一控制的关联方	65,222,035.32	13.86
南通东泰新能源设备有限公司	41,742,735.07	8.87
青岛华创风能有限公司及受同一控制的关联方	37,762,222.25	8.03
合计	314,634,595.20	66.87

③2014年度

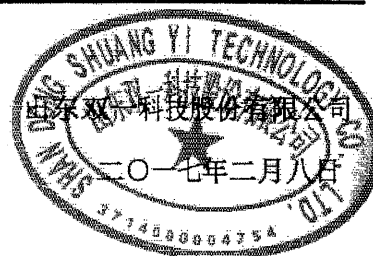
客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
西门子风力发电有限公司及受同一控制的关联方	59,609,727.10	16.98
维斯塔斯风力技术(中国)有限公司及受同一控制的关联方	54,084,254.88	15.41
浙江运达风电股份有限公司及受同一控制的关联方	44,304,615.40	12.62
青岛华创风能有限公司及受同一控制的关联方	33,583,333.34	9.57
歌美飒风电(天津)有限公司	29,826,682.02	8.50
合计	221,408,612.74	63.08

5、投资收益


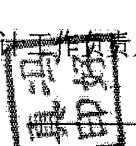
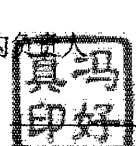
类别	2016年度	2015年度	2014年度
银行理财产品收益	85,464.86	18,082.19	12,156.16
合计	85,464.86	18,082.19	12,156.16

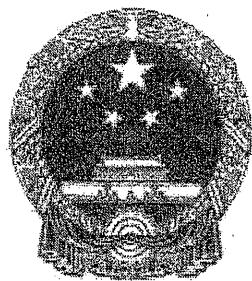
十三、补充资料

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)			每股收益					
				基本每股收益			稀释每股收益		
	2016年度	2015年度	2014年度	2016年度	2015年度	2014年度	2016年度	2015年度	2014年度
归属于公司普通股股东的净利润	30.97	36.56	28.70	2.07	1.97	1.18	2.07	1.97	1.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.32	36.44	28.61	2.03	1.96	1.17	2.03	1.96	1.17



第17页至第68页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人 签名:  日期: 2017.2.8	主管会计工作负责人 签名:  日期: 2017.2.8	会计机构负责人 签名:  日期: 2017.2.8
--	--	--



营业执照

(副本)6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

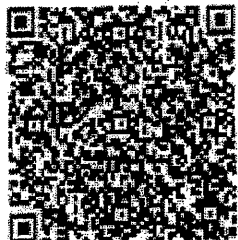
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

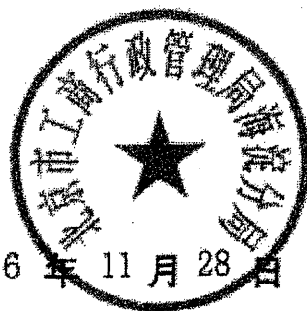
合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



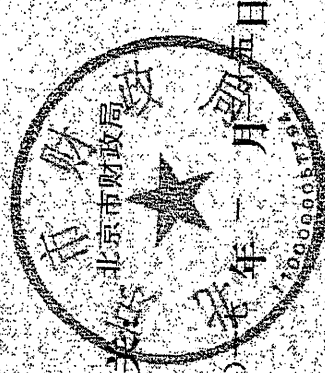
2016年11月28日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019863

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦B座

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 1101010141

注册资本(出资额): 33.10万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-03-09

证书序号: 000418

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

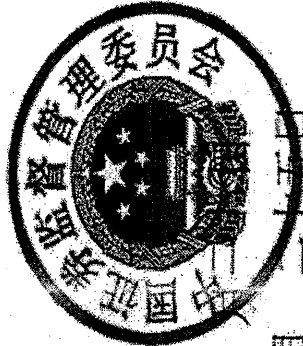
首席合伙人: 胡咏华

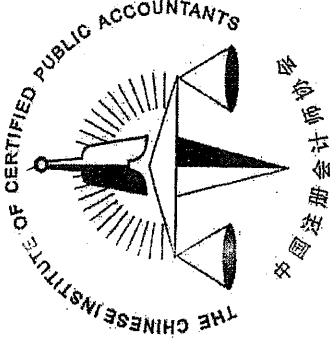
证书号: 08

发证时间:

证书有效期至:

二〇〇八年一月





姓名	吴金锋
Sex	男
Date of Birth	1967-11-23
Working Unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
Identity Card No.	370723671123131



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 370800020008
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 09 月 13 日
Date of Issuance /y /m /d



2017年03月02日
年 月 日
/y /m /d



姓名	田景智
Full name	田景智
性别	男
Sex	男
出生日期	1971-12-30
Date of birth	1971-12-30
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
Working unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码	370112197112306810
Identity card No.	370112197112306810



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 370100100042
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 04 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

201750340 2017
年 月 日
/y /m /d