



舒 华 股 份

NEEQ:839064

舒华股份有限公司
(SHUHUA CO., LTD.)



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记



2016 年 1 月，“舒华杯”2015 年全国健美健身冠军总决赛正式落幕，公司正式聘请陈箭春、姜黎明、马胜虎、向再华、王伟、赵石榴六位全国健美健身冠军担任舒华产品研发技术顾问、科学健身导师、品牌形象和品牌推广大使。



2016 年 4 月 22 日，舒华携最新智能化健身器材和科学健身解决方案出席 2016 年（第 34 届）中国国际体育用品博览会，在展会期间公布成立“舒华运动健康中心”，成为国内健身器材行业首个成立运动健康中心专注科学运动研究和输出科学运动处方的企业。



2016 年 8 月 5 日，继 2014 年索契冬奥会入驻“中国之家”后，舒华 X5 跑步机成为本届里约奥运会“中国之家”指定产品，作为里约奥运会“中国之家”指定训练器械，X5 高端家用跑步机传承了舒华 X 系跑步机家族高识别度的动感 Z 型车架设计，同时通过卓越的性能、安全、智能和工艺，将为运动员们带来舒适、畅快的极致跑步体验和乐趣，可以帮助运动员们轻松驾驭各种跑步体验。



2016 年 12 月 23 日至 24 日，“舒华杯”2016 年全国健美健身冠军总决赛，在中国体育产业基地晋江隆重举办。该项赛事是国内健美健身赛事规格最高、水平最高的赛事，不只体现在对参赛选手入选资格进行了严格限制，更值得一提的是对优胜选手进行更高规格的奖励。作为 2016 年国内健美健身运动赛事的收官之战，冠军总决赛吸引了来自全国各地健美高手前来参加，总参赛人数近 300 人。

目录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	13
第五节 重要事项	23
第六节 股本变动及股东情况	30
第七节 融资及分配情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节 公司治理及内部控制	38
第十节 财务报告	44

释义

释义项目		释义
舒华股份、公司、股份公司	指	舒华股份有限公司
台商分公司、分公司	指	舒华股份有限公司泉州台商投资区分公司
河南舒华实业	指	公司全资子公司河南舒华实业有限公司
晋江舒华投资	指	公司股东晋江舒华投资发展有限公司
上海舒华科技	指	上海舒华健康科技有限公司
安大投资	指	公司股东林芝安大投资有限公司
嘉慧投资	指	公司股东浙江海宁嘉慧投资合伙企业（有限合伙）
金石灏纳	指	公司股东青岛金石灏纳投资有限公司
晋江农村商业银行	指	福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行
中国银行晋江分行	指	中国银行股份有限公司晋江分行
中信银行泉州分行	指	中信银行股份有限公司泉州分行
招商银行泉州丰泽分行	指	招商银行股份有限公司泉州丰泽分行
兴业银行泉州分行	指	兴业银行股份有限公司泉州分行
股东大会	指	舒华股份有限公司股东大会
董事会	指	舒华股份有限公司董事会
监事会	指	舒华股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监
公司章程	指	舒华股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	中信证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

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

天健会计师事务所（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。

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人为张维建先生，直接控制及通过晋江舒华投资间接控制舒华股份合计 78.4907%股份，并担任公司董事长兼总裁，能够对公司的发展战略、财务管理、经营管理、人事任免等实施有效控制及重大影响。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会导致公司的实际控制人对公司的人事任免、生产经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。
部分分子公司房屋产权存在瑕疵的风险	目前台商分公司和河南舒华实业的部分房屋未取得房屋所有权证书，房屋产权存在瑕疵，具体情况如下： 台商分公司 11#厂房在建设过程中按规定取得了《建设用地规划许可证》，但未取得《建设工程规划许可证》和《建筑工程施工许可证》，故暂未办理房屋所有权证书，目前房产已进入房产证补办程序，预计将于 2017 年办理完成。河南舒华实业的相关房屋，包括 1#—4#厂房、综合楼、宿舍楼在建设过程中按规定取得了《建设用地规划许可证》，但未取得《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》，故暂未办理房屋所有权证书，目前房产已进入房产证补办程序，预计将于 2017 年办理完成。台商分公司及河南舒华实业的上述房屋在建设过程中未严格履行相关的审批手续，存在被行政机关处罚、拆除或没收的风险。
生产外包风险	报告期内，公司对不具有成本、技术优势的健身车等健身器材产品，以及季节性强、波动性大的展示架产品进行生产外包。如果外包厂商业务资质不够、能力不足、无法保证生产质量，且公司产品质量控制环节出现差错，外包成品价格不合理，将会破坏公司与客户建立的长期业务合作关系，影响企业声誉，增加生产外包风险。
原材料价格波动风险	报告期内，公司生产所需的原材料主要为钢材、机加工件、马达、电控、中纤板等，原材料价格的波动会影响公司的采购成本，加大成本控制难度，若主要原材料采购单价上涨，将会造成产品毛利的波动，并削弱公司的盈利能力。
展示架业务对主要客户依赖风险	公司展示架业务主要客户为阿迪达斯、安踏、特步等大型体育用品、服饰企业。2016 年，公司受限于现有的市场地位和公司行业的市场竞争格局，公司的展示架业务客户集中度相对较高。尽管公司展示架业务的主要客户为大型知名企业，商业信用较高，市场影响力较大，但若未来展示架行业出现不利变化或公司提供的定制化产品未能达到客户要求，可能会导致展架业务主要客户流失，进而对公司的经营业绩带来不利影响。
公司员工五险一金缴交比例较低的风险	截至 2016 年 12 月 31 日，公司员工五险一金缴交比例较低，主要原因系公司为生产型企业，生产一线的农民工占比

	较大，这些员工流动性强且多数已参加了新农合、新农保，对缴纳社会保险和住房公积金的意愿不强；同时，公司存在大量外省籍员工，该部分员工返乡后还面临跨省转移医社保的难题。强制要求该部分员工缴纳五险一金并不完全符合其实际利益，因此，公司出于尊重相关员工的真实意愿和实际利益的考虑，没有为该部分员工缴纳五险一金。但是，公司已制定相关制度，每年定期为参加新农合、新农保的员工报销相关费用，以减轻其经济负担，提高其参保的积极性。并且公司已为员工提供了免费宿舍，能够满足员工的日常居住需求。公司五险一金缴交比例较低，可能存在被相关行政主管部门处罚的风险。
公司对外担保的风险	公司报告期内存在为福建省康利体育用品有限公司及晋江金星五金制品有限公司银行借款提供连带责任保证的情形，截至 2016 年 12 月 31 日对外担保余额为 700.00 万元。公司为上述公司提供的担保属于互保性质，若未来上述被担保方因经营状况恶化等原因无法偿还银行借款，公司将存在代为清偿的风险。同时，若公司未来不能严格遵守对外担保内控制度，将导致公司对外担保额增加，进而增加公司对外担保的偿债风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是，报告期内台商分公司及河南子公司均已取得《排污许可证》，相应台商分公司及河南子公司环境保护风险已解除。

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	舒华股份有限公司
英文名称及缩写	SHUHUA CO., LTD.
证券简称	舒华股份
证券代码	839064
法定代表人	张维建
注册地址	晋江市池店仕春工业区
办公地址	晋江市池店仕春工业区
主办券商	中信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	黄志恒、章天赐
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	傅建木
电话	0595-85933668
传真	0595-68097905
电子邮箱	123905827@qq.com
公司网址	http://www.shuhua.cn
联系地址及邮政编码	晋江市池店镇仕春工业区舒华股份有限公司
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 17 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	文教、工美、体育、娱乐用品制造业
主要产品与服务项目	公司专注于跑步机、各类健身器械等运动器材的研发、生产与销售，目前产品已扩展至多品类自主品牌健身器材与展示架产品。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	361,499,000 股
做市商数量	-
控股股东	晋江舒华投资发展有限公司
实际控制人	张维建

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	9135050061160716XA	否
税务登记证号码	9135050061160716XA	否
组织机构代码	9135050061160716XA	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,063,395,181.86	1,058,055,494.52	0.50%
毛利率	42.65%	42.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	133,900,132.58	133,395,787.18	0.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	124,822,668.70	131,999,920.90	-5.44%
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）	23.24%	35.99%	-
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）	21.66%	35.62%	-
基本每股收益	0.3850	0.3925	-1.91%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,337,577,296.74	1,076,628,974.39	24.24%
负债总计	645,356,724.16	567,468,903.21	13.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	692,220,572.58	509,160,071.18	35.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.91	7.21	-73.51%
资产负债率%（母公司）	43.67%	58.48%	-
资产负债率%（合并）	48.25%	52.71%	-
流动比率	1.40	1.04	-
利息保障倍数	18.97	16.71	-

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	94,707,919.27	122,653,271.84	-
应收账款周转率	4.69	5.81	-
存货周转率	3.55	3.56	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	24.24%	16.75%	-
营业收入增长率%	0.50%	19.66%	-
净利润增长率%	0.38%	52.90%	-

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	361,499,000	70,639,535	411.75%
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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	30,476.22
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,732,472.37
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售	40,401.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,712,241.20
非经常性损益合计	12,091,109.06
所得税影响数	-3,013,645.18
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	9,077,463.88

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（如有）

单位：元

科目	本期期末（本期）		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	调整重述前	调整重述后
预收款项（合并报表）			69,829,517.74	64,527,825.98	75,184,794.07	64,292,364.41
其他应付款（合并报表）			51,186,263.94	56,487,955.70	35,669,241.49	46,561,671.15
预收款项（母公司报表）			65,436,869.27	60,135,177.51	71,634,621.93	60,742,192.27
其他应付款（母公司报表）			79,639,163.24	84,940,855.00	65,205,564.70	76,097,994.36
收到的税费返还（合并报表）			7,780,261.69	—	7,623,638.62	—
收到其他与经营活动有关的现金（合并报表）			19,442,307.82	129,172,307.82	9,973,631.29	182,209,569.10
经营活动现金流入小计（合并报表）			1,115,827,617.72	1,217,777,356.03	971,012,771.91	1,135,625,071.10

舒华股份有限公司
2016 年年报

购买商品、接受 劳务支付的现金 (合并报表)			630,073,287.00	614,504,294.34	548,110,640.61	524,094,887.74
支付其他与经营 活动有关的现金 (合并报表)			135,162,351.76	244,892,351.76	121,725,294.75	310,353,346.81
经营活动现金流 出小计(合并报 表)			992,324,503.94	1,095,124,084.19	841,574,618.89	1,006,186,918.08
收到的税费返还 (母公司报表)			7,780,261.69	-	7,623,638.62	-
收到其他与经营 活动有关的现金 (母公司报表)			20,214,263.33	129,944,263.33	11,943,420.27	184,179,358.08
经营活动现金流 入小计(母公司 报表)			1,100,595,474.78	1,202,545,213.09	955,903,788.42	1,120,516,087.61
购买商品、接受 劳务支付的现金 (母公司报表)			602,717,825.46	587,148,832.80	520,553,620.98	496,537,868.11
支付其他与经营 活动有关的现金 (母公司报表)			249,324,916.39	359,054,916.39	191,810,222.05	380,438,274.11
经营活动现金流 出小计(母公司 报表)			1,040,137,857.22	1,142,937,437.47	869,215,583.43	1,033,827,882.62

经会计师审计确定，并经第二届董事会第八次会议审议，公司 2016 年半年报对下列涉及会计报表事项进行了更正：

1、由于以前年度的披露信息中记入“预收款项”的应付经销商政府采购综合服务费，不属于预收货款性质，应重分类至“其他应付款”，因此进行更正，重分类列示为“其他应付款”。

2、由于以前年度的披露信息对关联方资金往来产生的现金流量按净额列示，未按全额进行列示，因此更正为按全额列示。

3、由于以前年度的披露信息将未形成实际现金流入的出口退税金额作为“收到的税费返还”项目进行列示，因此进行更正。

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司专注于跑步机、各类健身器械等运动器材的研发、生产与销售，目前产品已扩展至多品类自主品牌健身器材与展示架产品，是一家集产品研发、生产制造、营销推广、品牌运作为一体的规模化、多元化企业。公司拥有专利技术 84 项、已注册商标 111 个，凭借优异的产品质量、较强的研发能力、完善的配套服务能力及良好的品牌美誉度为客户提供优质高效的产品及服务。公司自主品牌室内健身器材的主要客户为国内经销商以及各类企事业单位；室外路径类健身器材主要客户为各地体育局，主要运用于“全民健身路径工程”、“农民体育健身工程”、“雪炭工程”等公共体育设施建设项目。展架类产品的主要客户为阿迪达斯、安踏体育、特步等国内外知名的体育用品、服饰企业。公司通过经销商渠道、政府采购、商用项目直销、网络电商销售相结合的方式拓展业务，对不同客户的需求有针对性地提供销售及相关服务。收入来源主要为产品销售。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司的经营状况继续稳步发展，2016 年实现的营业收入 1,063,395,181.86 元，和去年同期相比增长 0.50%，公司实现平稳发展，主要是由于近年来随着国家政策对体育产业支持力度的加大，居民生活水平的提高和健身观念的增强，健身器材市场保持着稳定的发展态势，同时也吸引越来越多的厂商进入健身器材行业，加大了健身器材市场的竞争。公司需要具备强大的营销能力和完善的渠道网络才能在竞争中发展和壮大。2016 年公司的营业成本为 609,880,706.54 元，较上期同比下降 0.32%。2016 年实现毛利率 42.65%，较上期同比增长了 0.47%，归属于挂牌公司的净利润 133,900,132.58 元，与上一年度相比上升 0.38%，主要是由于本期营业收入增长，营业成本下降，致使毛利率及归属于挂牌公司的净利润均有所增长。经营活动产生的现金净流入 94,707,919.27 元，较去年同期减少，主要是由于公司 2016 年度税费的增加和员工薪酬的提升带来的经营现金流出。

报告期末，公司资产总额 1,337,577,296.74 元，较 2015 年期末上升了 24.24%；负债总额 645,356,724.16 元，较 2015 年末上升 13.73%；归属于母公司所有者的股东权益 692,220,572.58 元，较 2015 年期末上升 35.95%，报告期内，公司引进新的投资者，货币资金较大幅增加；分公司及子公司福建省舒华健康产业有限公司增加厂房建设投入，致使在建工程资产大量增加；子公司上海舒华健康科技有限公司预付购买办公楼，是其他非流动资产大幅度增加的主要原因；前述负债增加的主要原因是子公司上海舒华健康科技有限公司因购房需求而发生的长期借款。因公司中标项目较大部分集中在下半年，主要政府客户多集中于年底付款，预收款项增幅较大；所有者权益变化主要为报告期内有新的投资者投入，股本及资本公积增

加。

2016 年 5 月 5 日，国家体育总局发布《体育发展“十三五”规划》，明确提出扩大体育产品和服务供给，促进体育消费，着力扶持、培育一批有自主品牌、创新能力和竞争实力的骨干体育企业。2016 年 6 月 23 日，国务院印发《全民健身计划（2016—2020 年）》，这是“十三五”时期开展全民健身工作的总体规划和行动指南，举全国社会力量办体育，将给体育产业带来巨大商机，同时快速促进全民健身的发展繁荣。2016 年 10 月 25 日，中共中央、国务院印发了《“健康中国 2030”规划纲要》并发出通知，要求各地区各部门结合实际认真贯彻落实。这是继《国务院 46 号文件》之后，更高层级国家政策的出台，“健康中国，全民健身”成为国家顶层战略，体育产业与体育公共服务事业，在未来 15 年，必将进入高速发展的历史战略机遇期。

同时，受全民健身观念提升、消费习惯改变及政府政策支持等多方面因素的影响，体育产业快速发展。为更好地抓住行业发展机遇，应对快速发展可能带来的新现象、新问题，公司对研发、生产、销售等各个环节进行系统梳理，确定了“品牌营销”和“产品研发”双驱动的发展模式，致力于由单纯的产品销售转向为客户提供更专业、更智能的健康解决方案。

1、速研发，布局核心技术

公司持续加大研发投入，通过核心技术的改良与创新，推动产品质量和技术含量的提升，报告期内共研发新品 150 余项，在完成跑步机爆款突破的同时，兼顾有氧、户外及小健身产品，合理规划产品结构体系。报告期内，针对核心产品的关键技术部分，报告期内共取得 34 件专利，包括外观设计专利 23 件、实用新型 10 件和发明 1 件，实现了公司发明零突破。与此同时，公司不断推动产品智能化发展，运用自有“舒华健身 APP 应用软件”，搜集用户的室内、室外跑步记录，实现用户健康云管理。

2、重品质，传承工匠精神

公司始终以“工匠精神”为指导，把过硬的产品质量视为企业存续与发展的坚实基础，为客户打造专业且优质的健身器材。报告期内，公司全面推广质量日清工作，通过设备更新、技术改造、工艺改进、客诉问题专项推进等方式切实提升产品质量，传承工匠精神。

