

公司代码：603788

公司简称：宁波高发

宁波高发汽车控制系统股份有限公司 2015 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人钱高法、主管会计工作负责人朱志荣及会计机构负责人（会计主管人员）陈辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1330号文核准，公司于2015年1月12日成功向社会公开发行人民币普通股（A股）3,420万股。经上海证券交易所自律监管决定书[2015]12号文批准，公司首次公开发行股票发行的3,420万股于2015年1月20日在上海证券交易所上市交易。本次发行后公司总股本由10,260万股变更为13,680万股，本次发行净募集资金30,896.06万元。

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	14
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	财务报告.....	19
第十节	备查文件目录.....	81

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本报告	指	2015 年半年度报告
公司、本公司	指	宁波高发汽车控制系统股份有限公司
高发控股	指	宁波高发控股有限公司
高发机械	指	宁波高发机械制造有限公司
高发咨询	指	宁波高发企业管理咨询有限公司
上海大众	指	上海大众汽车有限公司
一汽大众	指	一汽大众汽车有限公司
上汽通用五菱	指	上海通用五菱汽车股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	宁波高发汽车控制系统股份有限公司
公司的中文简称	宁波高发
公司的外文名称	Ningbo Gaofa Automotive Control Co. LTD
公司的外文名称缩写	NBGF
公司的法定代表人	钱高法

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱志荣	彭丽娜
联系地址	浙江省宁波市鄞州区下应北路717号	浙江省宁波市鄞州区下应北路717号
电话	0574-88169136	0574-88169136
传真	0574-88169136	0574-88169136
电子信箱	nbgaofa@163.com	nbgaofa@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省宁波市鄞州投资创业中心（下应北路717号）
公司注册地址的邮政编码	315105
公司办公地址	浙江省宁波市鄞州区下应北路717号
公司办公地址的邮政编码	315105
公司网址	http://www.gaofacable.com/
电子信箱	nbgaofa@163.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宁波高发	603788	无

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年3月9日
注册登记地点	浙江省宁波市鄞州投资创业中心（下应北路717号）
企业法人营业执照注册号	330200000025488
税务登记号码	33022771331910X
组织机构代码	71331910X

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	345,907,854.05	285,256,145.95	21.26
归属于上市公司股东的净利润	56,713,983.05	42,973,787.96	31.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	54,357,308.99	41,595,669.33	30.68
经营活动产生的现金流量净额	-27,070,341.50	32,209,087.67	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	655,934,007.40	338,139,446.99	93.98
总资产	868,355,911.64	556,100,840.68	56.15

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.43	0.42	2.38
稀释每股收益（元 / 股）	0.43	0.42	2.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.41	0.41	0
加权平均净资产收益率（%）	9.21	15.73	减少6.52个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.82	15.22	减少6.40个百分点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但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	1,127,000.02	
委托他人投资或管理资产的损益	1,403,641.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	246,252.63	
所得税影响额	-420,220.00	
合计	2,356,674.06	

第四节 董事会报告.**一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

公司所属行业为汽车零部件制造业，专业从事汽车变速操纵控制系统和加速控制系统产品的生产，主要产品包括汽车变速操纵器及软轴、电子油门踏板、汽车拉索、电磁风扇离合器等，为国内三十多家主机厂的一级供应商。

报告期内，公司实现营业收入 34,590.79 万元，同比增加 21.26%；营业利润 6,559.64 万元，同比增加 16.47%；净利润为 5,671.40 万元，同比增加 31.97%；归属于上市公司股东的净利润 5,671.40 万元，同比增加 31.97%；经营活动产生的现金流量净额为-2,707.03 万元，同比减少 184.05%。

报告期内，公司乘用车市场销售收入继续增加，报告期内实现销售收入 28,066.13 万元，占营业收入比例为 81.14%，同比增加 6.29 个百分点；报告期内商用车实现销售收入 6,313.29 万元，占营业收入比例为 18.25%，同比下降 6.25 个百分点。