3、广渠道，深耕基础市场

广覆盖的营销网络系统一直是公司领先于行业的重大优势，报告期内，公司继续加强渠道建设，大力开发国内二三线城市。针对不同区域举办具有门店特性推广活动的同时，通过优秀经销门店样板搭建、百家经销门店店长集训、终端推广策划等活动，规范终端形象管理和陈列、督导管理，打造系统化、标准化、统一化终端零售管理体系。

4、塑专业，倡导科学运动

2016 年 4 月 22 日，公司公布成立“舒华运动健康中心”，成为国内健身器材行业首个成立运动健康中心专注科学运动研究和输出科学运动处方的企业。5 月 27 日，公司携手成都体院联合成立“舒华运动处方研究中心”，进一步为科学运动解决方案提供专业的技术保障。运动健康中心采用国际领先的检测标准和检测仪器，提供肥胖运动健康管理、跑步运动能力评估及孕妇产后运动健康管理等运动处方，为消费者提供专业、科学的运动解决方案。

1、主营业务分析

（1）利润构成单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	1,063,395,181.86	0.50%	-	1,058,055,494.52	19.66%	-
营业成本	609,880,706.54	-0.32%	57.35%	611,840,920.34	12.43%	57.83%
毛利率	42.65%			42.17%		

舒华股份有限公司

2016 年年报

管理费用	95,789,568.37	22.97%	9.01%	77,895,525.78	27.49%	7.36%
销售费用	158,799,569.22	-1.43%	14.93%	161,110,761.86	19.12%	15.23%
财务费用	8,921,474.75	-14.45%	0.84%	10,428,201.07	-40.08%	0.99%
营业利润	169,274,413.28	-4.07%	15.92%	176,459,820.78	47.7020%	16.68%
营业外收入	13,855,934.18	142.85%	1.30%	5,705,993.34	66.75%	0.54%
营业外支出	1,835,703.01	-39.57%	0.17%	3,037,689.50	-23.81	0.29%
净利润	133,900,132.58	0.38%	12.59%	133,395,787.18	52.90%	12.61%

项目重大变动原因:

- 1、税金及附加：同比去年增加 72.55%，系由于 2016 年缴纳增值税同比 2015 年增加及 2016 年 5-12 月房产税、土地使用税、车船使用税及印花税的发生额列报于“税金及附加”项目所致。
- 2、资产减值损失：同比去年下降 36.08%，系由于本期计提坏账准备减少所致。
- 3、投资收益：同比去年下降 55.20%，系由于本期农商行分红同比去年减少所致。
- 4、营业外收入：同比去年同期上升 142.85%，主要系由于子公司河南舒华实业有限公司收到政府补贴收入 733.67 万元所致。
- 5、营业外支出：同比去年减少 39.57%，系由于本年捐赠支出同比去年减少。

(2) 收入构成单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	1,051,914,793.99	604,836,595.84	1,045,062,559.68	605,618,782.24
其他业务收入	11,480,387.87	5,044,110.70	12,992,934.84	6,222,138.10
合计	1,063,395,181.86	609,880,706.54	1,058,055,494.52	611,840,920.34

按产品或区域分类分析：单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
展架	302,393,388.32	28.44%	296,601,968.18	28.03%
跑步机	338,884,618.56	31.87%	324,987,368.82	30.72%
路径	229,187,923.40	21.55%	244,041,636.42	23.07%
健身器材及其他	181,448,863.71	17.06%	179,431,586.26	16.96%

收入构成变动的原因:

报告期内，公司收入构成保持稳定，无较大变动。

(3) 现金流量状况单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	94,707,919.27	122,653,271.84
投资活动产生的现金流量净额	-123,097,982.67	-95,300,102.81
筹资活动产生的现金流量净额	153,474,229.55	-62,401,661.85

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额同比去年下降 22.78%，系由于本期支付的各项税费同比去年增加 66.92%所致。本期支付的各项税费主要归属于 2015 年预提费用所得税 850 万元在 2016 年汇算清缴时缴纳，同时，2016 年所得税预缴比例相比 2015 年高，子公司河南舒华实业有限公司本期收到政府补贴收入 6,000 万元，需缴纳所得税 1,500 万元。另外，本期销售毛利有所提高，导致增值税有所增加。

2、投资活动产生的现金流量净额同比去年下降 29.17%，系由于本期购建固定资产等同比去年增加 47.38%所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比去年上升 345.95%，系由于本期收到投资 9,918.02 万元，同时借款同比去年增加 53.97%所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	阿迪达斯体育（中国）有限公司	111,714,146.37	10.51%	否
2	安踏（注 1）	63,025,026.88	5.93%	否
3	特步（注 2）	53,147,690.71	5.00%	否
4	厦门建发轻工有限公司	31,576,649.16	2.97%	否
5	云南云健体育用品有限公司	28,759,315.88	2.70%	否
合计		288,222,829.00	27.11%	-

注 1：安踏(中国)有限公司、厦门安踏有限公司、安踏体育用品集团有限公司与厦门安踏贸易有限公司受同一实际控制人控制，表中安踏销售数据是对上述公司四家销售数据的汇总披露。

注 2：厦门特步投资有限公司、特步（中国）有限公司与厦门特兴贸易有限公司受同一实际控制人控制，表中特步销售数据是对上述三家公司销售数据的汇总披露。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	泉州市鹏顺钢铁贸易有限公司	21,050,389.20	4.22%	否
2	江西中阳电器有限公司	16,825,402.77	3.37%	否
3	广东万瑞机电科技有限公司	15,180,529.90	3.04%	否
4	建发物流集团有限公司	12,196,304.07	2.45%	否
5	浙江万马海振光电科技有限公司	10,348,228.43	2.07%	否
合计		75,600,854.37	15.15%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	7,226,357.09	5,772,585.43
研发投入占营业收入的比例	0.68%	0.55%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	84

公司拥有的发明专利数量	1
-------------	---

研发情况:

公司不断加大研发人员、研发设备的投入,报告期内公司共取得 34 件专利,包括外观设计专利 23 件、实用新型 10 件和发明 1 件,为公司创造了可观的价值。

2、资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	249,465,907.33	85.75%	18.65%	134,305,038.80	-18.52%	12.47%	6.18%
应收账款	213,996,019.68	2.97%	16.00%	207,818,843.49	58.35%	19.30%	-3.30%
存货	157,929,959.92	-8.71%	11.81%	172,999,394.07	7.67%	16.07%	-4.26%
长期股权投资							
固定资产	350,942,939.30	-1.80%	26.24%	357,390,740.09	38.19%	33.20%	-6.96%
在建工程	28,421,720.21	309.87%	2.12%	6,934,266.13	-84.86%	0.64%	1.48%
短期借款	175,150,000.00	3.30%	13.09%	169,550,000.00	-5.57%	15.75%	-2.66%
长期借款	87,142,857.14		6.51%				6.51%
资产总计	1,337,577,596.74	24.24%	-	1,077,146,474.39	16.74%	-	

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金同比上升 85.75%,系由于年末政府采购客户回款较多,同时 11 月份新股东投入资本金所致。
- 2、预付款项同比期初增加 65.73%,系由于预付部份综合服务费增加所致。
- 3、其他流动资产比期初减少 30.55%,系由于本期进项税额留抵比去年同期减少所致。
- 4、在建工程上升 309.87%,系由于台商分公司增加厂房建设投入所致。
- 5、其他非流动资产同比期初上升 2,570.60%,系由于子公司上海舒华健康科技有限公司预付购置办公楼款项所致。
- 6、应付票据期末无余额,系我司改变货款支付方式,由票据支付变为银行存款支付。
- 7、预收款项比期初增加 52.45%,系由于公司中标集中在下半年,政府采购年底集中付款所致。
- 8、应付职工薪酬比期初上升 31.05%,系由于 2016 年公司调薪及计提 2016 年奖金所致。
- 9、应交税费同比 2015 年下降 46.22%,主要因 2016 年 11 月-12 月进项发票集中在 12 月到票,造成进项税额同比 2015 年 12 月增值税进项税额增长较大,导致应交增值税余额下降;同时由于 2015 年预提费用所产生的所得税调增项在 2016 年全额调减,造成应交企业所得税期末余额大幅下降。
- 10、其他应付款同比期初下降 67.97%,系由于公司 2016 年及时支付综合服务费,期末应付综合服务费减少所致。
- 11、递延收益增加 361.83%,系由于子公司河南舒华实业有限公司收到政府建设资金补助 5,000 万,

被确定为与资产相关收益所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内,公司净利润 133,900,132.58 元,截至报告期末,公司拥有 8 家全资子公司。

河南舒华贸易有限公司,注册资本 10,000,000.00 元,报告期内总资产 71,932,085.74 元,净资产 34,978,858.90 元,营业收入金额 193,628,434.95 元,净利润金额 17,343,646.83 元,对公司净利润影响大于 10%。

报告期内,增设全资子公司 2 家,分别是上海舒华健康科技有限公司和北京舒华健康科技有限公司。

2016 年 6 月 17 日,公司出资设立上海舒华健康科技有限公司,上海舒华注册资本 70,000,000.00 元,报告期内注册资本已全部到资。

2016 年 10 月 19 日,公司出资设立北京舒华健康科技有限公司,注册资本 3,000,000.00 元,报告期内已出资 500,000.00 元。报告期内注销全资子公司天津舒华实业有限公司,2016 年 8 月 26 日,公司召开第一届董事会第十七次会议,审议通过了《关于注销全资子公司天津舒华实业有限公司的议案》,该公司已于 2016 年 12 月 22 日清算注销完成。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境

近年来,在国家政策的支持下,全民健身作为体育产业发展和扩大消费的基础,全民健身意识的加强,为体育产业带来巨大商机。2016 年 5 月 5 日,国家体育总局发布《体育发展“十三五”规划》,明确提出扩大体育产品和服务供给,促进体育消费,着力扶持、培育一批有自主品牌、创新能力和竞争实力的骨干体育企业,引导有实力的体育企业以资本为纽带,实行跨地区、跨行业、跨所有制的兼并、重组、上市,为体育产业发展提供了强有力的政策支持。2016 年 6 月 23 日,国务院印发《全民健身计划(2016—2020 年)》。这是“十三五”时期开展全民健身工作的总体规划和行动指南,一系列具体目标勾勒出未来 5 年全民健身的蓝图——至 2020 年每周参加 1 次及以上体育锻炼的人数达到 7 亿、人均体育场地面积达到 1.8 平方米、体育消费总规模达到 1.5 万亿元。2016 年 10 月 25 日,中共中央、国务院印发了《“健康中国 2030”规划纲要》并发出通知,要求各地区各部门结合实际认真贯彻落实。这是继《国务院 46 号文件》之后,更高层级国家政策的出台,“健康中国,全民健身”成为国家顶层战略,体育产业与体育公共服务事业,在未来 15 年,必将进入高速发展的历史战略机遇期。

2、行业发展

健身行业是体育产业中的重要组成部分,随着居民生活水平提升,去健身房或在家里用运动器材健身非常普遍,已成为一种生活方式。根据国家体育总局公布的数据显示,2015 年我国体育产业总产值实现增加值约为 4,000 亿元,占国内生产总值的比重约为 0.7%,预计到 2020 年体育产业总规模将超过 3 万亿,占国内生产总值的比重将达到 1%左右。由此可见,与国外发达国家相比,我国健身行业还有很大的提升空间。未来,随着健身群体的不断扩大及消费观念的不断提升,大众对健康越来越关注,使用健身器材健身将是未来体育领域大众消费升级的必然选择,我国健身器材行业具有巨大的发展空间。

3、市场竞争

健身器材国际市场主要被国际知名品牌所占据,国内品牌知名度不高,难以与国际品牌在高端市场竞争。只有少量的自有产品进入国际市场,主要销往发展中国家及发达国家的乡村俱乐部等市场。总体而言,由于各类健身器材本身技术差异性不大,主要在产品舒适度、质量、价格方面存在不同,不同厂商都能获取一定的市场份额。根据中商情报网统计数据,我国规模以上训练健身器材制造企业约有 250 余家,加上国际品牌在国内市场的竞争,国内健身器材市场竞争比较激烈。

（四）竞争优势分析

1、公司竞争优势

（1）品牌运营优势

“舒华 SHUA” 商标于 2007 年被国家工商总局认定为“中国驰名商标”，“舒华牌电动跑步机” 2010 年 1 月、2013 年 2 月、2016 年 3 月连续三次被福建省人民政府认定为“福建省名牌产品”，2014 年 4 月、2016 年 2 月被中国轻工业联合会评为 2013 年、2015 年轻工竞争力优势品牌产品。2015 年 12 月，在央视财经频道联合中国品牌建设促进会等单位举办的 2015 年中国品牌价值信息发布活动中，舒华品牌荣登“机械制造组”第 21 名。

2013 年公司与中国奥委会建立合作关系，成为中国奥委会健身器材、按摩器材供应商。2014 年舒华健身器材入驻索契冬奥会“中国之家”，成为运动员日常训练的专用产品。2015 年舒华与中国健美协会签署战略合作协议，共同推动健身健美活动在国内的发展。2015 年公司参加全球规模最大、品类最全的户外体育用品展览会——德国慕尼黑国际体育用品博览会（ISPO MUNICH），成为唯一一家入驻世界健身器材品牌馆的中国展商。2016 年，公司不断开拓合作领域，实现跨界合作，积极搭建平台。在中国奥委会合作的基础上，入驻 2016 年里约热内卢奥运会“中国之家”，也是继索契冬奥会后，第二次入驻“中国之家”。

（2）技术研发优势

公司严格按照各项国家标准进行产品生产，同时制定了切实可行的产品生产标准和操作手册，确保公司产品质量。目前公司通过了 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 质量管理体系认证，2015 年被中国市场调研中心认定为“质量服务信誉 AAA 级企业”和“质量服务信誉 AAA 级品牌”。为践行工业 4.0 号召，提高公司的智能化生产水平，提高生产效率，公司从国外引进了多台先进的生产设备，包括数控激光切割机、焊接机器人等。

公司 2013 年被中国轻工业联合会评为“中国轻工业研发创新先进企业”。目前，公司已成为福建省省级企业技术中心，拥有各类专利 80 余项。同时，公司参与了固定式健身器材通用安全要求和试验方法、固定式健身器材跑步机附加的特殊安全要求和试验方法等多个行业标准的起草工作，体现出公司具备较高的行业技术水平。

（3）渠道建设优势

公司目前拥有行业内领先的经销网络系统，截止 2016 年 12 月 31 日，公司经销网络已覆盖全国 31 个省、自治区及直辖市，并拥有完善的售后服务体系。同时，公司亦借助天猫、京东商城等第三方平台开展线上销售业务，公司 2013 年被中国轻工业联合会评为“中国轻工业电子商务先进企业”。

（4）产品服务优势

公司引进欧美、日本等先进生产线，导入多项产品认证，不断提高产品质量，得到了消费者的认同，同时在各网点中进行健康文化宣传引导，长期为客户提供健康咨询、健康常识短信等跟踪服务，提升客户满意度。在产品售后服务方面，公司设立了客户服务部，客户服务部门接到客户产品投诉时，会在第一时间将相关信息反馈给生产部门和质量部门，由相关部门制定切实有效的产品售后解决方案。2015 年 3 月公司被中国质量检验协会评为“全国质量和服务诚信优秀企业”。

2、公司竞争劣势

在室外健身器材领域，公司为首批通过新国标认证的 5 家企业之一，并迅速积累了先发优势。目前，通过新国标认证的企业增加到二十余家，并逐年增加。目前，通过新国标认证的企业增加到二十余家，并有逐年增加的趋势。这也意味着，公司可能在中端市场及政府采购市场面临更多的竞争对手，从而对未来预期的收入和利润的实现造成不利影响。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持持续独立自主经营的能力。企业治理规范有序，内部制度完善，管理层及核心技术人员队伍稳定。公司整体经营情况稳定，财务状况健

康。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，企业积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。报告期内，公司诚信经营，依法纳税，积极履行企业应尽的义务，公司积极于慈善事业，同时作为健身器材生产企业，公司通过组织或参加“千人健康跑”、“公益健康跑”、“奥运健儿公益服务大行动”等活动，参与到“全民健身文化”和“奥林匹克精神”的宣传当中。公司还提出了“让运动更简单”的健身理念，期望通过产品创新，引导人们进行科学健身，让运动变得更加简单和快乐，以此推动全民健身事业的发展。

（七）自愿披露（如有）

不适用。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为张维建先生，直接控制及通过晋江舒华投资间接控制舒华股份合计 78.4907%股份，并担任公司董事长兼总裁，能够对公司的发展战略、财务管理、经营管理、人事任免等实施有效控制及重大影响。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会导致公司的实际控制人对公司的人事任免、生产经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司在 2015 年 9 月引进了安大投资、金石灏纳、嘉慧投资等外部投资者，并在 2016 年 11 月通过发行股票引进了新投资者——海宁沅泰投资合伙企业（有限合伙），进一步优化了公司的股权结构，上述外部投资者通过股东大会参与到公司治理当中，有效地避免了公司实际控制人可能具有的不当控制风险。同时，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等公司制度中对控股股东、关联股东、关联董事的权利进行了约束并在日常的公司治理中得到严格执行。

2、部分分子公司房屋产权存在瑕疵的风险

目前台商分公司和河南舒华实业的部分房屋未取得房屋所有权证书，房屋产权存在瑕疵，具体情况如下：

台商分公司 11#厂房在建设过程中按规定取得了《建设用地规划许可证》，但未取得《建设工程规划许可证》和《建筑工程施工许可证》，故暂未办理房屋所有权证书，目前房产已进入房产证补办程序预计将于 2017 年办理完成。河南舒华实业的相关房屋，包括 1#—4#厂房、综合楼、宿舍楼在建设过程中按规定取得了《建设用地规划许可证》，但未取得《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》，故暂未办理房屋所有权证书，目前房产已进入房产证补办程序，预计将于 2017 年办理完成。台商分公司及河南舒华实业的上述房屋在建设过程中未严格履行相关的审批手续，存在被行政机关处罚、拆除或没收的风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司已就上述分子公司的房屋权属问题作出说明，目前正积极与相关政府部门沟通争取尽快取得权属证书，避免对公司的生产经营造成影响。截至报告期末，公司没有因违反建设工程相关法律法规而受处罚的情形。同时，公司的控股股东和实际控制人亦承诺：若舒华股份各分子公司的房屋因存在未办理完成报批报建手续等瑕疵，致使该等房屋被拆除、没收或遭受行政处罚的，本人将承担因此造成的经济损失。

3、生产外包风险

报告期内，公司对不具有成本、技术优势的健身车等健身器材产品，以及季节性强、波动性大的展示架产品进行生产外包。如果外包厂商业务资质不够、能力不足、无法保证生产质量，且公司产品质量控制环节出现差错，外包成品价格不合理，将会破坏公司与客户建立的长期业务合作关系，影响企业声誉，增加生产外包风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

首先，公司将继续加强对各外包厂商的监督管理，实行外包成品样品到货检验、成品到货检验及到供应商处检验的质量控制措施，并采用招标方式择优选择外包厂商；其次，综合考虑内部外部因素，制定合理的成品采购价格，建立高效的信息反馈机制，实时权衡产品自主生产与生产外包的风险与收益；最后，成品外包分散化，及时增加可替换的外包厂商。

4、原材料价格波动风险

报告期内，公司生产所需的原材料主要为钢材、机加工件、马达、电控、中纤板等，原材料价格的波动会影响公司的采购成本，加大成本控制难度，若主要原材料采购单价上涨，将会造成产品毛利的波动，并削弱公司的盈利能力。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司将进一步完善供应商管理制度，定期对供应商进行考评，确定合格供应商名单，建立《合格供方名录》，储备更多的原材料供应商资源，采用比质比价采购或以量换价采购，增强对供应商的定价与议价能力，加强成本管理，优化采购流程，必要时通过定价转嫁等管理措施应对原材料价格波动风险。

5、展示架业务对主要客户依赖风险

公司展示架业务主要客户为阿迪达斯、安踏、特步等大型体育用品、服饰企业。2016 年，公司受限于现有的市场地位和公司行业的市场竞争格局，公司的展示架业务客户集中度相对较高。尽管公司展示架业务的主要客户为大型知名企业，商业信用较高，市场影响力较大，但若未来展示架行业出现不利变化或公司提供的定制化产品未能达到客户要求，可能会导致展架业务主要客户流失，进而对公司的经营业绩带来不利影响。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

首先，公司将继续加大对展示架客户的开拓力度，逐步优化客户结构，提高经营业绩的稳定性；其次，增强公司的盈利能力，调整产品结构及区域结构，进一步提高公司的竞争力与抗风险能力；最后，与展示架业务主要客户签定长期框架合作协议，获取持续稳定的销售合同。

6、公司员工五险一金缴交比例较低的风险

截至 2016 年 12 月 31 日，公司员工五险一金缴交比例较低，主要原因系公司为生产型企业，生产一线的农民工占比较大，这些员工流动性强且多数已参加了新农合、新农保，对缴纳社会保险和住房公积金的意愿不强；同时，公司存在大量外省籍员工，该部分员工返乡后还面临跨省转移医社保的难题。强制要求该部分员工缴纳五险一金并不完全符合其实际利益，因此，公司出于尊重相关员工的真实意愿和实际利益的考虑，没有为该部分员工缴纳五险一金。但是，公司已制定相关制度，每年定期为参加新农合、新农保的员工报销相关费用，以减轻其经济负担，提高其参保的积极性。并且公司已为员工提供了免费宿舍，能够满足员工的日常居住需求。公司五险一金缴交比例较低，可能存在被相关行政主管部门处罚的风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司承诺，在后续的经营管理过程中如果医社保管理部门和公积金管理部门要求公司为员工缴纳五险一金，公司将根据行政主管部门的要求履行相关的义务。此外，公司已制定相关规范制度并严格落实，其中，对未缴“五险一金”的城镇职工强制缴交“五险一金”，逐步为愿意缴纳“五险一金”的农村户籍员工缴交“五险一金”；对自愿放弃缴交“五险一金”农村户籍职工继续报销新农合、新农保的费用，并要求其签署自愿放弃承诺函。公司控股股东、实际控制人承诺：如舒华股份将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，本公司/本人将连带承担全部费用，或在公司及其下属子公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司及其下属子公司给予全

额补偿，以确保公司及其下属子公司不会因此遭受任何损失。

7、公司对外担保的风险

公司报告期内存在为福建省康利体育用品有限公司及晋江金星五金制品有限公司银行借款提供连带责任保证的情形，截至 2016 年 12 月 31 日对外担保余额为 700.00 万元。公司为上述公司提供的担保属于互保性质，若未来上述被担保方因经营状况恶化等原因无法偿还银行借款，公司将存在代为清偿的风险。同时，若公司未来不能严格遵守对外担保内控制度，将导致公司对外担保额增加，进而增加公司对外担保的偿债风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

首先，公司在经营管理过程中将严格执行《公司章程》及《对外担保管理办法》中对外担保的相关规定，严格履行相应的审批；其次，严格控制公司对外担保的规模，降低公司对外担保的风险敞口；再次，严格审查被担保主体的经营状况，避免对外担保风险事件发生；另外，积极跟踪被担保主体的经营状况，若发生被担保方无法清偿债务的情形，将及时启动应急预案，并履行相应的信息披露义务。

报告期内台商分公司及河南子公司均已取得《排污许可证》，相应台商分公司及河南子公司环境保护风险已经解除。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无。

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	第五节、二、（一）
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二、（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、（三）
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、（四）
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、（五）
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、（六）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）公司发生的对外担保事项：

单位：
元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵押、质押）	责任类型 （一般或者连带）	是否履行必要决策程序	是否关联担保
福建康利体育用品有限公司	2,000,000.00	2016 年 1 月 27 日至 2017 年 1 月 26 日	保证	连带	是	否
晋江金星五金制品有限公司	3,000,000.00	2016 年 5 月 13 日至 2017 年 5 月 12 日	保证	连带	是	否
晋江金星五金制品有限公司	2,000,000.00	2016 年 5 月 18 日至 2017 年 5 月 17 日	保证	连带	是	否
总计	7,000,000.00	-		-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	7,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-

注 1：2016 年 1 月 27 日，公司、张维建先生、李跃富先生与福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行签署《保证合同》（编号：2016 第 0127E001 号），为该行向福建

省康利体育用品有限公司提供的期限自 2016 年 1 月 27 日至 2017 年 1 月 26 日人民币 500.00 万元贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。依据公司章程，该对外担保事项属董事会职责范畴，于 2016 年 1 月 15 日经公司第一届董事会第十次会议审议通过。福建省康利体育用品有限公司已于 2016 年 2 月 10 日提前偿还贷款 300.00 万元，故截至 2016 年 12 月 31 日，该笔对外担保余额为 200.00 万元。

注 2：2016 年 5 月 13 日，公司、张维建先生、杨聪奇先生与福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行签署《保证合同》（编号：2016001066-1），为该行向晋江市金星五金制品有限公司提供的期限自 2016 年 5 月 13 日至 2017 年 5 月 12 日人民币 300.00 万元贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。依据公司章程，该对外担保事项属董事会职责范畴，于 2016 年 5 月 10 日经公司第一届董事会第十四次会议审议通过。截至 2016 年 12 月 31 日，该笔对外担保余额为 300.00 万元。

注 3：2016 年 5 月 18 日，公司、张维建先生、杨聪奇先生与福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行签署《保证合同》（编号：2016001069-1），为该行向晋江市金星五金制品有限公司提供的期限自 2016 年 5 月 18 日至 2017 年 5 月 17 日人民币 200.00 万元贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。依据公司章程，该对外担保事项属董事会职责范畴，于 2016 年 5 月 10 日经公司第一届董事会第十四次会议审议通过。截至 2016 年 12 月 31 日，该笔对外担保余额为 200.00 万元。

以上对外担保均发生在公司挂牌前，挂牌后未再发生新的对外担保。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	20,000,000.00	13,796,924.63
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	3,000,000.00	3,507,128.21
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	23,000,000.00	17,304,052.84

注：日常性关联交易事项具体说明如下：

1、报告期内，公司向关联方泉州市泉海体育用品有限公司购买展示架原材料、健腹板等健身小件 4,608,676.75 元；向关联方泉州万利家俱有限公司购买展示架原材料、健腹板等健身小件 2,218,591.91 元，向关联方泉州市自然居家居有限公司购买展示架原材料、健腹板等健身小件 209,560.68 元，向关联方晋江市瑞福祥展架制造有限公司采购

展示架 6,698,205.62 元，向关联方福建省闽发铝业股份有限公司采购原材料合计 13,796,924.63 元。

2、报告期内，向关联方泉州市泉海体育用品有限公司销售纸箱等生产材料金额为 177,048.41 元，向关联方泉州市舒华房地产开发有限公司销售健身器材金额为 91,268.38 元，向关联方北京市舒华体育用品有限公司销售健身器材金额为 2,918,415.68 元，向关联方合众（泉州）贸易有限公司销售健身器材金额为 1,263.98 元，向关联方泉州市自然居家居有限公司销售健身器材金额为 1,040.85 元，向关联方晋江市瑞福祥展架制造有限公司销售原材料 318,090.91 元，合计向关联方销售产品金额为 3,507,128.21 元。

上述关联交易中的关联方泉州万利家俱有限公司、北京市舒华体育用品有限公司、合众（泉州）贸易有限公司、晋江市瑞福祥展架制造有限公司、福建省闽发铝业股份有限公司，以前年度未将其认定为关联方，因此公司在预计日常性关联交易时亦未将与其发生的交易纳入日常性关联交易预计的范围。基于严格界定关联方及关联交易的原则，2016 年年度审计，将泉州万利家俱有限公司、北京市舒华体育用品有限公司、合众（泉州）贸易有限公司、晋江市瑞福祥展架制造有限公司、福建省闽发铝业股份有限公司重新认定为关联方，并补充披露关联交易事项。关于对关联方及关联交易的确认及更正事项已经公司 2017 年 4 月 21 日第二届董事会第七次会议审议通过，并将提交 2016 年度股东大会审议。

公司日常性关联交易预计已经 2016 年 1 月 15 日第一届董事会第十次会议及 2016 年 2 月 1 日第一次临时股东大会审议通过。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
张维建、杨双珠	为公司银行借款提供连带责任保证担保	53,000,000.00	是（注 1）
张维建	为公司银行借款提供连带责任保证担保	33,000,000.00	是（注 2）
张维建	为公司银行借款提供连带责任保证担保	23,400,000.00	是（注 3）
张维建	为公司银行借款提供连带责任保证担保	13,900,000.00	是（注 4）
张维建	为公司银行借款提供连带责任保证担保	13,000,000.00	是（注 5）
张维建	为公司银行借款提供连带责任保证担保	14,700,000.00	是（注 6）
张维建	为公司银行借款提供连带责任保证担保	24,150,000.00	是（注 7）
张维建、杨双珠	为公司银行借款提供连	55,000,000.00	是（注 8）

舒华股份有限公司
2016 年年报

	带责任抵押担保		
维凯（泉州）贸易有限公司	商标转让	0	是（注 9）
合计		230,150,000.00	

注 1：2015 年 2 月 10 日，公司股东张维建、杨双珠夫妇与中国银行股份有限公司晋江分行签订《最高额保证合同》（编号：FJ31062201530-2），为该行向公司提供的期限自 2015 年 2 月 10 日至 2017 年 10 月 19 日人民币 9,200.00 万元贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。公司股东张维建、杨双珠夫妇对公司 2016 年 5 月 12 日至 2017 年 5 月 11 日人民币 2300 万元贷款和 2016 年 3 月 21 日至 2017 年 3 月 20 日人民币 2000 万元贷款及 2016 年 10 月 20 日至 2017 年 10 月 19 日人民币 1000 万元贷款，三笔贷款共计 5300 万元提供连带责任保证。该担保事项已经公司第一届董事会第六次会议、第一届监事会第四次会议及 2014 年第三次临时股东大会审议通过。截至 2016 年 12 月 31 日，公司向中国银行股份有限公司晋江分行的借款余额为 5,300.00 万元。

注 2：2016 年 5 月 25 日，公司股东张维建与福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行签署《保证合同》（编号：2016 第 0525E001 号），为该行向公司提供的期限自 2016 年 5 月 25 日至 2017 年 5 月 24 日人民币 3,300.00 万元贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。该担保事项已经公司第一届董事会第十次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议通过。截至 2016 年 12 月 31 日，该担保项下公司向福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行的借款余额为 3,300.00 万元。

注 3：2016 年 6 月 30 日，公司股东张维建与福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行签署《保证合同》（编号：2016 第 0630E1001 号），为该行向公司提供的 2016 年 6 月 30 日至 2017 年 6 月 29 日人民币 2,340.00 万元贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。该担保事项已经公司第一届董事会第十次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议通过。截至 2016 年 12 月 31 日，该担保项下公司向福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行的借款余额为 2,340 万元。

注 4：2016 年 8 月 23 日，公司股东张维建与福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行签署《保证合同》（编号：2016 第 0823E001 号），为该行向公司提供的 2016 年 8 月 23 日至 2017 年 8 月 22 日人民币 1,390.00 万元贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。该担保事项已经由公司第一届董事会第十六次会议审议通过。截至 2016 年 12 月 31 日，该担保项下公司向福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行的借款余额为 1,390.00 万元。

注 5：2016 年 9 月 8 日，公司股东张维建与福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行签署《保证合同》（编号：2016 第 0918E001 号），为该行向公司提供的 2016 年 9

月 18 日至 2017 年 9 月 17 日人民币 1,300.00 万元贷款提供连带责任保证, 保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。该担保事项已经由公司第一届董事会第十六次会议审议通过。截至 2016 年 12 月 31 日, 该担保项下公司向福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行的借款余额为 1,300.00 万元。

注 6: 2016 年 10 月 24 日, 公司股东张维建与福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行签署《保证合同》(编号: 2016 第 1024E001 号), 为该行向公司提供的 2016 年 10 月 24 日至 2017 年 10 月 23 日人民币 1,470.00 万元贷款提供连带责任保证, 保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。该担保事项已经由公司第一届董事会第十六次会议审议通过。截至 2016 年 12 月 31 日, 该担保项下公司向福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行的借款余额为 1,470.00 万元。

注 7: 2016 年 9 月 8 日, 公司股东张维建与中国民生银行股份有限公司泉州分行签署《最高额保证合同》(编号: 2016 年泉高保字第 366A 号), 为该行向公司提供的 2016 年 9 月 8 日至 2017 年 9 月 8 日人民币 5,000.00 万元贷款提供连带责任保证, 保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。该担保事项已经由公司第二届董事会第五次会议、2016 年第七次临时股东大会审议通过。截至 2016 年 12 月 31 日, 该担保项下公司向中国民生银行股份有限公司泉州分行的借款余额为 2,415.00 万元。

注 8: 2016 年 12 月 26 日, 公司股东张维建与中国民生银行股份有限公司泉州分行签署《最高额保证合同》(编号: 2016 年泉高保字第 483A 号), 为该行向公司提供的 2016 年 12 月 26 日至 2023 年 12 月 26 日人民币 5,500.00 万元贷款提供连带责任保证, 保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。该担保事项已经由公司第二届董事会第五次会议、2016 年第七次临时股东大会审议通过。截至 2016 年 12 月 31 日, 该担保项下公司向中国民生银行股份有限公司泉州分行的借款余额为 5,500.00 万元。

注 9: 2016 年 2 月 26 日, 公司与维凯(泉州)贸易有限公司签订《商标转让合同》, 约定维凯(泉州)贸易有限公司将其持有的“阿波罗”商标(注册号: 7372979)永久无偿转让给公司, 并授权公司在办理商标转让手续期间无偿使用该商标。该项关联交易经公司 2015 年 5 月 20 日召开的第一届董事会第七次会议及 2015 年 6 月 9 日召开的 2014 年度股东大会审议通过。已于 2017 年 1 月 20 日完成转让手续。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

关联方为公司提供担保, 有利于提高公司的筹资效率, 解决公司因业务发展产生的资金需求, 有利于公司日常业务的开展, 不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形, 不影响公司的独立性。未来公司实际控制人及其关联方为公司银行贷款提供担保的关联交易还将持续发生。