报告期内，公司传统优势产品销售增长保持稳定，但趋势放缓；电子油门踏板产品销售上升较快，报告期内实现销售收入 4,926.94 万元，同比上升 67.94%。

报告期内，公司于 2015 年 1 月 12 日向社会首次公开发行新股 3,420 万股，发行价格为 10.28 元/股，净募集资金 30,896.06 万元并成功于 2015 年 1 月 20 日在上海证券交易所挂牌上市。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	345,907,854.05	285,256,145.95	21.26
营业成本	240,652,348.33	195,529,817.38	23.08
销售费用	16,227,806.85	12,280,940.84	32.14
管理费用	21,227,047.46	15,863,203.52	33.81
财务费用	-155,400.33	2,251,289.18	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-27,070,341.50	32,209,087.67	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-239,898,449.92	-7,512,338.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	238,730,921.20	-29,425,038.33	不适用
研发支出	11,380,728.72	9,494,700.51	19.86

营业收入变动原因说明: 主要系乘用车销售收入增长所致。

营业成本变动原因说明: 主要系营业收入增加所致。

销售费用变动原因说明: 主要系运费、仓储费和三包费增加所致。

管理费用变动原因说明: 主要系研发费用、税费和招待费用增加所致。

财务费用变动原因说明: 主要系银行贷款减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系承兑汇票收款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系购买委托理财产品增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系公开发行股份后募集资金到位所致。

研发支出变动原因说明: 主要系研发项目增加及变动所致。

2 其他

(1) 经营计划进展说明

本报告期内, 公司实现营业收入 345,907,854.05 元, 较上年同期增长 21.26%; 实现税后净利润 56,713,983.05 元, 较上年同期增长 31.97%; 三项期间费用共计 37,299,453.98 元, 较去年同期增长 22.71%, 基本与营业收入增长持平; 各项经营指标基本达成年初制定的年度经营目标。

本报告期内第二季度以来, 汽车行业增速回落明显, 作为行业上游的汽车零部件企业, 行业增速回落效应显现相对滞后, 可能会对下半年公司的业绩增长速度带来不利影响。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件	345,907,854.05	240,652,348.33	30.43	21.26	23.08	减少 1.02 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

变速操纵器及软轴	179,157,578.13	115,943,267.76	35.28	15.28	14.98	增加 0.11 个百分点
汽车拉索	91,809,878.47	72,175,956.92	21.39	17.26	17.02	增加 0.17 个百分点
电子油门	49,269,392.91	36,278,942.15	26.37	67.94	78.33	减少 4.29 个百分点
电磁风扇离合器	8,756,772.53	5,458,368.54	37.67	-2.46	13.02	减少 8.54 个百分点
其他	16,914,232.00	10,795,812.95	36.17	27.76	37.75	减少 4.63 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	345,907,854.05	21.26

(三) 核心竞争力分析

- (1) 公司大力推行人才队伍建设，充实高层次的研发、技术和生产管理人员。
- (2) 公司持续加大新产品/新车型的研发投入，紧密与主要客户及潜在新客户保持同步研发；报告期内完成新产品开发项目数十项；
- (2) 公司充分利用现有的优质客户资源，积极向老客户推销其未使用的公司现有产品并为其开发新产品，“以点带面”并“以面促点”，促进公司收入稳步增长；
- (3) 公司积极利用上市之契机，抓住机会提升企业品牌的知名度和美誉度，积极拓展产品领域，逐步向中高端市场布局。

(四) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
上海浦东发展银行宁波鄞州支行	结构性存款	3,000	2015-3-6	2015-9-7	保本浮动收益	72			是	0	否	否	募集资金	
宁波银行股份有限公司总行营业部	启盈理财产品	4,000	2015-3-5	2015-9-4	保本浮动收益	97			是	0	否	否	募集资金	
中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行	结构性存款	6,000	2015-3-6	2015-6-5	保本浮动收益	69	6,000	68.86	是	0	否	否	募集资金	
国信证券股份有限公司	保本收益凭证	5,000	2015-3-6	2015-6-4	保本浮动收益	72	5,000	71.51	是	0	否	否	自有资金	
国信证券股份有限公司	保本收益凭证	3,000	2015-3-6	2015-9-2	保本浮动收益	82			是	0	否	否	自有资金	
广发银行宁波鄞州支行	广赢安薪理财	3,000	2015-3-1	2016-3-1	保本浮动收益	154			是	0	否	否	自有资金	
国信证券股份有限公司	保本收益凭证	5,000	2015-6-5	2015-12-6	保本浮动收益	123			是	0	否	否	自有资金	
中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行	保本理财产品	5,500	2015-6-1	2015-12-14	保本浮动收益	107			是	0	否	否	募集资金	

合计	/	34,500	/	/	/	776	11,000	140.37	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）	0													
委托理财的情况说明	公司于2015年3月2日召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行结构性存款或购买理财产品的议案》和《关于使用部分闲置自有资金进行结构性存款或购买理财产品的议案》。公司拟对最高额度不超过人民币13,000万元的闲置募集资金和最高额度不超过人民币16,000万元的闲置自有资金进行现金管理，用于购买银行、证券公司或信托公司等金融机构理财产品以及进行结构性存款，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下及确保不影响公司正常运营的资金需求的情况下滚动使用。截至本报告期末，公司进行委托理财的本金余额为23,500万元，其中闲置募集资金12,500万元，闲置自有资金11,000万元。													

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	首次发行	35,157.60	33,657.27	33,657.27	1,600.48	专户存储
合计	/	35,157.60	33,657.27	33,657.27	1,600.48	/
募集资金总体使用情况说明			公司于2015年1月12日公开发行股份3,420万股，募集资金35,157.60万元，净募集资金			

	<p>30,896.06 万元。募集资金使用情况如下： (1) 支付发行费用 4,261.54 万元；(2) 募集资金投资项目本年投入 9,140.95 万元；(3) 以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 7,754.78 万元；(4) 购买理财产品 12,500 万元；(5) 募集资金理财收益 68.86 万元，专户存储利息收入 31.29 万元，合计 100.15 万元。</p>
--	---

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
变速操纵系统产品扩产项目	否	11,498.80	688.79	5,506.07	是	47.88					
加速控制系统产品扩产项目	否	7,063.20	107.60	2,634.67	是	37.30					
工程技术中心扩建项目	否	4,142.00	144.56	554.99	是	13.40					
补充流动资金	否	6,000	6,000	6,000	是	100					
偿还银行贷款	否	2,200	2,200	2,200	是	100					
合计	/	30,904	9,140.95	16,895.73	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

3、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2015 年 4 月 10 日召开 2014 年年度股东大会，审议通过了公司 2014 年度利润分配预案；后于 2015 年 5 月 8 日实施分配方案完毕。详见公司于 2015 年 4 月 30 日发布的公告（公告编号：2015-026）。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项适用 不适用**三、资产交易、企业合并事项**适用 不适用**四、公司股权激励情况及其影响**适用 不适用**五、重大关联交易**适用 不适用**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同或交易**

无

七、承诺事项履行情况适用 不适用**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								

与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	高发控股	详见附注 1	36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	钱高法	详见附注 1	36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	钱国年	详见附注 1	36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	钱国耀	详见附注 1	36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	高发咨询	详见附注 1	36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	高发控股	详见附注 2	不适用	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	钱高法	详见附注 2	不适用	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	钱国年	详见附注 2	不适用	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	钱国耀	详见附注 2	不适用	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

附注：

1、公司股东、实际控制人钱高法、钱国年、钱国耀、公司控股股东高发控股、公司股东高发咨询承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。如遇除权除息事项，上述发行价应作相应调整；不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。”