本次关联方将商标无偿转让给公司, 有利于提升公司知识产权独立性, 降低公司对关联方的依赖性, 不存在损害公司和股东权益的情形, 不会对公司独立性产生影响。

（四）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

报告期内，公司经股东大会审议的对外投资事项如下：

向河南舒华贸易有限公司缴纳注册资本 1,000.00 万元的投资事项。

公司于 2013 年 10 月 14 日召开第一届董事会第二次会议及 2013 年 10 月 29 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于设立河南舒华贸易有限公司的议案》。

2014 年 3 月 18 日，公司投资设立全资子公司河南舒华贸易有限公司，注册资本 1,000.00 万元，2016 年 5 月 9 日，公司向河南舒华贸易有限公司出资 1,000.00 万元，截至 2016 年 12 月 31 日，实缴注册资本 1,000.00 万元。

报告期内，公司向河南舒华实业有限公司增资 5,000.00 万元、出资 7,000.00 万元设立全资子公司上海舒华健康科技有限公司、设立全资子公司北京舒华健康科技有限公司并出资 50.00 万元，以及上海舒华科技购置上海中骏广场 20 号（B18）办公楼等投资事项，根据公司《章程》及 2016 年第一次临时股东大会通过的《对外投资管理办法》的相关规定，上述投资事项涉及的资产总额、成交金额、购置资产金额占公司最近一期经审计总资产比重均未达到股东会审议标准，属董事会审议职权范畴，上述投资事项已分别经第一届董事会第十三次、十四次、十七次会议和第二届董事会第一次会议审议通过。

（五）承诺事项的履行情况

1、公司的控股股东和实际控制人承诺：若公司下属子公司的房屋因存在未办理完成报批报建手续等瑕疵，致使该等房屋被拆除、没收或使子公司遭受行政处罚的，控股股东/实际控制人将承担因此造成的经济损失。

履行情况：报告期内，未出现违反承诺情形。

2、公司承诺：在后续的经营管理过程中如果医社保管理部门和公积金管理部门要求公司为员工缴纳五险一金，公司将根据行政主管部门的要求履行相关的义务。

公司控股股东、实际控制人承诺：如公司将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，公司控股股东/实际控制人将连带承担全部费用，或在公司及其下属子公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司及其下属子公司给予全额补偿，以确保公司及其下属子公司不会因此遭受任何损失。

履行情况：报告期内，未出现违反承诺情形。

3、公司承诺：在后续生产经营过程中严格遵守环境保护相关法律法规的规定，做好废水及固体废弃物的处理，杜绝违规排放污染物。同时，将积极与环保部门进行沟通，争取尽快取得台商分公司及河南舒华实业的《排污许可证》。

公司控股股东及实际控制人承诺：若台商分公司及河南舒华实业在生产过程中因未办理《排污许可证》的原因受到环保部门的处罚，控股股东及实际控制人将承担相应的罚款，避免公司受到经济损失。

履行情况：报告期内，未出现违反承诺情形，同时，台商分公司及河南舒华实业均已取得《排污许可证》。

4、公司承诺：在后续的经营中将严格控制对外担保的规模，若发生对外担保事项将严格履行决策程序和信息披露义务。

履行情况：报告期内，未出现违反承诺情形。

5、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺担任公司董事、高级管理人员期间，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，同时保证近亲属不存在与公司利益发生冲突的对外投资，不存在自营或者为他人经营与公司同类的业务的情形。公司控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》，表示除已经披露的情形外不存在直接或间接控制其他企业的情形；目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直

接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动,或拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权,或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

履行情况:报告期内,未出现违反承诺情形。

6、公司控股股东、实际控制人承诺:未来不以任何方式直接或通过其关联方间接占用公司的资金,不滥用控股股东、实际控制人的权利侵占公司的资金。

履行情况:报告期内,未出现违反承诺情形。

7、公司持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员均已签署《避免和规范关联交易承诺函》,承诺:将尽量避免与公司之间产生关联交易事项。对于不可避免的关联业务往来,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价的原则进行,交易价格按照市场公认的合理价格确定。严格遵守《公司章程》等文件中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的交易均按照规定的决策程序进行,并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露。不会利用关联交易转移、输送利润,不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的利益。同时,公司在《关于减少和规范关联交易的承诺函》中对在日常生产经营中减少和规范关联交易作出了承诺。

履行情况:报告期内,公司、公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反承诺的情形。

8、公司承诺:在日常生产经营过程中将尽量避免或减少关联交易,对于与生产经营活动相关的无法避免的关联交易,将严格遵循关联交易法律法规和公司制度的相关要求,严格履行关联交易决策程序,确保价格公允并及时进行信息披露。

履行情况:报告期内,公司、公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反承诺的情形。

(六) 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
其他货币资金	冻结	1,993,541.43	0.15%	使用受限的保证金
土地使用权	抵押	2,355,457.57	0.18%	晋江农村商业银行借款
房屋建筑物	抵押	23,037,347.80	1.72%	晋江农村商业银行借款
房屋建筑物	抵押	30,072,892.12	2.25%	中国银行晋江分行借款
土地使用权	抵押	20,124,002.47	1.50%	中国银行晋江分行借款
土地使用权	抵押	9,968,359.81	0.75%	中信银行泉州分行借款
土地使用权	抵押	2,413,339.08	0.18%	招商银行泉州丰泽分行借款
土地使用权	抵押	11,266,065.62	0.84%	兴业银行泉州分行借款
总计		101,231,005.90	7.57%	-

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	67,222,347	95.16	90,058,252	157,280,599	43.51
	其中：控股股东、实际控制人	55,814,062	79.01	33,180,523	88,994,585	24.62
	董事、监事、高管	1,139,062	1.61	-1,139,062	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	3,417,188	4.84	200,801,213	204,218,401	56.49
	其中：控股股东、实际控制人	3,417,188	4.84	191,331,554	194,748,742	53.87
	董事、监事、高管	3,417,188	4.84	13,342,379	16,759,567	4.64
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		70,639,535	100.00	290,859,465	361,499,000	100.00
普通股股东人数		7				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	晋江舒华投资发展有限公司	54,675,000	212,308,760	266,983,760	73.8546%	177,989,175	88,994,585
2	林芝安大投资有限公司	4,238,373	16,548,688	20,787,061	5.7502%	-	20,787,061
3	张维建	4,556,250	12,203,317	16,759,567	4.6361%	16,759,567	-
4	海宁沣泰投资合伙企业（有限合伙）	-	14,999,006	14,999,006	4.1491%	-	14,999,006
5	张锦鹏	1,518,750	12,685,739	14,204,489	3.9294%	9,469,659	4,734,830
6	浙江海宁嘉慧投资合伙企业（有限合伙）	2,825,581	11,081,500	13,907,081	3.8471%	-	13,907,081
7	青岛金石灏纳投资有限公司	2,825,581	11,032,455	13,858,036	3.8335%	-	13,858,036
合计		70,639,535	290,859,465	361,499,000	100%	204,218,401	157,280,599

前十名股东间相互关系说明：股东张维建系公司控股股东晋江舒华投资发展有限公司的控股股东，持有晋江舒华投资发展有限公司 95.00%的股权；股东张维建与股东张锦鹏系父子关系。除上述披露的关联关系外，公司股东间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

无

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为晋江舒华投资有限公司，持有公司 266,983,760 股股份，持股比例为 73.85%。

晋江舒华投资有限公司，社会统一信用代码 91350582052344315T，成立于 2012 年 9 月 3 日，注册资本 3,000.00 万元，注册地址为晋江市池店镇浯潭村，法定代表人张维建，经营范围：对房地产、建筑业、制造业、软件和信息技术服务业的投资，企业管理咨询；批发、零售：健身器材、家用按摩器具、展示道具、实物黄金白银（不含期货及需经前置许可的项目）。

公司控股股东报告期内未发生变化。

（二）实际控制人情况

张维建先生直接持有公司 4.64% 的股份，同时系晋江舒华投资发展有限公司的控股股东，持有晋江舒华投资发展有限公司 95% 股权，通过晋江舒华投资控制公司 73.8546% 的股份，张维建先生能够直接、间接控制公司 78.4907% 的股份，在股权结构上形成对公司实际控制的局面。

张维建先生 1972 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，2010 年 5 月至 2011 年 7 月在长江商学院学习，2014 年在中欧商学院学习。股份公司成立以来，张维建先生一直担任公司董事长兼总裁。

公司实际控制人报告期内未发生变化。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	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
2016年9月30日	2016年11月24日	6.60	14,999,006	98,993,439.60	0	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

根据公司于2016年9月30日披露的《股票发行方案》，募集资金用途为：用于补充流动资金和偿还银行借款。报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

无

三、债券融资情况

无

四、间接融资情况单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国银行股份有限公司晋江分行	20,000,000	5.00250	20160321-20170320	否
银行借款	中国银行股份有限公司晋江分行	23,000,000	5.00250	20160512-20170511	否
银行借款	福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行	33,000,000	5.22000	20160525-20170524	否
银行借款	招商银行股份有限公司泉州丰泽支行	40,000,000	5.08950	20160520-20161128	是
银行借款	福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行	23,400,000	5.22000	20160630-20170629	否

舒华股份有限公司
2016 年年报

银行借款	福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行	13,900,000	5.22000	20160823-20170822	否
银行借款	中国民生银行股份有限公司泉州分行	24,150,000	7.00000	20160908-20170908	否
银行借款	福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行	13,000,000	5.22000	20160918-20170917	否
银行借款	中国银行股份有限公司晋江分行	10,000,000	5.00250	20161020-20171019	否
银行借款	福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行	14,700,000	5.22000	20161024-20171023	否
银行借款	兴业银行股份有限公司泉州分行	26,610,000	3.00000	20161226-20191225	否
银行借款	兴业银行股份有限公司泉州分行	13,390,000	3.00000	20161226-20191225	否
银行借款	中国民生银行股份有限公司泉州分行	55,000,000	4.90000	20161226-20231225	否
合计	-	270,150,000	-	-	-

违约情况（如有）：

无

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 10 月 14 日	7.080000	-	-
2016 年 10 月 27 日	-	2.044908	37.000000
合计	7.080000	2.044908	37.000000

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.80	-	-

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
张维建	董事长、总裁	男	44	初中	2016 年 9 月 17 日 -2019 年 9 月 16 日	是
杨凯旋	董事、副总裁	男	50	初中	2016 年 9 月 17 日 -2019 年 9 月 16 日	是
黄世雄	董事、副总裁	男	47	中专	2016 年 9 月 17 日 -2019 年 9 月 16 日	是
傅建木	董事、财务总监、董事会秘书	男	56	本科	2016 年 9 月 17 日 -2019 年 9 月 16 日	是
吴端鑫	董事、总裁助理	男	38	本科	2016 年 9 月 17 日 -2019 年 9 月 16 日	是
苏吉生	董事	男	45	本科	2016 年 11 月 15 日 -2019 年 9 月 16 日	否
陈金龙	独立董事	男	51	博士研究生	2016 年 11 月 15 日 -2019 年 9 月 16 日	否
卢永华	独立董事	男	62	博士研究生	2016 年 11 月 15 日 -2019 年 9 月 16 日 日	否
苏伟斌	独立董事	男	45	硕士研究生	2016 年 11 月 15 日 -2019 年 9 月 16 日	否
刘红	监事	女	35	大专	2016 年 11 月 15 日 -2019 年 9 月 16 日	是
许贤祥	监事	男	44	中专	2016 年 9 月 17 日 -2019 年 9 月 16 日	是
王伟	职工代表监事	男	31	大专	2016 年 9 月 17 日 -2019 年 9 月 16 日	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

公司董事杨凯旋系实际控制人张维建配偶的哥哥。

除上述关联关系外，董事、监事、高级管理人员之间及与实际股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张维建	董事长、总裁	4,556,250	12,203,317	16,759,567	4.64	0

舒华股份有限公司
2016 年年报

合计		4,556,250	12,203,317	16,759,567	4.64	0
----	--	-----------	------------	------------	------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
杨双珠	董事	离任	-	个人原因(注1)
付秋玲	董事	离任	-	个人原因(注1)
吴端鑫	-	新任	董事	股东大会选举(注1)
苏吉生	-	新任	董事	股东大会选举(注2)
陈金龙	-	新任	独立董事	股东大会选举(注2)
卢永华	-	新任	独立董事	股东大会选举(注2)
苏伟斌	-	新任	独立董事	股东大会选举(注2)
陈银锋	监事	离任	-	个人原因(注3)
刘红	-	新任	监事	股东大会选举(注3)

注1:根据公司章程规定,公司于2016年1月15日召开的第一届董事会第十次会议及2016年2月1日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于舒华股份有限公司更改公司董事会成员人数和更换公司董事的议案》,同意付秋玲、杨双珠因个人原因辞去公司董事职务,选举吴端鑫担任公司董事,公司董事会的成员人数由6人变更为5人。此次董事变更,由于公司尚未挂牌因此未对外公告。

注2:为进一步完善公司治理结构,2016年11月15日,公司召开2016年第六次临时股东大会选举苏吉生为公司董事,选举陈金龙、卢永华、苏伟斌为公司独立董事。2016年11月17日公司发布了《董事、监事任职公告》(公告编号:2016-035)。

注3:因公司监事陈银锋辞职因个人原因辞职,2016年11月15日,公司召开2016年第六次临时股东大会补选刘红为公司监事。2016年11月17日公司发布了《董事、监事任职公告》(公告编号:2016-035)。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

新任董事:吴端鑫

吴端鑫,自2002年2月起,任舒华股份有限公司总裁助理,2014年8月,任泉州舒华房地产有限公司董事,2016年6月,任上海舒华健康科技有限公司执行董事,2016年10月,任北京舒华健康科技有限公司执行董事及总经理,2016年2月1日被选举为舒华股份有限公司董事。

新任董事:苏吉生

苏吉生,历任建设银行泉州分行丰泽支行副行长、兴业银行泉州分行业务拓展三部总经理、北京金立翔艺彩科技股份有限公司董事会董事,现任湖北鸿晶股权投资管理有限公司董事会董事长、湖北瀛通通讯线材股份有限公司监事会监事、泉州市海德投资发展有限公司董事会董事、晋江融信小额贷款有限责任公司董事会董事、武汉高晖创投管理顾问有限责任公司董事会董事、湖北量科高投创业投资有限公司董事会董事、林芝安大投资有限公司总经办总经理,2016年11月15日被选举为舒华股份有限公司董事。

新任独立董事:陈金龙

陈金龙,历任天广消防股份有限公司独立董事、福建东南大宗商品交易中心董事会董事、华侨大学工商管理学院副院长、广州中茂园林建设工程有限公司董事会董事、广州电白中茂生物科技有限公司董事会董事,现任华侨大学工商管理学院的教授、泉州银行股份有限公司独立董事、闽发铝业的独立董事、福建省华侨互联网金融信息服务信息平台有限公司的监事会监事长、泉州经纶企业管理研究院的院长、厦门大作创学资产管理公

司的董事会董事长、泉州市丰泽区政协委员，2016 年 11 月 15 日被选举为舒华股份有限公司独立董事。

新任独立董事：卢永华

卢永华，历任厦门大学会计系助教、讲师、副教授、教授，现任厦门吉比特网络技术股份有限公司独立董事、厦门市美亚柏科信息股份有限公司独立董事、福建龙溪轴承（集团）股份有限公司独立董事、厦门合兴包装印刷股份有限公司独立董事，2016 年 11 月 15 日被选举为舒华股份有限公司独立董事。

新任独立董事：苏伟斌

苏伟斌，历任厦门国贸集团股份有限公司法务部法律顾问、福建天衡联合律师事务所合伙人及律师、厦门信达股份有限公司独立董事，现任福建润金律师事务所主任及律师、易联众信息技术股份有限公司独立董事、厦门合兴包装印刷股份有限公司独立董事、福建省闽华电源股份有限公司独立董事，2016 年 11 月 15 日被选举为舒华股份有限公司独立董事。

新任监事：刘红

刘红，历任安徽省宿松县联通分公司营业厅营业员，现任舒华股份有限公司人力行政中心副总监、泉州市飓风物流有限公司监事会监事、深圳市锐跑体育用品有限公司监事会监事，2016 年 11 月 15 日被选举为舒华股份有限公司监事。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	37	47
行政人员	458	444
技术人员	278	318
采购人员	36	34
销售人员	123	170
生产人员	1,372	1,199
后勤人员	128	110
员工总计	2,432	2,322

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	12	11
本科	197	269
专科	359	373
专科以下	1,864	1,668
员工总计	2,432	2,322

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，生产人员减少 173 人主要因为智能化生产设备增加，减少操作人员，以及一线员工流动较大。公司为提升内部管理水平、提高技术研发水平、增强市场拓展能力等，增加管理人员 10 人、技术人员 40 人、销售人员 47 人。

2、人才引进与招聘

为顺应公司业务迅速发展的需要，报告期内员工稳定，同时引进行业内的高端人才。在招聘上根据人员规划需求，广泛拓展招聘渠道，不断完善招聘流程与招聘方式。

3、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付相应的薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。公司结合企业实际运营情况建立绩效考核和薪酬体系，建立健全了企业人才良性竞争机制、公正合理的人才使用和激励制度，提升人力资源的使用效率。