2、公司股东、实际控制人钱高法、钱国年、钱国耀、公司控股股东高发控股承诺：

(1) 公司股票上市后三年内不减持发行人股份；

(2) 公司股票上市三年后的两年内减持发行人股份的，每年累计减持的股份总数不超过公司本次发行后总股本的 5%，减持价格不低于发行价。若发行人股份在上述期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整；

(3) 公司股票上市三年后，高发控股、钱高法、钱国年、钱国耀承诺将在实施减持（且仍为持股 5% 以上股东）时，将提前三个交易日通过公司进行公告。”

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司治理按照《公司法》和中国证监会以及交易所的相关规定之要求进行，不存在差异情况。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前	本次变动增减（+，-）	本次变动后
--	-------	-------------	-------

	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	10,260.00	100						10,260.00	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股	615.60	6.00						615.60	4.50
3、其他内资持股	9,644.40	94.00						9,644.40	70.50
其中：境内非国有法人持股	7,068.00	68.89						7,068.00	51.67
境内自然人持股	2,576.40	25.11						2,576.40	18.83
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			3,420.00				3,420.00	3,420.00	25.00
1、人民币普通股			3,420.00				3,420.00	3,420.00	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	10,260.00	100.00	3,420				3,420.00	13,680.00	100.00

2、股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1330号文核准，公司于2015年1月12日成功向社会公开发行人民币普通股（A股）3,420万股。经上海证券交易所自律监管决定书[2015]12号文批准，公司首次公开发行股票发行的3,420万股于2015年1月20日在上海证券交易所上市交易。本次发行后公司总股本由10,260万股变更为13,680万股。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	10,933
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
宁波高发控股有 限公司		59,850,000	43.75	59,850,000	无		境内非国有法人
钱高法		9,275,040	6.78	9,275,040	无		境内自然人
钱国年		8,244,480	6.03	8,244,480	无		境内自然人
钱国耀		8,244,480	6.03	8,244,480	无		境内自然人
国信弘盛创业投 资有限公司		6,156,000	4.50	6,156,000	未知		国有法人
上海茂树股权投 资有限公司		4,845,000	3.54	4,845,000	未知		境内非国有法人
宁波高发企业管 理咨询有限公司		4,275,000	3.13	4,275,000	无		境内非国有法人
中国工商银行一 易方达价值成长 混合型证券投资 基金	4,000,000	4,000,000	2.92		未知		未知
浙江银泰睿祺创 业投资有限公司		1,710,000	1.25	1,710,000	未知		境内非国有法人
信诚人寿保险有 限公司—中信证 券—信诚人寿— 中信银行定向资 产管理计划（万 能）	1,146,500	1,146,500	0.84		未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售 条件流通股 的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
信诚人寿保险有限公司—中信证券—信诚人寿—中信银行定向资产管理计划（万能）	1,146,500	人民币普通股	1,146,500
云南国际信托有限公司—云信成长 2013-2 号集合资金信托计划	881,525	人民币普通股	881,525
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	770,700	人民币普通股	770,700
中国石油化工集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	613,700	人民币普通股	613,700
幸福人寿保险股份有限公司—中信证券—幸福人寿—邮储银行定向资产管理计划	526,453	人民币普通股	526,453

信达财产保险股份有限公司—自有资金	512,713	人民币普通股	512,713
信诚人寿保险有限公司—中信证券—信诚人寿—中信银行定向资产管理计划（分红）	449,022	人民币普通股	449,022
石庭波	439,000	人民币普通股	439,000
王书钦	326,200	人民币普通股	326,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司已知各股东之间的关联关系为：钱高法与钱国年、钱国耀为父子关系，钱国年与钱国耀为兄弟关系；公司控股股东高发控股和公司股东高发咨询均为钱高法、钱国年、钱国耀控制的企业（钱高法、钱国年、钱国耀分别持有高发控股 36%、32%、32% 的股权，分别持有高发咨询 36%、32%、32% 的股权）。</p> <p>公司未知其他股东之间是否存在关联关系。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宁波高发控股有限公司	59,850,000	2018-1-20		注 1
2	钱高法	9,275,040	2018-1-20		注 1
3	钱国年	8,244,480	2018-1-20		注 1
4	钱国耀	8,244,480	2018-1-20		注 1
5	国信弘盛创业投资有限公司	6,156,000	2016-7-20		注 2
6	上海茂树股权投资有限公司	4,845,000	2016-1-20		注 3
7	宁波高发企业管理咨询有限公司	4,275,000	2018-1-20		注 1
8	浙江银泰睿祺创业投资有限公司	1,710,000	2016-1-20		注 3
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>公司已知各股东之间的关联关系为：钱高法与钱国年、钱国耀为父子关系，钱国年与钱国耀为兄弟关系；公司控股股东高发控股和公司股东高发咨询均为钱高法、钱国年、钱国耀控制的企业（钱高法、钱国年、钱国耀分别持有高发控股 36%、32%、32% 的股权，分别持有高发咨询 36%、32%、32% 的股权）。</p> <p>公司未知其他股东之间是否存在关联关系。</p>			

附注：

1: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。

2: 自公司股票上市之日起十八个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。

3: 自公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡树钦	副总经理	离任	个人原因
钱国耀	董事会秘书	解任	工作调整
钱国耀	总工程师	聘任	工作调整
朱志荣	董事会秘书	聘任	工作调整

三、其他说明

无

第九节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：宁波高发汽车控制系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	63,999,989.06	84,606,659.28
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	4	226,493,307.61	138,549,341.16
应收账款	5	125,803,304.05	108,506,246.04
预付款项	6	1,776,479.00	5,588,448.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	9	265,182.59	3,767,170.34
买入返售金融资产			
存货	10	78,709,776.31	74,551,933.32
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	12	235,000,000.00	5,942,182.23
流动资产合计		732,048,038.62	421,511,981.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	18	110,623,624.17	110,034,497.38
在建工程	19	1,428,206.22	148,709.42
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	20	22,930,469.54	23,270,160.92

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	21	1,325,573.09	1,135,491.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		136,307,873.02	134,588,859.44
资产总计		868,355,911.64	556,100,840.68
流动负债：			
短期借款	22	-	21,900,000.00
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	23	96,800,000.00	85,244,000.00
应付账款	24	89,218,046.44	84,908,753.07
预收款项	25	1,157,299.27	1,061,370.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	26	14,256,875.55	20,574,279.60
应交税费	27	10,402,333.33	3,541,098.01
应付利息			52,833.34
应付股利			
其他应付款	28	24,016.50	63,726.34
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		211,858,571.09	217,346,060.52
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	29	563,333.15	615,333.17
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		563,333.15	615,333.17
负债合计		212,421,904.24	217,961,393.69
所有者权益			

股本	30	136,800,000.00	102,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	31	298,776,247.19	24,015,669.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32	27,772,844.66	27,772,844.66
一般风险准备			
未分配利润	33	192,584,915.55	183,750,932.50
归属于母公司所有者权益合计		655,934,007.40	338,139,446.99
少数股东权益			
所有者权益合计		655,934,007.40	338,139,446.99
负债和所有者权益总计		868,355,911.64	556,100,840.68

法定代表人：钱高法 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：宁波高发汽车控制系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		62,671,814.11	84,058,253.36
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		226,243,307.61	138,149,341.16
应收账款	1	125,803,304.05	108,506,246.04
预付款项		1,776,479.00	5,588,448.87
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	199,873.77	3,738,777.69
存货		79,036,703.56	74,885,415.41
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		235,000,000.00	5,942,182.23
流动资产合计		730,731,482.10	420,868,664.76
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,500,000.00	1,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		110,616,627.19	110,026,156.66
在建工程		1,428,206.22	148,709.42