4、培训规划

公司通过内部培养结合外部招聘两种方式发掘人才，重点培养和引进具有较深理论水平又有丰富实践经验的人才，新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、公司文化培训；职员工进行业务及管理技能培训；全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有力的保障。

5、报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	2	2	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司无核心员工，公司核心技术人员无变动。

公司核心技术人员基本情况：

杨凯旋：男，1966 年生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，1986 年至 2000 年自由职业；2001 年至 2008 年担任晋江市三川五金有限公司总经理；2009 年至 2010 年担任福建省合祥日用品有限公司总经理；2011 年加入公司，现任公司董事、副总裁兼河南舒华实业总经理。

黄世雄：男，1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，1990 年至 1992 年，在福建省清流县通用机械厂任职；1992 年至 1998 年在福建省泉州烟草机械配件总厂任主任；1998 年加入公司，历任总经理助理、展架事业中心总经理，现任公司董事、副总裁。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	是
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	是
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	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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，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。报告期内，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。

报告期内，公司修订完善了《董事会秘书工作细则》、《对外担保关联办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理办法》等一系列治理制度。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的治理机制，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求。《公司章程》中明确规定了股东大会的召集、召开表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，能够保护股东和投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的重大经营活动的决策和执行均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，严格履行相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。截止报告期末，公司依法运作，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。

4、公司章程的修改情况

1、2016年2月1日，公司召开了2016年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于舒华股份有限公司修改公司章程的议案》。修改内容：对公司注册资本、经营范围、董事人员、股权结构等事项进行了修订。

2、2016年10月12日，公司召开了2016年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，修改内容为：（1）将原第五条“公司注册资本为人民币70,649,535元”变更为“公司注册资本为人民币346,499,994元”。（2）将原第十六条“公司股份总数为70,649,535股，均为每股面值人民币壹元的普通股”变更为“公司股份总数为346,499,994股，均为每股面值人民币壹元的普通股”。

3、2016年11月15日，公司召开了2016年第六次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，修改内容：调整董事会构成、增设独立董事及董事会专门委员会。

4、2016 年 12 月 20 日，公司召开了 2016 年第七次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，修改内容为：（1）将原第五条“公司注册资本为人民币 346,499,994 元”变更为“公司注册资本为人民币 361,499,000 元”。（2）将原第十六条“公司股份总数为 346,499,994 股，均为每股面值人民币壹元的普通股”变更为“公司股份总数为 361,499,000 股，均为每股面值人民币壹元的普通股”。

除上述情形外，报告期内公司不存在其他修改公司章程的情形。

（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	14	1、2016 年 1 月 15 日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议并通过了《关于舒华股份有限公司 2016 年年度关联交易预案的议案》、《关于补充确认舒华股份有限公司 2015 年 11 月关联方担保的议案》、《关于通过舒华股份有限公司治理制度的议案》、《关于增加舒华股份有限公司经营范围的议案》、《关于舒华股份有限公司更改公司董事会成员人数和更换公司董事的议案》、《关于舒华股份有限公司增加公司注册资本的议案》、《关于公司为福建省康利体育用品有限公司提供担保的议案》、《关于舒华股份有限公司修改公司章程的议案》、《关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》。 2、2016 年 2 月 22 日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于申请舒华股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于申请舒华股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》、《关于授权董事会全权办理舒华股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于召开舒华股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。 3、2016 年 3 月 25 日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议并通过了《关于同意报出舒华股份有限公司 2015 年度财务报告的议案》。 4、2016 年 4 月 15 日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议并通过了《关于对子公司河南舒华实业有限公司增资的议案》。 5、2016 年 5 月 10 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议并通过了《关于舒华股份有限公司为晋江市金星五金制品有限公司提供担保的议案》、《关于同意设立上海子公司并购置上海运营研发大楼的议案》。 6、2016 年 6 月 5 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议并通过了《关于舒华股份有限公司 2015 年度总经理工作报告的议案》、《关于舒华股份有限公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于舒华股份有限公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于舒华股份有限公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于舒华股份有限公司 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所为公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于召开公司 2015 年度股东大会的议案》。 7、2016 年 8 月 15 日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议并通过了《关于舒华股份有限公司 2016 年度银行授信的预案》、《关于舒华股份有限公司向福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行贷款

	的议案》、《关于制定公司〈货币资金管理制度〉的议案》。 8、2016 年 8 月 26 日，公司召开第一届董事会第十七次会议，审议并通过了《关于舒华股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》、《关于舒华股份有限公司 2016 年度上半年利润分配预案的议案》、《关于舒华股份有限公司董事会换届选举的议案》、《关于注销全资子公司天津舒华体育用品商贸有限公司的议案》、《关于注销全资子公司天津舒华实业有限公司的议案》、《关于召开舒华股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。 9、2016 年 9 月 23 日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议并通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司副总裁、财务总监等高级管理人员的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于〈公司资本公积金及未分配利润转增股本预案〉的议案》、《关于注销全资子公司福建省舒华进出口贸易有限公司的议案》、《关于设立全资子公司北京舒华健康科技有限公司的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》。 10、2016 年 9 月 29 日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议并通过了《关于〈公司股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈股票发行认购合同〉的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理公司股票发行相关事宜的议案》、《关于制定公司〈舒华股份有限公司募集资金管理办法〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》、《关于召开公司 2016 年第五次临时股东大会的议案》。 11、2016 年 10 月 4 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议并通过了《关于同意报出舒华股份有限公司 2016 年上半年度财务报告的议案》。 12、2016 年 10 月 28 日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议并通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于提名苏吉生为公司董事候选人的议案》、《关于提名卢永华为公司独立董事候选人的议案》、《关于提名苏伟斌为公司独立董事候选人的议案》、《关于提名陈金龙为公司独立董事候选人的议案》、《关于制定〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于设立董事会专门委员会及提名各委员会委员的议案》、《关于制定〈董事会战略委员会工作制度〉的议案》、《关于制定〈董事会审计委员会工作制度〉的议案》、《关于制定〈董事会提名委员会工作制度〉的议案》、《关于制定〈董事会薪酬和考核委员会工作制度〉的议案》、《关于召开公司 2016 年第六次临时股东大会的议案》。 13、2016 年 12 月 2 日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议并通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于公司及所属子公司申请银行授信及为授信额度内贷款提供担保的预案》、《关于公司关联方为公司及所属子公司银行授信提供担保的预案》、《关于召开 2016 年第七次临时股东大会的议案》。 14、2016 年 12 月 21 日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议并通过了《关于公司向晋江市慈善总会捐赠的议案》。
--	--

监事会	4	1、2016 年 6 月 5 日，公司召开第一届监事会第七次会议，审议并通过了《关于舒华股份有限公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于舒华股份有限公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于舒华股份有限公司 2016 年度财务预算报告的议案》。 2、2016 年 8 月 26 日，公司召开第一届监事会第八次会议，审议并通过了《关于舒华股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》、《关于舒华股份有限公司 2016 年度上半年利润分配预案的议案》、《关于舒华股份有限公司监事会换届选举的议案》。 3、2016 年 9 月 23 日，公司召开第二届监事会第一次会议，审议并通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》、《关于〈公司资本公积金及未分配利润转增股本预案〉的议案》。 4、2016 年 10 月 28 日，公司召开第二届监事会第二次会议，审议并通过了《关于提名刘红为监事候选人的议案》。
股东大会	8	1、2016 年 2 月 1 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于舒华股份有限公司 2016 年年度关联交易预案的议案》、《关于补充确认舒华股份有限公司 2015 年 11 月关联方担保的议案》、《关于通过舒华股份有限公司治理制度的议案》、《关于增加舒华股份有限公司经营范围的议案》、《关于舒华股份有限公司更改公司董事会成员人数和更换公司董事的议案》、《关于舒华股份有限公司增加公司注册资本的议案》、《关于舒华股份有限公司修改公司章程的议案》。 2、2016 年 3 月 10 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于申请舒华股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于申请舒华股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》、《关于授权董事会全权办理舒华股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》。 3、2016 年 6 月 27 日，公司召开 2015 年度股东大会，审议通过了《关于舒华股份有限公司 2015 年度董事会工作报告》、《关于舒华股份有限公司 2015 年度监事会工作报告》、《关于舒华股份有限公司 2015 年度财务决算报告》、《关于舒华股份有限公司 2016 年度财务预算报告》、《关于舒华股份有限公司 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所为公司 2016 年度审计机构的议案》。 4、2016 年 9 月 17 日，公司召开了 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于舒华股份有限公司 2016 年度上半年利润分配预案的议案》、《舒华股份有限公司董事会换届选举的议案》、《舒华股份有限公司监事会换届选举的议案》。 5、2016 年 10 月 12 日，公司召开 2016 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于〈资本公积、盈余公积转增股本及利润分配预案〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》。 6、2016 年 10 月 15 日，公司召开 2016 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈股票发行认购合同〉的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于

		提请股东大会授权公司董事会全权办理股票发行相关事宜的议案》、《关于制定〈舒华股份有限公司募集资金管理办法〉的议案》。 7、2016 年 11 月 15 日，公司召开 2016 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于选举苏吉生为公司董事的议案》、《关于选举卢永华为公司独立董事的议案》、《关于选举苏伟斌为公司独立董事的议案》、《关于选举陈金龙为公司独立董事的议案》、《关于制定公司〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于设立董事会专门委员会及提名各委员会委员的议案》、《关于选举刘红为公司监事的议案》。 8、2016 年 12 月 22 日，公司召开 2016 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于公司及所属子公司申请银行授信及为授信额度内贷款提供担保的预案》、《关于公司关联方为公司及所属子公司银行授信提供担保的议案》。
--	--	--

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

报告期内，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，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截止报告期末，公司三会依法运作，未出现违法违规现象，董监高人员能够切实履行应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件，以及《投资者关系管理办法》的规定，履行信息披露义务，畅通投资者沟通联系的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系方式（电话、邮箱）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

公司按照相关法律、法规的要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台及时履行信息披露义务，切实保护投资者合法权益。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

2016 年 10 月 28 日，公司召开第二届董事会第四次会议，及 2016 年 11 月 15 日 2016 年第六次临时股东大会审议通过了《关于选举苏吉生为公司董事的议案》和《关于设立董事会专门委员会及提名各委员会委员的议案》，同意选举苏吉生为公司董事，该董事为投资机构林芝安大投资有限公司派驻董事，同意设立战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会。

报告期内，董事会下设专门委员会无重要意见。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

报告期内，公司权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务方面严格分开，具有完整的业务系统和面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司主要股东的干涉、控制，亦未因与公司主要股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生，不存在超越公司董事会和股东大会权限的人事任免决定；公司高级管理人员未在主要股东及其控制的其他企业中担任职务，未在主要股东及其控制的其他企业中领薪。公司已建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，公司与全体员工签订劳动合同，由人力行政中心负责员工的聘用、考核；公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立并分账管理。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的设备以及著作权、专利、商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被主要股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，公司根据经营发展需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的内部经营管理机构，明确了各机构的职能，实行定岗定编，并制定了相应的内部管理与控制制度。该等机构均能依照《公司章程》和内部管理制度独立行使其职权，独立于公司的股东及其控制的企业。公司的经营和办公机构与股东完全分开并独立行使职权，不存在与股东和关联企业混合经营、合署办公等机构混同的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务部门，并依据《会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与主要股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《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的系统工程，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政策，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，公司不存在重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，报告期内公司尚未建立相关年度报告差错责任追究制度。

2017 年 4 月 21 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、

审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审（2017）3-262 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼
审计报告日期	2017 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	黄志恒、章天赐
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

舒华股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的舒华股份有限公司（以下简称舒华股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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舒华股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，舒华股份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，公允反映了舒华股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：黄志恒

中国注册会计师：章天赐

中国·杭州

二〇一七年四月二十一日

二、

财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)、1	249,465,907.33	134,305,038.80
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(一)、2	25,109,663.59	23,610,000.00
应收账款	五(一)、3	213,996,019.68	207,818,843.49
预付款项	五(一)、4	32,749,961.47	19,761,102.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			

舒华股份有限公司
2016 年年报

应收股利			
其他应收款	五(一)、5	13,979,847.15	15,688,128.56
买入返售金融资产			
存货	五(一)、6	157,929,959.92	172,999,394.07
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(一)、7	1,472,678.94	2,120,387.81
流动资产合计		694,704,038.08	576,302,894.91
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五(一)、8	1,933,100.00	1,933,100.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五(一)、9	350,942,939.30	357,390,740.09
在建工程	五(一)、10	28,421,720.21	6,934,266.13
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(一)、11	114,217,649.58	107,433,296.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(一)、12	2,551,663.09	2,320,842.23
递延所得税资产	五(一)、13	23,346,332.28	19,765,798.70
其他非流动资产	五(一)、14	121,459,854.20	4,548,036.15
非流动资产合计		642,873,258.66	500,326,079.48
资产总计		1,337,577,296.74	1,076,628,974.39
流动负债:			
短期借款	五(一)、15	175,150,000.00	169,550,000.00
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(一)、16		35,880,000.00
应付账款	五(一)、17	146,341,533.13	149,186,543.18
预收款项	五(一)、18	98,374,594.69	64,527,825.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

舒华股份有限公司
2016 年年报

应付职工薪酬	五(一)、19	14,321,101.01	10,927,974.54
应交税费	五(一)、20	36,320,757.85	67,536,519.24
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五(一)、21	18,092,847.84	56,487,955.70
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五(一)、22	7,857,142.86	
其他流动负债			
流动负债合计		496,457,977.38	554,096,818.64
非流动负债：			
长期借款	五(一)、23	87,142,857.14	
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	五(一)、24	61,755,889.64	13,372,084.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		148,898,746.78	13,372,084.57
负债合计		645,356,724.16	567,468,903.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(一)、25	361,499,000.00	70,639,535.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(一)、26	87,316,227.51	261,015,795.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(一)、27	31,332,095.63	22,101,609.97
一般风险准备			
未分配利润	五(一)、28	212,073,249.44	155,403,130.30
归属于母公司所有者权益合计		692,220,572.58	509,160,071.18
少数股东权益			

舒华股份有限公司
2016 年年报

所有者权益合计		692,220,572.58	509,160,071.18
负债和所有者权益总计		1,337,577,296.74	1,076,628,974.39

法定代表人：张维建 主管会计工作负责人：傅建木 会计机构负责人：方垂琳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		127,486,805.89	133,461,074.79
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		25,109,663.59	23,610,000.00
应收账款	十三(一)、1	185,858,576.71	169,306,846.06
预付款项		26,419,714.78	13,259,805.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三(一)、2	81,371,047.81	166,086,121.71
存货		157,789,325.68	195,601,313.07
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		67,688.73	1,172,239.61
流动资产合计		604,102,823.19	702,497,400.91
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,933,100.00	1,933,100.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三(一)、3	199,469,867.93	68,976,011.68
投资性房地产			
固定资产		222,090,196.80	226,587,948.33
在建工程		15,237,305.51	2,115,069.38
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		43,100,244.87	43,964,491.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,551,663.09	2,305,908.88
递延所得税资产		6,931,177.50	14,034,176.27
其他非流动资产		3,410,868.20	2,548,036.15

舒华股份有限公司
2016 年年报

非流动资产合计		494,724,423.90	362,464,742.54
资产总计		1,098,827,247.09	1,064,962,143.45
流动负债：			
短期借款		175,150,000.00	169,550,000.00
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			35,880,000.00
应付账款		128,301,719.40	204,877,523.71
预收款项		78,941,670.83	60,135,177.51
应付职工薪酬		12,706,747.35	9,374,404.62
应交税费		18,124,428.17	54,493,222.34
应付利息			
应付股利			
其他应付款		63,413,959.60	84,940,855.00
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		476,638,525.35	619,251,183.18
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		3,268,183.96	3,580,417.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,268,183.96	3,580,417.90
负债合计		479,906,709.31	622,831,601.08
所有者权益：			
股本		361,499,000.00	70,639,535.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		87,316,227.51	261,015,795.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

舒华股份有限公司
2016 年年报

盈余公积		31,332,095.63	22,101,609.97
未分配利润		138,773,214.64	88,373,601.49
所有者权益合计		618,920,537.78	442,130,542.37
负债和所有者权益合计		1,098,827,247.09	1,064,962,143.45

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,063,395,181.86	1,058,055,494.52
其中：营业收入	五(二)、1	1,063,395,181.86	1,058,055,494.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		894,191,646.47	880,947,672.73
其中：营业成本	五(二)、1	609,880,706.54	611,840,920.34
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(二)、2	13,066,310.51	7,572,594.15
销售费用	五(二)、3	158,799,569.22	161,110,761.86
管理费用	五(二)、4	95,789,568.37	77,895,525.78
财务费用	五(二)、5	8,921,474.75	10,428,201.07
资产减值损失	五(二)、6	7,734,017.08	12,099,669.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五(二)、7	40,401.67	90,182.40
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）		30,476.22	-738,183.41
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		169274413.28	176459820.78
加：营业外收入	五(二)、8	13,855,934.18	5,705,573.34
减：营业外支出	五(二)、9	1,835,703.01	3,037,689.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		181,294,644.45	179,127,704.62
减：所得税费用	五(二)、10	47,394,511.87	45,731,917.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		133,900,132.58	133,395,787.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		133,900,132.58	133,395,787.18
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的			