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		22,930,469.54	23,270,160.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,324,713.76	1,135,118.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		137,800,016.71	136,080,145.13
资产总计		868,531,498.81	556,948,809.89
流动负债：			
短期借款		-	21,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		96,800,000.00	85,244,000.00
应付账款		96,192,415.37	90,548,633.50
预收款项		1,157,299.27	1,061,370.16
应付职工薪酬		8,884,493.95	16,956,110.53
应交税费		9,773,868.85	2,754,412.77
应付利息			52,833.34
应付股利			
其他应付款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		212,808,077.44	218,517,360.30
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		563,333.15	615,333.17
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		563,333.15	615,333.17
负债合计		213,371,410.59	219,132,693.47
所有者权益：			
股本		136,800,000.00	102,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		298,776,247.19	24,015,669.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,772,844.66	27,772,844.66
未分配利润		191,810,996.37	183,427,601.93
所有者权益合计		655,160,088.22	337,816,116.42
负债和所有者权益总计		868,531,498.81	556,948,809.89

法定代表人：钱高法 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

合并利润表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		345,907,854.05	285,256,145.95
其中：营业收入	34	345,907,854.05	285,256,145.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		281,715,118.29	228,937,292.66
其中：营业成本	34	240,652,348.33	195,529,817.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	35	2,497,402.19	2,179,918.61
销售费用	36	16,227,806.85	12,280,940.84
管理费用	37	21,227,047.46	15,863,203.52
财务费用	38	-155,400.33	2,251,289.18
资产减值损失	39	1,265,913.79	832,123.13
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）	41	1,403,641.41	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		65,596,377.17	56,318,853.29
加：营业外收入	42	1,393,293.74	2,458,938.02
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	43	422,543.55	920,253.40
其中：非流动资产处置损失			33,905.93
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		66,567,127.36	57,857,537.91
减：所得税费用	44	9,853,144.31	14,883,749.95

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,713,983.05	42,973,787.96
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		56,713,983.05	42,973,787.96
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(元/股)		0.43	0.42
（二）稀释每股收益(元/股)		0.43	0.42

法定代表人：钱高法 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	346,256,230.12	285,430,333.99
减：营业成本	4	242,001,758.67	196,271,746.75
营业税金及附加		2,143,001.04	1,989,794.49
销售费用		16,227,806.85	12,280,940.84
管理费用		21,165,951.59	15,828,495.98
财务费用		-156,683.85	2,251,040.41
资产减值损失		1,263,970.83	831,979.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	5	1,403,641.41	
其中：对联营企业和合营企业的投			

投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,014,066.40	55,976,336.49
加：营业外收入		1,356,434.74	2,431,874.25
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		401,326.07	907,961.93
其中：非流动资产处置损失			33,905.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,969,175.07	57,500,248.81
减：所得税费用		9,705,780.63	14,740,400.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,263,394.44	42,759,848.32
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		56,263,394.44	42,759,848.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：钱高法 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

合并现金流量表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		302,868,211.61	270,639,157.58
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	45-1	1,916,490.26	2,409,887.82
经营活动现金流入小计		304,784,701.87	273,049,045.40
购买商品、接受劳务支付的现金		234,496,342.62	164,214,877.16
支付给职工以及为职工支付的现		46,833,194.51	30,938,703.31

金			
支付的各项税费		36,832,895.88	33,492,681.01
支付其他与经营活动有关的现金	45-2	13,692,610.36	12,193,696.25
经营活动现金流出小计		331,855,043.37	240,839,957.73
经营活动产生的现金流量净额		-27,070,341.50	32,209,087.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,403,641.41	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			34,188.04
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	45-3	110,000,000.00	
投资活动现金流入小计		111,403,641.41	34,188.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,302,091.33	7,546,526.84
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	45-4	345,000,000.00	
投资活动现金流出小计		351,302,091.33	7,546,526.84
投资活动产生的现金流量净额		-239,898,449.92	-7,512,338.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		323,576,000.00	
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			12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		323,576,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		21,900,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,329,655.16	29,425,038.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	45-5	14,615,423.64	
筹资活动现金流出小计		84,845,078.80	41,425,038.33
筹资活动产生的现金流量净额		238,730,921.20	-29,425,038.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-28,237,870.22	-4,728,289.46
加：期初现金及现金等价物余额		72,877,859.28	68,803,956.36
六、期末现金及现金等价物余额		44,639,989.06	64,075,666.90

法定代表人：钱高法 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

母公司现金流量表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		302,193,446.69	272,027,533.56
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		1,879,631.26	2,381,533.12
经营活动现金流入小计		304,073,077.95	274,409,066.68
购买商品、接受劳务支付的现金		250,828,775.56	176,736,233.99
支付给职工以及为职工支付的现金		34,285,799.55	22,084,893.78
支付的各项税费		33,144,321.84	31,529,419.34
支付其他与经营活动有关的现金		13,664,291.53	12,177,085.93
经营活动现金流出小计		331,923,188.48	242,527,633.04
经营活动产生的现金流量净额		-27,850,110.53	31,881,433.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金		1,403,641.41	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			34,188.04
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		110,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		111,403,641.41	34,188.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,302,091.33	7,546,526.84
投资支付的现金			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金		345,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		351,302,091.33	7,546,526.84
投资活动产生的现金流量净额		-239,898,449.92	-7,512,338.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		323,576,000.00	-
取得借款收到的现金			12,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		323,576,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		21,900,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,329,655.16	29,425,038.33
支付其他与筹资活动有关的现金		14,615,423.64	-
筹资活动现金流出小计		84,845,078.80	41,425,038.33
筹资活动产生的现金流量净额		238,730,921.20	-29,425,038.33

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-
五、现金及现金等价物净增加额		-29,017,639.25	-5,055,943.49
加：期初现金及现金等价物余额		72,329,453.36	68,606,497.86
六、期末现金及现金等价物余额		43,311,814.11	63,550,554.37

法定代表人：钱高法 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 : 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	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	102,600,000.00				24,015,669.83				27,772,844.66		183,750,932.50		338,139,446.99
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	102,600,000.00				24,015,669.83				27,772,844.66		183,750,932.50		338,139,446.99
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)	34,200,000.00				274,760,577.36						8,833,983.05		317,794,560.41
(一) 综合收益总额											56,713,983.05		56,713,983.05
(二)所有者投入和减少资 本	34,200,000.00				274,760,577.36								308,960,577.36
1. 股东投入的普通股	34,200,000.00				274,760,577.36								308,960,577.36
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											-47,880,000.00		-47,880,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的 分配											-47,880,000.00		-47,880,000.00

4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	136,800,000.00				298,776,247.19				27,772,844.66		192,584,915.55	655,934,007.40

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	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	102,600,000.00				24,015,669.83				18,223,230.01		126,108,076.36		270,946,976.20
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	102,600,000.00				24,015,669.83				18,223,230.01		126,108,076.36		270,946,976.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									9,549,614.65		57,642,856.14		67,192,470.79
(一)综合收益总额											95,920,470.79		95,920,470.79
(二)所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							9,549,614.65		-38,277,614.65			-28,728,000.00
1. 提取盈余公积							9,549,614.65		-9,549,614.65			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-28,728,000.00			-28,728,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	102,600,000.00			24,015,669.83			27,772,844.66		183,750,932.50			338,139,446.99