舒华股份有限公司
2016 年年报

税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		133,900,132.58	133,395,787.18
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3850	0.3925
（二）稀释每股收益		0.3850	0.3925

法定代表人：张维建 主管会计工作负责人：傅建木 会计机构负责人：方垂琳

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三(二)、1	1,036,203,080.03	1,020,196,959.52
减：营业成本	十三(二)、1	630,896,251.60	634,585,631.49
税金及附加		9,522,773.16	6,543,396.80
销售费用		156,596,023.89	158,376,293.18
管理费用	十三(二)、2	80,931,129.01	65,035,415.44
财务费用		8,940,663.54	10,413,842.64
资产减值损失		7,599,203.04	10,027,429.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三(二)、3	20,034,438.95	90,182.40
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）		30,476.22	-72,478.26

舒华股份有限公司
2016 年年报

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		161,781,950.96	135,232,655.00
加：营业外收入		4,753,700.36	5,444,240.01
减：营业外支出		1,830,816.48	2,471,979.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		164,704,834.84	138,204,915.92
减：所得税费用		37,075,208.25	35,451,330.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		127,629,626.59	102,753,585.24
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		127,629,626.59	102,753,585.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,149,054,826.68	1,088,605,048.21
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			

舒华股份有限公司
2016 年年报

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)、1	34,711,571.75	129,172,307.82
经营活动现金流入小计		1,183,766,398.43	1,217,777,356.03
购买商品、接受劳务支付的现金		598,340,042.36	614,504,294.34
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		141,721,710.61	131,563,935.29
支付的各项税费		173,870,136.07	104,163,502.80
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)、2	175,126,590.12	244,892,351.76
经营活动现金流出小计		1,089,058,479.16	1,095,124,084.19
经营活动产生的现金流量净额		94,707,919.27	122,653,271.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,280,000.00
取得投资收益收到的现金		40,401.67	90,182.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,251.62	1,641,395.26
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(三)、3	50,077,644.89	11,760,000.00
投资活动现金流入小计		50,238,298.18	22,771,577.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		173,336,280.85	118,071,680.47
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		173,336,280.85	118,071,680.47
投资活动产生的现金流量净额		-123,097,982.67	-95,300,102.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		99,180,239.60	
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		286,000,000.00	185,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三)、4	22,814,157.23	21,552,044.44
筹资活动现金流入小计		407,994,396.83	207,302,044.44
偿还债务支付的现金		195,750,000.00	198,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,770,167.28	71,403,706.29
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			

舒华股份有限公司
2016 年年报

筹资活动现金流出小计		254,520,167.28	269,703,706.29
筹资活动产生的现金流量净额		153,474,229.55	-62,401,661.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		337,002.12	777,664.22
五、现金及现金等价物净增加额		125,421,168.27	-34,270,828.60
加：期初现金及现金等价物余额		122,051,197.63	156,322,026.23
六、期末现金及现金等价物余额		247,472,365.90	122,051,197.63

法定代表人：张维建 主管会计工作负责人：傅建木 会计机构负责人：方垂琳

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		109,147,691.61	1,072,600,949.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		109,539,992.12	129,944,263.33
经营活动现金流入小计		1,201,011,683.73	1,202,545,213.09
购买商品、接受劳务支付的现金		695,978,399.95	587,148,832.80
支付给职工以及为职工支付的现金		123,514,777.98	111,275,305.22
支付的各项税费		137,665,723.34	85,458,383.06
支付其他与经营活动有关的现金		154,274,006.52	359,054,916.39
经营活动现金流出小计		1,111,432,907.79	1,142,937,437.47
经营活动产生的现金流量净额		89,578,775.94	59,607,775.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,280,000.00
取得投资收益收到的现金		20,040,401.67	90,182.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,251.62	
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		618,610.00	1,760,000.00
投资活动现金流入小计		20,779,263.29	11,130,182.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,383,240.06	42,344,466.65
投资支付的现金		130,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			658,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		164,883,240.06	43,002,466.65
投资活动产生的现金流量净额		-144,103,976.77	-31,872,284.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		99,180,239.60	
取得借款收到的现金		191,000,000.00	185,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		22,814,157.23	21,552,044.44

舒华股份有限公司
2016 年年报

筹资活动现金流入小计		312,994,396.83	207,302,044.44
偿还债务支付的现金		195,750,000.00	198,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,770,167.28	71,403,706.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		254,520,167.28	269,703,706.29
筹资活动产生的现金流量净额		58,474,229.55	-62,401,661.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		337,002.12	777,664.22
五、现金及现金等价物净增加额		4,286,030.84	-33,888,506.26
加：期初现金及现金等价物余额		121,207,233.62	155,095,739.88
六、期末现金及现金等价物余额		125,493,264.46	121,207,233.62

(七) 合并股东权益变动表 单位：元

项目	本期											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	70,639,535.00				261,015,795.91				22,101,609.97		155,403,130.30		509,160,071.18
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	70,639,535.00				261,015,795.91				22,101,609.97		155,403,130.30		509,160,071.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	290,859,465.00				-173,699,568.40				9,230,485.66		56,670,119.14		183,060,501.40
（一）综合收益总额											133,900,132.58		133,900,132.58
（二）所有者投入和减少资本	15,009,006.00				84,171,233.60								99,180,239.60
1. 股东投入的普通股	15,009,006.00				84,171,233.60								99,180,239.60
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									12,762,962.66		-62,782,833.44		-50,019,870.78
1. 提取盈余公积									12,762,962.66		-12,762,962.66		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-50,019,8		-50,019,8

舒华股份有限公司
2016 年年报

										70.78		70.78
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	275,850,459.00				-257,870,802.00				-3,532,477.00	-14,447,180.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	257,870,802.00				-257,870,802.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)	3,532,477.00								-3,532,477.00			
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	14,447,180.00									-14,447,180.00		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	361,499,000.00				87,316,227.51				31,332,095.63	212,073,249.44		692,220,572.58

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	60,750,000.00				116,905,330.91				11,868,438.95		92,282,701.64		281,764,284.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

舒华股份有限公司
2016 年年报

其他												
二、本年期初余额	60,750,000.00				116,905,330.91			11,868,438.95		92,282,701.64		281,764,284.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,889,535.00				144,110,465.00			10,275,358.52		63,120,428.66		227,395,787.18
（一）综合收益总额										133,395,787.18		133,395,787.18
（二）所有者投入和减少资本	9,889,535.00				144,110,465.00							154,000,000.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	9889,535.00				144,110,465.00							154,000,000.00
（三）利润分配								10,275,358.52		-70,275,358.52		-60,000,000.00
1. 提取盈余公积								10,275,358.52		-10,275,358.52		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-60,000,000.00		-60,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

舒华股份有限公司
2016 年年报

(六) 其他												
四、本年期末余额	70,639,535.00				261,015,795.91				22,101,609.97		155,403,130.30	509,160,071.18

法定代表人：张维建 主管会计工作负责人：傅建木 会计机构负责人：方垂琳

(八) 母公司股东权益变动表 单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	70,639,535.00				261,015,795.91				22,101,609.97	88,373,601.49	442,130,542.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	70,639,535.00				261,015,795.91				22,101,609.97	88,373,601.49	442,130,542.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	290,859,465.00				-173,699,568.40				9,230,485.66	50,399,613.15	176,789,995.41
（一）综合收益总额										127,629,626.59	127,629,626.59
（二）所有者投入和减少资本	15,009,006.00				84,171,233.60						99,180,239.60
1．股东投入的普通股	15,009,006.00				84,171,233.60						99,180,239.60
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											

舒华股份有限公司
2016 年年报

(三) 利润分配									12,762,962.66	-62,782,833.44	-50,019,870.78
1. 提取盈余公积									12,762,962.66	-12,762,962.66	
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,019,870.78	-50,019,870.78
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	275,850,459.00				-257,870,802.00				-3,532,477.00	-14,447,180.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	257,870,802.00				-257,870,802.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）	3,532,477.00								-35,32,477.00		
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	14,447,180.00									-14,447,180.00	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	361,499,000.00				87,316,227.51				31,332,095.63	138,773,214.64	618,920,537.78

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,750,000.00				116,905,330.91				11,826,251.45	55,895,374.77	245,376,957.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,750,000.00				116,905,330.91				11,826,251.45	55,895,374.77	245,376,957.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号	9,889,535.00				144,110,465.00				10,275,358.52	32,478,226.72	196,753,585.24

填列)											
(一) 综合收益总额										102,753,585.24	102,753,585.24
(二) 所有者投入和减少资本	9,889,535.00				144,110,465.00						154,000,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	9,889,535.00				144,110,465.00						154,000,000.00
(三) 利润分配									10,275,358.52	-70,275,358.52	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积									10,275,358.52	-10,275,358.52	
2. 对所有者(或股东)的分配										-60,000,000.00	-60,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	70,639,535.00				261,015,795.91				22,101,609.97	88,373,601.49	442,130,542.37

舒华股份有限公司

财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

舒华股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经泉州市鲤城区对外经济贸易委员会批准，由香港华虹贸易公司发起设立，于 1996 年 10 月 10 日在福建省泉州市工商行政管理局登记注册，总部位于福建省泉州市。公司现持有统一社会信用代码为 9135050061160716XA 营业执照，注册资本 361,499,000.00 元，股份总数 361,499,000 股（每股面值 1 元）。

本公司属制造行业。主要经营活动为体育用品的研发、生产和销售。产品主要有：健身器材、跑步机及展示架。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 21 日第二届第七次董事会批准对外报出。

本公司将河南舒华贸易有限公司、河南舒华实业有限公司和天津舒华体育用品商贸有限公司等 8 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本财务报表所载财务信息的会计期间为

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在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负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积

摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的

报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（八）应收款项

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	单项金额 100 万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	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。

（2）账龄分析法

账 龄	应收票据(商业承兑)计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00	5.00

舒华股份有限公司
2016 年年报

1-2 年	20.00	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	未来现金流量现值与信用风险特征组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 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。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的

参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；

以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确

认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00
运输工具	年限平均法	5	10.00	18.00
电子设备及其他	年限平均法	5	10.00	18.00

(十二) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

（十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

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

（十五）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或

净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十九）收入

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：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 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；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 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

公司主要销售健身器材、跑步机、展示架等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：

公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，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。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据及提单，且产品销售收入金额已确定，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。

（二十）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

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划分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，按照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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，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。

（二十一）递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十二）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00、6.00、3.00
营业税	应纳税营业额	5.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00、7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	759,393.99	225,449.48
银行存款	240,576,702.01	118,584,589.37
其他货币资金	8,129,811.33	15,494,999.95
合 计	249,465,907.33	134,305,038.80

(2) 期末，其他货币资金 1,993,541.43 元系保函保证金，除此之外，不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(3) 期末货币资金同比期初增加 85.75%，系由于年底政采客户集中回款及 11 月份新投资者投入资金所致。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

舒华股份有限公司

2016 年年报

银行承兑汇票	2,500,000.00		2,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00
商业承兑汇票	24,150,000.00	1,540,336.41	22,609,663.59	13,800,000.00	690,000.00	13,800,000.00
合 计	26,650,000.00	1,540,336.41	25,109,663.59	24,300,000.00	690,000.00	23,610,000.00

(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情况

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	10,700,000.00	
商业承兑汇票		24,150,000.00
小 计	10,700,000.00	24,150,000.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄分析法计提坏账准备	230,908,718.38	100.00	16,912,698.70	7.32	213,996,019.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	230,908,718.38	100.00	16,912,698.70	7.32	213,996,019.68

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

舒华股份有限公司
2016 年年报

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄分析法计提坏账准备	222,882,570.54	100.00	15,063,727.05	6.76	207,818,843.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	222,882,570.54	100.00	15,063,727.05	6.76	207,818,843.49

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	212,692,599.30	10,634,629.97	5.00
1-2 年	12,986,985.66	2,597,397.14	20.00
2-3 年	3,096,923.67	1,548,461.84	50.00
3 年以上	2,132,209.75	2,132,209.75	100.00
小 计	230,908,718.38	16,912,698.70	7.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,848,971.65 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
阿迪达斯体育(中国)有限公司	33,907,480.90	14.68	1,695,374.05
济南锐强体育用品有限公司	17,063,982.98	7.39	853,199.15
厦门特步投资有限公司	13,737,317.99	5.95	686,865.90
福州舒华体育用品有限公司	8,800,669.40	3.81	440,033.47
安踏体育用品集团有限公司	7,661,755.03	3.32	383,087.75
小 计	81,171,206.30	35.15	4,058,560.32

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

舒华股份有限公司
2016 年年报

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	31,487,665.64	96.15		31,487,665.64	19,093,965.40	96.62		19,093,965.40
1-2 年	881,002.32	2.69		881,002.32	545,014.25	2.76		545,014.25
2-3 年	298,769.66	0.91		298,769.66	58,553.55	0.30		58,553.55
3 年以上	82,523.85	0.25		82,523.85	63,568.98	0.32		63,568.98
合 计	32,749,961.47	100.00		32,749,961.47	19,761,102.18	100.00		19,761,102.18

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
衡水京华制管有限公司	3,142,632.54	9.60
泉州市鹏顺钢铁贸易有限公司	2,643,792.81	8.07
山东锐健体育产业有限公司	2,529,391.07	7.72
黑龙江省上点舒华体育用品有限公司	2,086,562.97	6.37
南京舒迪佳体育用品有限公司	1,863,400.13	5.69
小 计	12,265,779.52	37.45

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄分析法组合计提坏账准备	19,117,726.44	100.00	5,137,879.29	26.87	13,979,847.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

舒华股份有限公司
2016 年年报

合 计	19,117,726.44	100.00	5,137,879.29	26.87	13,979,847.15
-----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄分析法组合计提坏账准备	20,106,531.17	100.00	4,418,402.61	21.97	15,688,128.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	20,106,531.17	100.00	4,418,402.61	21.97	15,688,128.56

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,602,514.15	530,125.72	5.00
1-2 年	4,207,962.04	841,592.41	20.00
2-3 年	1,082,178.20	541,089.11	50.00
3 年以上	3,225,072.05	3,225,072.05	100.00
小 计	19,117,726.44	5,137,879.29	26.87

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 719,476.68 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
质量保证金	13,639,019.33	12,949,861.14
投标保证金	2,599,467.87	5,660,458.50
应收暂付款	2,879,239.24	1,496,211.53
合 计	19,117,726.44	20,106,531.17

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
国家体育总局体育器材装备中心	质量保证金	3,940,650.00	1 年以内、1-2 年、	20.61	2,267,180.00	否

舒华股份有限公司

2016 年年报

材装备中心			2-3 年、3 年以上			
内蒙古自治区体育局	质量保证金	2,683,731.30	1 年以内、1-2 年	14.04	206,636.57	否
江西省体育局	质量保证金	759,921.00	1 年以内、1-2 年	3.97	42,117.90	否
黑龙江省体育局	质量保证金	710,252.91	1-2 年、2-3 年	3.72	197,027.83	否
吉林省体育局	质量保证金	517,061.00	1 年以内、1-2 年	2.70	74,372.20	否
小 计		8,611,616.21		45.04	2,787,334.50	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	26,043,308.01	914,633.59	25,128,674.42	19,786,538.40	1,489,052.07	18,297,486.33
在产品	2,428,593.33		2,428,593.33	3,403,899.07		3,403,899.07
库存商品	98,736,763.16	5,478,944.47	93,257,818.69	98,495,630.66	5,163,990.52	93,331,640.14
发出商品	35,313,441.09		35,313,441.09	57,227,592.87		57,227,592.87
低值易耗品	1,801,432.39		1,801,432.39	738,775.66		738,775.66
合 计	164,323,537.98	6,393,578.06	157,929,959.92	179,652,436.66	6,653,042.59	172,999,394.07

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,489,052.07	914,633.59		1,489,052.07		914,633.59
库存商品	5,163,990.52	3,400,598.75		3,085,644.80		5,478,944.47
小 计	6,653,042.59	4,315,232.34		4,574,696.87		6,393,578.06

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

① 可变现净值的具体依据

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

②本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项 目	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	生产耗用

舒华股份有限公司

2016 年年报

库存商品	对外销售
------	------

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	1,132,917.21	1,815,925.39
待摊费用	70,601.20	35,301.89
预缴企业所得税	269,160.53	269,160.53
合 计	1,472,678.94	2,120,387.81

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,933,100.00		1,933,100.00	1,933,100.00		1,933,100.00
其中：按成本价值计量的	1,933,100.00		1,933,100.00	1,933,100.00		1,933,100.00
合 计	1,933,100.00		1,933,100.00	1,933,100.00		1,933,100.00

(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			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
福建晋江农村商业银行股份有限公司	1,933,100.00			1,933,100.00
小 计	1,933,100.00			1,933,100.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
福建晋江农村商业银行股份有限公司					0.12	40,401.67
小 计					0.12	40,401.67

9. 固定资产

(1) 明细情况

舒华股份有限公司
2016 年年报

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	311,210,051.85	76,729,650.12	15,108,850.16	21,619,181.52	424,667,733.65
本期增加金额	4,366,640.69	12,990,045.68	1,020,900.86	3,491,257.28	21,868,844.51
1) 购置		12,990,045.68	1,020,900.86	3,491,257.28	17,502,203.82
2) 在建工程转入	4,366,640.69				4,366,640.69
本期减少金额			575,704.00		575,704.00
处置或报废			575,704.00		575,704.00
期末数	315,576,692.54	89,719,695.80	15,554,047.02	25,110,438.80	445,960,874.16
累计折旧					
期初数	29,295,729.88	21,397,808.51	8,531,201.48	8,052,253.69	67,276,993.56
本期增加金额	15,313,964.14	7,799,739.41	1,677,618.47	3,435,547.88	28,226,869.90
计提	15,313,964.14	7,799,739.41	1,677,618.47	3,435,547.88	28,226,869.90
本期减少金额			485,928.60		485,928.60
处置或报废			485,928.60		485,928.60
期末数	44,609,694.02	29,197,547.92	9,722,891.35	11,487,801.57	95,017,934.86
账面价值					
期末账面价值	270,966,998.52	60,522,147.88	5,831,155.67	13,622,637.23	350,942,939.30
期初账面价值	281,914,321.97	55,331,841.61	6,577,648.68	13,566,927.83	357,390,740.09

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	208,066,407.32	正在办理中
小 计	208,066,407.32	

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

舒华股份有限公司
2016 年年报

房屋建筑物	28,421,720.21		28,421,720.21	6,934,266.13		6,934,266.13
合 计	28,421,720.21		28,421,720.21	6,934,266.13		6,934,266.13

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
台商分公司 厂区建设	30,000,000.00	1,829,099.00	13,268,696.13			15,097,795.13
河南实业厂 区建设	100,000,000.00	4,691,389.20	3,964,621.99	4,366,640.69		4,289,370.50
舒华股份厂 房改良	2,000,000.00	285,970.38			146,460.00	139,510.38
福建健康产 业园	70,000,000.00	127,807.55	8,767,236.65			8,895,044.20
小 计	202,000,000.00	6,934,266.13	26,000,554.77	4,366,640.69	146,460.00	28,421,720.21

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
台商分公司厂区建设	80.78	65.00				自筹
河南实业厂区建设	93.34	90.33				自筹
舒华股份厂房改良	82.80	82.80				自筹
福建健康产业园	12.70	12.70				自筹
小 计						

(3) 其他说明

本期在建工程其他减少系公司的厂房装修费用转入长期待摊费用核算所致。

11. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
期初数	110,277,113.26	5,046,844.95	115,323,958.21
本期增加金额	9,002,063.60	1,004,258.11	10,006,321.71

舒华股份有限公司
2016 年年报

购置	9,002,063.60	1,004,258.11	10,006,321.71
本期减少金额			
期末数	119,279,176.86	6,051,103.06	125,330,279.92
累计摊销			
期初数	6,393,494.18	1,497,167.85	7,890,662.03
本期增加金额	2,278,120.50	943,847.81	3,221,968.31
计提	2,278,120.50	943,847.81	3,221,968.31
本期减少金额			
期末数	8,671,614.68	2,441,015.66	11,112,630.34
账面价值			
期末账面价值	110,607,562.18	3,610,087.40	114,217,649.58
期初账面价值	103,883,619.08	3,549,677.10	107,433,296.18

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	2,320,842.23	839,802.46	608,981.60		2,551,663.09
合 计	2,320,842.23	839,802.46	608,981.60		2,551,663.09

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
资产减值准备	24,709,971.65	6,177,492.91	22,266,933.06	5,566,733.27
内部交易未实现利润	4,955,715.96	1,238,928.99	8,834,138.18	2,208,534.55
预提费用	1,963,751.88	490,937.97	34,590,038.91	8,647,509.73
与资产相关的政府补助	61,755,889.64	15,438,972.41	13,372,084.57	3,343,021.15
合 计	93,385,329.13	23,346,332.28	79,063,194.74	19,765,798.70

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,274,520.79	4,558,239.19

舒华股份有限公司

2016 年年报

可抵扣亏损	4,368,503.32	3,078,715.57
小 计	9,643,024.11	7,636,954.76

(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	期末数	期初数	备注
2019 年	403,166.24	1,009,042.12	
2020 年	2,069,673.45	2,069,673.45	
2021 年	1,895,663.63		
小计	4,368,503.32	3,078,715.57	

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	1,318,743.20	2,548,036.15
土地保证金		2,000,000.00
预付上海房产款	116,364,283.00	
工程款	3,776,828.00	
合 计	121,459,854.20	4,548,036.15

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	86,000,000.00	93,850,000.00
保证借款	65,000,000.00	61,900,000.00
期末已贴现未到期的商业承兑汇票	24,150,000.00	13,800,000.00
合 计	175,150,000.00	169,550,000.00

16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		35,880,000.00
合计		35,880,000.00

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	137,618,616.76	139,441,602.13

舒华股份有限公司

2016 年年报

长期资产购置款	4,353,756.67	3,894,195.79
运输费及其他	4,369,159.70	5,850,745.26
合计	146,341,533.13	149,186,543.18

(2) 无账龄 1 年以上重要的应付账款。

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	98,374,594.69	64,527,825.98
合计	98,374,594.69	64,527,825.98

(2) 无账龄 1 年以上重要的预收款项。

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	10,927,974.54	142,500,869.60	139,108,336.33	14,320,507.81
离职后福利—设定提存计划		2,839,450.92	2,838,857.72	593.20
合 计	10,927,974.54	145,340,320.52	141,947,194.05	14,321,101.01

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	10,844,876.85	135,623,433.68	132,230,840.93	14,237,469.60
职工福利费		3,468,804.41	3,468,804.41	
社会保险费		2,234,874.15	2,234,267.13	607.02
其中：医疗保险费		1,446,739.54	1,446,153.28	586.26
工伤保险费		559,461.15	559,455.22	5.93
生育保险费		228,673.46	228,658.63	14.83
住房公积金	767.00	192,058.00	169,909.00	22,916.00
工会经费和职工教育经费	82,330.69	981,699.36	1,004,514.86	59,515.19
小 计	10,927,974.54	142,500,869.60	139,108,336.33	14,320,507.81

(3) 设定提存计划明细情况

舒华股份有限公司
2016 年年报

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,670,226.75	2,669,663.21	563.54
失业保险费		169,224.17	169,194.51	29.66
小 计		2,839,450.92	2,838,857.72	593.20

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	9,560,013.53	22,162,438.13
企业所得税	24,031,149.70	42,400,284.75
代扣代缴个人所得税	471,485.11	246,001.67
城市维护建设税	693,848.21	994,232.76
房产税	444,227.03	332,942.10
土地使用税	420,631.21	85,198.09
教育费附加	368,705.20	584,566.63
地方教育附加	245,803.46	389,711.08
其他	84,894.40	341,144.03
合计	36,320,757.85	67,536,519.24

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	559,434.68	500,000.00
综合服务费及其他	17,533,413.16	55,987,955.70
合计	18,092,847.84	56,487,955.70

(2) 无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

22. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	7,857,142.86	
合计	7,857,142.86	

23. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	87,142,857.14	
合 计	87,142,857.14	

24. 递延收益

(1) 明细情况

舒华股份有限公司
2016 年年报

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	13,372,084.57	50,077,644.89	1,693,839.82	61,755,889.64	收到与资产相关的政府补助
合 计	13,372,084.57	50,077,644.89	1,693,839.82	61,755,889.64	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
重大智能装备补助资金	1,730,666.67	401,210.00	372,060.46		1,759,816.21	与资产相关
公租房补贴	870,833.23		50,000.04		820,833.19	与资产相关
土方整理补贴	978,918.00		489,459.00		489,459.00	与资产相关
建设资金补助	9,791,666.67	49,459,034.89	762,995.88		58,487,705.68	与资产相关
应用综合性管理系统		217,400.00	19,324.44		198,075.56	与资产相关
小 计	13,372,084.57	50,077,644.89	1,693,839.82		61,755,889.64	

25. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	70,639,535.00	15,009,006.00		3,532,477.00	272,317,982.00	290,859,465.00	361,499,000.00

(2) 其他说明

2016 年 3 月，经公司 2016 年第一次临时股东大会决议和修改后章程规定，由浙江海宁嘉慧投资合伙企业（有限合伙）以 186,800.00 元对本公司增资，增加注册资本 10,000.00 元。实际出资与新增注册资本的差额 176,800.00 元计入资本公积。上述增资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验〔2016〕3-40 号）。

2016 年 10 月，经公司 2016 年第四次临时股东大会决议，公司申请以资本公积、盈余公积、未分配利润转增注册资本 275,850,459.00 元，变更后注册资本为 346,499,994.00 元。截至 2016 年 10 月 27 日止，公司已将未分配利润 14,447,180.00 元、资本公积 257,870,802.00 元、盈余公积 3,532,477.00 元转增实收资本 275,850,459.00 元。上述增资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验〔2016〕3-149 号）。

2016 年 11 月，经公司 2016 年第五次临时股东大会决议，由海宁沣泰投资合伙企业（有

有限合伙)以 98,993,439.60 元对本公司增资,增加注册资本人民币 14,999,006.00 元,实际出资与新增注册资本的差额 83,994,433.60 元计入资本公积。上述增资事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具《验资报告》(天健验〔2016〕3-151 号)。

26. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	258,341,545.91	84,171,233.60	257,870,802.00	84,641,977.51
其他资本公积	2,674,250.00			2,674,250.00
合 计	261,015,795.91	84,171,233.60	257,870,802.00	87,316,227.51

(2) 其他说明

详见本财务报表附注合并财务报表项目注释股本之说明。

27. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,101,609.97	12,762,962.66	3,532,477.00	31,332,095.63
合 计	22,101,609.97	12,762,962.66	3,532,477.00	31,332,095.63

(2) 其他说明

报告期内盈余公积的增加均系根据各年度母公司净利润的 10%计提的法定盈余公积,盈余公积的减少详见本财务报表附注合并财务报表项目注释股本之说明。

28. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	155,403,130.30	92,282,701.64
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	155,403,130.30	92,282,701.64
加:本期归属于母公司所有者的净利润	133,900,132.58	133,395,787.18
减:提取法定盈余公积	12,762,962.66	10,275,358.52
应付普通股股利	50,019,870.78	60,000,000.00

舒华股份有限公司
2016 年年报

转作股本的普通股股利	14,447,180.00	
期末未分配利润	212,073,249.44	155,403,130.30

(2) 其他说明

1) 根据 2016 年 8 月 26 日公司第一届董事会第十七次会议审议通过,并经 2016 年度第三次临时股东大会审议批准的 2016 年上半年利润分配方案,按 2016 年上半年实现净利润,每 10 股派发现金股利 7.08 元(含税),共计 50,019,870.78 元。

2) 根据 2016 年 9 月 23 日第二届董事会第一次会议审议通过,并经 2016 年度第四次临时股东大会审议批准,公司申请以 2016 年度上半年未分配利润向全体股东每 10 股送红票 2.044908 股,合计转送 14,447,180 股。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,051,914,793.99	604,836,595.84	1,045,062,559.68	605,618,782.24
其他业务收入	11,480,387.87	5,044,110.70	12,992,934.84	6,222,138.10
合 计	1,063,395,181.86	609,880,706.54	1,058,055,494.52	611,840,920.34

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		1,558.55
城市维护建设税	4,622,883.52	3,871,284.26
教育费附加	2,591,765.49	2,219,850.82
地方教育附加	1,716,929.81	1,479,900.52
印花税[注]	562,246.34	
房产税[注]	2,084,719.38	
土地使用税[注]	1,487,345.97	
车船使用税[注]	420.00	
合 计	13,066,310.51	7,572,594.15

注:根据财政部《增值税会计处理规定》(财会 2016)22 号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》,本公司将 2016 年 5-12 月的房产税、土地使用税、车船使用

税及印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	21,701,523.96	16,900,809.37
广告费	1,219,276.05	1,715,941.74
租赁费	1,473,121.11	2,056,847.18
运输费	24,853,782.02	27,624,461.98
业务宣传费	7,277,810.90	4,091,698.16
业务招待费	1,380,265.87	1,691,723.35
资产摊销与折旧	1,479,076.25	1,126,474.46
差旅费	10,698,941.11	7,780,837.28
综合服务费	66,661,502.97	77,244,478.24
电商平台使用费	11,688,889.74	13,072,381.26
其他	10,365,379.24	7,805,108.84
合 计	158,799,569.22	161,110,761.86

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	45,493,689.49	36,378,617.26
研究开发费用	7,226,357.09	5,772,585.43
中介机构费用	10,449,608.25	2,441,677.07
业务招待费	1,896,338.00	999,872.02
资产折旧与摊销	10,880,043.53	9,914,845.44
差旅费	3,232,543.57	3,431,361.79
办公费	2,743,281.61	3,603,279.10
税金	3,292,474.42	6,501,740.55
检验维修费	3,684,049.66	3,354,775.76
其他	6,891,182.75	5,496,771.36

舒华股份有限公司
2016 年年报

合 计	95,789,568.37	77,895,525.78
-----	---------------	---------------

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	10,086,139.27	11,403,706.29
减：利息收入	1,009,746.40	659,832.06
汇兑损益	-337,002.12	-777,664.22
手续费及其他	182,084.00	461,991.06
合 计	8,921,474.75	10,428,201.07

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,418,784.74	6,337,905.26
存货跌价损失	4,315,232.34	5,761,764.27
合计	7,734,017.08	12,099,669.53

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	40,401.67	90,182.40
合 计	40,401.67	90,182.40

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	13,628,569.69	5,611,682.70
其他	227,364.49	93,890.64
合计	13,855,934.18	5,705,573.34

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
2015 年省级购买关键重大智能装备补助资金	351,999.96	29,333.33	与资产相关
2015 中国国际体育用品博览会参展企业展位补贴	343,500.00		与收益相关
2015 年度经济发展鼓励扶持政策奖	200,000.00		与收益相关

舒华股份有限公司
2016 年年报

励（电商）			
15 电子商务奖励资金	505,000.00		与收益相关
福建省中小微企业专项资金	507,000.00		与收益相关
15 年龙头企业奖励资金	1,040,000.00		与收益相关
15 年鼓励扶持政策资金（购置智能装备产品补助）	20,060.50		与资产相关
应用综合性管理信息系统补助	19,324.44		与资产相关
2015 年“舒华杯”健美健身总决赛项目补贴	300,000.00		与收益相关
2016 年体博会参展补贴	250,000.00		与收益相关
公租房补贴	50,000.04	50,000.04	与资产相关
土方建设补贴	489,459.00		与资产相关
厂房建设资金补助	762,995.89	208,333.33	与资产相关
惠安惠南工业园区开发有限公司土方平整补贴	983,000.00		与收益相关
河南实业政府补助资金	7,336,667.51		与收益相关
2013 年度体育产业专项资金		500,000.00	与收益相关
2014 年度重点企业纳税奖励		2,970,000.00	与收益相关
科技经费补助		750,000.00	与收益相关
技改项目补助		400,000.00	与收益相关
其他政府补助	469562.35	704,016.00	与收益相关
小 计	13,628,569.69	5,611,682.70	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
对外捐赠	1,830,000.60	2,469,853.57
罚款		564,414.25
滞纳金	4,393.67	1,951.51
其他	1,308.74	1,470.17
合计	1,835,703.01	3,037,689.50

10. 所得税费用

(1) 明细情况

舒华股份有限公司
2016 年年报

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	50,975,045.45	57,091,549.15
递延所得税费用	-3,580,533.58	-11,359,631.71
合 计	47,394,511.87	45,731,917.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	181,294,644.45	179,127,704.62
按法定税率计算的所得税费用	45,323,661.12	44,781,926.16
调整以前期间所得税的影响	970.67	11,874.82
非应税收入的影响	-10,100.42	-22,545.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,509,401.82	164,112.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-81,436.97	
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	652,015.65	796,549.12
所得税费用	47,394,511.87	45,731,917.44

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
保证金	14,310,578.07	13,089,356.69
备用金	988,804.73	376,202.00
利息收入	1,009,746.40	652,733.13
政府补助	12,038,632.55	5,324,016.00
关联方资金往来	6,363,810.00	109,730,000.00
合 计	34,711,571.75	129,172,307.82

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
保证金	3,926,554.24	15,061,743.63
销售活动相关费用	127,428,623.50	91,746,412.95
管理活动相关费用	35,391,615.37	26,449,267.86

舒华股份有限公司
2016 年年报

银行手续费	180,284.00	459,587.23
关联方资金往来	6,363,810.00	110,530,000.00
其他	1,835,703.01	645,340.09
合 计	175,126,590.12	244,892,351.76

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	50,077,644.89	11,760,000.00
合 计	50,077,644.89	11,760,000.00

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
商业承兑汇票贴现	22,814,157.23	21,552,044.44
合 计	22,814,157.23	21,552,044.44

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	133,900,132.58	133,395,787.18
加: 资产减值准备	7,734,017.08	12,099,669.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,226,869.90	23,147,605.41
无形资产摊销	3,221,968.31	2,107,445.69
长期待摊费用摊销	608,981.60	261,665.84
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)	-30,476.22	738,183.41
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)	9,749,137.15	10,626,042.07
投资损失(收益以“—”号填列)	-40,401.67	-90,182.40
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,580,533.58	-11,359,631.71
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)	10,754,201.81	-15,611,109.72
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-25,940,617.75	-68,364,970.14
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-69,895,359.94	35,702,766.68
其他		

舒华股份有限公司

2016 年年报

经营活动产生的现金流量净额	94,707,919.27	122,653,271.84
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		154,000,000.00
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	247,472,365.90	122,051,197.63
减: 现金的期初余额	122,051,197.63	156,322,026.23
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	125,421,168.27	-34,270,828.60

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	247,472,365.90	122,051,197.63
其中: 库存现金	759,393.99	225,449.48
可随时用于支付的银行存款	240,576,702.01	118,584,589.37
可随时用于支付的其他货币资金	6,136,269.90	3,241,158.78
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	247,472,365.90	122,051,197.63
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	48,419,721.00	23,050,000.00
其中: 支付货款	48,419,721.00	23,050,000.00

(4) 使用受限制的现金及现金等价物说明

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,993,541.43	保函保证金
合 计	1,993,541.43	

(四) 其他

舒华股份有限公司
2016 年年报

1. 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
货币资金	1,993,541.43	保函保证金
固定资产	53,110,239.92	抵押借款
无形资产	46,127,224.55	抵押借款
合 计	101,231,005.90	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			706,772.36
其中：美元	101,881.30	6.9370	706,750.58
欧元	0.18	7.3068	1.32
港币	22.87	0.89451	20.46
应收账款			4,494,125.88
其中：美元	647,848.62	6.9370	4,494,125.88

六、合并范围的变更

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
上海舒华健康科技有限公司	新设	2016 年 6 月 17 日	70,000,000.00	100.00%
北京舒华健康科技有限公司	新设	2016 年 10 月 19 日	500,000.00	100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
天津舒华实业有限公司	清算注销	2016 年 12 月 22 日	181.03	-1,337.71

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河南舒华实业有限公司	河南商丘市	河南商丘市	制造业	100.00		设立
河南舒华贸易有限公司	河南商丘市	河南商丘市	商业	100.00		设立

舒华股份有限公司
2016 年年报

天津舒华体育用品商贸有限公司	天津市	天津市	商业	100.00		设立
泉州市舒华展架实业有限公司	泉州市	泉州市	制造业	100.00		设立
福建省舒华健康产业有限公司	泉州市	泉州市	制造业	100.00		设立
福建省舒华进出口贸易有限公司	泉州市	泉州市	商业	100.00		设立
上海舒华健康科技有限公司	上海市	上海市	商业	100.00		设立
北京舒华健康科技有限公司	北京市	北京市	商业	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至 2016 年 12 月 31 日,本公司应收账款的 35.15%(2015 年 12 月 31 日 36.86%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数		
	未逾期未减值	已逾期未减值	合 计

舒华股份有限公司
2016 年年报

		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	26,650,000.00				26,650,000.00
小 计	26,650,000.00				26,650,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期末减值	已逾期末减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	24,300,000.00				24,300,000.00
小 计	24,300,000.00				24,300,000.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	270,150,000.00	287,123,342.67	190,554,235.52	61,996,369.05	34,572,738.10
其他应付款	18,092,847.84	18,092,847.84	18,092,847.84		
小 计	288,242,847.84	305,216,190.51	208,647,083.36	61,996,369.05	34,572,738.10

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	169,550,000.00	173,959,026.61	173,959,026.61		
应付票据	35,880,000.00	35,880,000.00	35,880,000.00		

其他应付款	56,487,955.70	56,487,955.70	56,487,955.70		
小 计	261,917,955.70	266,326,982.31	266,326,982.31		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 246,000,000.00 元(2015年12月31日：人民币155,750,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
晋江舒华投资发展有限公司	泉州市	投资	30,000,000.00	77.40	77.40

(2) 本公司最终控制方是自然人张维建先生。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的无合营和联营企业。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨双珠	实际控制人之配偶

舒华股份有限公司
2016 年年报

泉州市舒华房地产开发有限公司	受控股股东控制的企业
泉州市泉海体育用品有限公司	实际控制人关系密切家庭成员控制
泉州市自然居家居有限公司	实际控制人关系密切家庭成员控制
泉州万利家俱有限公司	董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员控制
北京市舒华体育用品有限公司	董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员控制
合众（泉州）贸易有限公司	董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员控制
晋江市瑞福祥展架制造有限公司	董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员重大影响的企业
福建省闽发铝业股份有限公司	关联自然人担任董事的法人

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
泉州市泉海体育用品有限公司	采购成品及原材料	4,608,676.75	10,173,519.37
泉州万利家俱有限公司	采购原材料	2,218,591.91	3,167,678.52
泉州市自然居家居有限公司	采购原材料	209,560.68	
晋江市瑞福祥展架制造有限公司	采购成品	6,698,205.62	7,262,016.89
福建省闽发铝业股份有限公司	采购原材料	61,889.67	65,783.30
小 计		13,796,924.63	20,668,998.08

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
泉州市泉海体育用品有限公司	材料销售	177,048.41	107,504.28
泉州市舒华房地产开发有限公司	成品销售	91,268.38	94,000.01
北京市舒华体育用品有限公司	成品销售	2,918,415.68	2,899,730.38
合众（泉州）贸易有限公司	成品销售	1,263.98	28,366.04
泉州市自然居家居有限公司	材料销售	1,040.85	
晋江市瑞福祥展架制造有限公司	材料销售	318,090.91	311,492.13
小 计		3,507,128.21	3,441,092.84

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司	2,000,000.00	2016/1/27	2017/1/26	否
	3,000,000.00	2016/5/13	2017/5/12	否
	2,000,000.00	2016/5/18	2019/5/17	否
张维建	33,000,000.00	2016/5/25	2017/5/24	否
	23,400,000.00	2016/6/30	2017/6/29	否
	13,900,000.00	2016/8/23	2017/8/22	否
	24,150,000.00	2016/9/8	2017/9/8	否
	13,000,000.00	2016/9/18	2017/9/17	否
	14,700,000.00	2016/10/24	2017/10/23	否
张维建、杨双珠	20,000,000.00	2016/3/21	2017/3/20	否
	23,000,000.00	2016/5/12	2017/5/11	否
	10,000,000.00	2016/10/20	2017/10/19	否
	55,000,000.00	2016/12/26	2023/12/25	否

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	3,099,776.50	1,690,306.34

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京市舒华体育用品有限公司	986,230.31	49,654.70	803,196.27	40,159.81
	合众（泉州）贸易有限公司			916.20	45.81
小 计		986,230.31	49,654.70	804,112.47	40,205.62

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

舒华股份有限公司
2016 年年报

应付账款			
	泉州万利家具有限公司	1,446,109.61	1,286,258.54
	泉州市泉海体育用品有限公司	763,376.98	2,399,263.09
	泉州市自然居家居有限公司	64,260.37	
小 计		2,273,746.96	3,685,521.63
预收款项			
	合众（泉州）贸易有限公司	1,334.19	
小 计		1,334.19	

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

公司及子公司为非关联方提供的担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
晋江市金星五金制品有限公司	福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行	3,000,000.00	2017/5/12	
晋江市金星五金制品有限公司	福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行	2,000,000.00	2017/5/17	
福建省康利体育用品有限公司	福建晋江农村商业银行股份有限公司池店支行	2,000,000.00	2017/1/26	
小计		7,000,000.00		

十一、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	公司拟以 2016 年 12 月 31 日的总股本 361,499,000 股为基数，每股派发现金红利 0.18 元（含税），合计派发现金红利 65,069,820.00 元（含税）。

十二、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
-----	--------	--------

舒华股份有限公司
2016 年年报

展架	302,393,388.32	191,425,363.10
跑步机	338,884,618.56	198,275,367.01
路径	229,187,923.40	90,041,609.73
健身器材及其他	181,448,863.71	125,094,256.00
小 计	1,051,914,793.99	604,836,595.84

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄分析法组合计提坏账准备	185,554,139.99	92.81	14,065,549.81	7.58	171,488,590.18
合并范围内关联往来组合计提坏账准备	14,369,986.53	7.19			14,369,986.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	199,924,126.52	100.00	14,065,549.81	7.04	185,858,576.71

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄分析法组合计提坏账准备	172,574,065.54	95.12	12,112,257.70	7.02	160,461,807.84
合并范围内关联往来组合计提坏账准备	8,845,038.22	4.88			8,845,038.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	181,419,103.76	100.00	12,112,257.70	6.68	169,306,846.06

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

舒华股份有限公司
2016 年年报

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	169,833,239.40	8,491,661.97	5.00	161,480,942.68	8,074,047.14	5.00
1-2 年	10,959,074.47	2,191,814.90	20.00	8,469,063.19	1,693,812.64	20.00
2-3 年	2,759,506.37	1,379,753.19	50.00	559,323.52	279,661.77	50.00
3 年以上	2,002,319.75	2,002,319.75	100.00	2,064,736.15	2,064,736.15	100.00
小 计	185,554,139.99	14,065,549.81	7.58	172,574,065.54	12,112,257.70	7.02

3) 组合中, 合并范围内关联往来组合计提坏账准备

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
河南舒华贸易有限公司	14,369,986.53			7,639,172.32		
天津舒华体育用品商贸有限公司				1,205,865.90		
小 计	14,369,986.53			8,845,038.22		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,953,292.11 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
阿迪达斯体育 (中国) 有限公司	33,907,480.90	16.46	1,695,374.05
河南舒华贸易有限公司	14,369,986.51	7.19	
厦门特步投资有限公司	13,737,317.99	6.87	686,865.90
济南锐强体育用品有限公司	12,075,554.82	6.04	603,777.74
安踏体育用品集团有限公司	7,661,755.03	3.83	383,087.75
小 计	81,752,095.25	40.89	3,369,105.44

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

舒华股份有限公司
2016 年年报

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄分析法组合计提坏账准备	17,314,910.00	20.17	4,484,696.19	25.90	12,830,213.81
合并范围内关联往来组合计提坏账准备	68,540,834.00	79.83			68,540,834.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	85,855,744.00	100.00	4,484,696.19	5.22	81,371,047.81

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄分析法组合计提坏账准备	18,392,335.64	10.82	3,962,071.57	21.54	14,430,264.07
合并范围内关联往来组合计提坏账准备	151,655,857.64	89.18			151,655,857.64
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	170,048,193.28	100.00	3,962,071.57	2.33	166,086,121.71

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,408,482.74	520,424.14	5.00	11,031,428.70	551,571.43	5.00
1-2 年	3,074,959.04	614,991.81	20.00	2,097,008.69	419,401.74	20.00
2-3 年	964,375.97	482,187.99	50.00	4,545,599.70	2,272,799.85	50.00
3 年以上	2,867,092.25	2,867,092.25	100.00	718,298.55	718,298.55	100.00
小 计	17,314,910.00	4,484,696.19	25.90	18,392,335.64	3,962,071.57	21.54

3) 组合中, 合并范围内关联往来组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
河南舒华实业有限公司				138,255,857.64		
福建省舒华健康产业有限公司	24,735,859.00			12,740,000.00		
福建省舒华进出口贸易	1,802,239.00			660,000.00		

舒华股份有限公司
2016 年年报

有限公司						
上海舒华健康科技有限 公司	42,002,736.00					
小 计	68,540,834.00			151,655,857.64		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 522,624.62 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
质量保证金	13,639,019.33	12,749,861.14
投标保证金	2,599,467.87	5,642,474.50
应收暂付款	1,076,422.80	
内部往来款	68,540,834.00	151,655,857.64
合 计	85,855,744.00	170,048,193.28

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
上海舒华健康科技有限 公司	内部往来款	42,002,736.00	1 年以内	48.92	
福建省舒华健康产业有 限公司	内部往来款	24,735,859.00	1 年以内、1-2 年	28.81	
国家体育总局体育器材 装备中心	质量保证金	3,940,650.00	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3 年以上	4.59	2,267,180.00
内蒙古自治区体育局	质量保证金	2,683,731.30	1 年以内、1-2 年	3.13	206,636.57
福建省舒华进出口贸易 有限公司	内部往来款	1,802,239.00	1 年以内、1-2 年	2.10	
小 计		75,165,215.30		87.55	2,473,816.57

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	199,469,867.93		199,469,867.93	68,976,011.68		68,976,011.68

舒华股份有限公司

2016 年年报

合 计	199,469,867.93		199,469,867.93	68,976,011.68		68,976,011.68
-----	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
河南舒华实业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00		
河南舒华贸易有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
天津舒华体育用品商贸有限公司	2,432,899.00			2,432,899.00		
天津舒华实业有限公司	6,143.75		6,143.75			
泉州市舒华展架实业有限公司	16,536,968.93			16,536,968.93		
福建省舒华健康产业有限公司						
福建省舒华进出口贸易有限公司						
上海舒华健康科技有限公司		70,000,000.00		70,000,000.00		
北京舒华健康科技有限公司		500,000.00		500,000.00		
小 计	68,976,011.68	130,500,000.00	6,143.75	199,469,867.93		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,025,459,047.44	625,852,140.90	1,007,865,543.43	628,506,571.01
其他业务收入	10,744,032.59	5,044,110.70	12,331,416.09	6,079,060.48
合 计	1,036,203,080.03	630,896,251.60	1,020,196,959.52	634,585,631.49

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	38,499,027.31	29,806,778.31
研究开发费用	7,119,039.34	5,761,730.43
咨询费	10,396,266.10	2,441,677.07
业务招待费	1,586,179.40	796,218.02
资产折旧与摊销	6,952,910.99	6,993,700.00
差旅费	3,128,284.59	3,309,661.35
办公费	2,396,242.46	3,129,205.99

舒华股份有限公司
2016 年年报

税金	2,066,432.17	4,959,516.02
检验维修费	3,036,186.21	2,734,422.16
其他	5,750,560.44	5,102,506.09
合 计	80,931,129.01	65,035,415.44

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
长期股权投资收益	19,994,037.28	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	40,401.67	90,182.40
合计	20,034,438.95	90,182.40

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	30,476.22	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,732,472.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

舒华股份有限公司
2016 年年报

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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	40,401.67	
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	-1,712,241.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	12,091,109.06	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	3,013,645.18	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	9,077,463.88	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	23.24	0.3850	0.3850
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.66	0.3850	0.3850

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	133,900,132.58
非经常性损益	B	9,077,463.88
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	124,822,668.70
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	509,160,071.18
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净	E1	98,993,439.60

舒华股份有限公司
2016 年年报

资产	E2	186,800.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	1
	F2	9
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	50,019,870.78
	G2	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	2
	H2	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E1 \times F1/K + E2 \times F2/K - G1 \times H1/K - G2 \times H2/K$	576,163,045.64
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	23.24%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	21.66%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	133,900,132.58
非经常性损益	B	9,077,463.88
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	124,822,668.70
期初股份总数	D	70,639,535.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	275,850,459.00
发行新股或债转股等增加股份数	F1	14,999,006.00
	F2	10,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	1
	G2	9
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F1 \times G1/K + F2 \times G2/K - H \times I/K - J$	347,747,411.17
基本每股收益	$M = A/L$	0.3850
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.3589

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

2016 年度比 2015 年度

资产负债表项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	249,465,907.33	134,305,038.80	85.75%	所有者本期投入资本
预付款项	32,749,961.47	19,761,102.18	65.73%	预付综合服务费增加
其他流动资产	1,472,678.94	2,120,387.81	-30.55%	期末待抵扣进项税减少
在建工程	28,421,720.21	6,934,266.13	309.87%	台商分公司厂区建设本期投入增加
其他非流动资产	121,459,854.20	4,548,036.15	2570.60%	预付房产款
应付职工薪酬	14,321,101.01	10,927,974.54	31.05%	本期工资及奖金上涨所致
应交税费	36,320,757.85	67,536,519.24	-46.22%	本期应交所得税预交所得税较多
其他应付款	18,092,847.84	56,487,955.70	-67.97%	本期付现综合服务费增加
递延收益	61,755,889.64	13,372,084.57	361.83%	河南子公司收到政府土地出让金返还
利润表项目	2016 年度	2015 年度	变动幅度	变动原因说明
税金及附加	13,110,287.80	7,572,594.15	73.13%	税金及附加分类变动所致
管理费用	95,745,591.08	77,895,525.78	22.92%	本期职工薪酬及管理咨询费增加所致
营业外收入	13,855,934.18	5,705,573.34	142.85%	收到政府奖励金所致
营业外支出	1,835,703.01	3,037,689.50	-39.57%	本期对外捐赠减少

舒华股份有限公司
二〇一七年四月二十五日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

晋江市池店镇仕春工业区舒华股份有限公司董事会办公室