法定代表人：钱高法 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其	专	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他		库存股	他综合收益	项储备			
一、上年期末余额	102,600,000.00				24,015,669.83				27,772,844.66	183,427,601.93	337,816,116.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	102,600,000.00				24,015,669.83				27,772,844.66	183,427,601.93	337,816,116.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	34,200,000.00				274,760,577.36				0.00	8,383,394.44	317,343,971.80
（一）综合收益总额										56,263,394.44	56,263,394.44
（二）所有者投入和减少资本	34,200,000.00				274,760,577.36						308,960,577.36
1. 股东投入的普通股	34,200,000.00				274,760,577.36						308,960,577.36
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										-47,880,000.00	-47,880,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-47,880,000.00	-47,880,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	136,800,000.00				298,776,247.19				27,772,844.66	191,810,996.37	655,160,088.22

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	102,600,000.00				24,015,669.83				18,223,230.01	126,209,070.10	271,047,969.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	102,600,000.00				24,015,669.83				18,223,230.01	126,209,070.10	271,047,969.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									9,549,614.65	57,218,531.83	66,768,146.48
（一）综合收益总额										95,496,146.48	95,496,146.48
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									9,549,614.65	-38,277,614.65	-28,728,000.00
1. 提取盈余公积									9,549,614.65	-9,549,614.65	
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,728,000.00	-28,728,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股											

本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	102,600,000.00				24,015,669.83				27,772,844.66	183,427,601.93	337,816,116.42

法定代表人：钱高法 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

三、公司基本情况

1. 公司概况

宁波高发汽车控制系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原宁波高发汽车拉索有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由宁波高发控股有限公司、钱高法、钱国年、钱国耀、国信弘盛投资有限公司、上海茂树股权投资有限公司、宁波高发企业管理咨询有限公司、浙江银泰睿祺创业投资有限公司等股东作为发起人，股本总数为 5,400 万股（每股面值人民币 1 元）。公司于 2011 年 6 月 10 日取得宁波市工商行政管理局核发的 330200000025488 号企业法人营业执照，注册资本为人民币 5,400 万元。

2013 年 8 月，公司以 2013 年 6 月末股本为基数，以资本公积（股本溢价）向全体股东按照每 10 股转增 9 股，共计转增股本 4,860 万股，增资后公司注册资本变更为人民币 10,260 万元。

2015 年 1 月，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,420 万股并于当年 1 月 20 日在上海证券交易所上市交易。公开发行后公司总股本由 10,260 万股变更为 13,680 万股。

公司主要经营车辆变速、加速操纵控制系统，车辆电子控制系统，车辆拉索，软轴，车辆零部件的设计、制造、销售。

本财务报表业经公司全体董事于 2015 年 8 月 18 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
宁波高发机械制造有限公司（以下简称“高发机械”）

报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月不存在使持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

根据公司实际生产经营情况，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分别制定了具体的会计政策和会计估计。

1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

6. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

A、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

B、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

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

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

A、终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若

与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

8. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。	
确定组合的依据：	未单项计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

9. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

A、低值易耗品采用一次转销法；

B、包装物采用一次转销法。

10. 长期股权投资

(1) 投资成本确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

A、后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

11. 投资性房地产

不适用

12. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- B、该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

(3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

13. 在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

14. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2). 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
软件	5-10 年	预计收益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3). 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

经复核，本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(4). 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5). 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6). 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

16. 收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司确认销售商品收入的基本原则为：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司根据不同的销售模式将收入确认模式相应分为二种，具体如下：

A、客户将已领用的产品以开票通知单的形式通知公司，公司根据该开票通知单开票确认收入。

B、客户对公司产品验收合格后，公司根据验收的清单开票确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

17. 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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

18. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

19. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00	

城市维护建设税	应缴流转税额	7.00	
教育费附加	应缴流转税额	3.00	
地方教育费附加	应缴流转税额	2.00	
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
高发机械	25%

2. 税收优惠

根据“甬高企认领(2015)2号”《关于公布宁波市2014年第一批高新技术企业名单的通知》，公司被认定为高新技术企业，并取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合核发的编号为GR201433100304的《高新技术企业证书》，有效期自2014年1月1日起至2016年12月31日。根据“国税函(2009)203号”《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，公司2015年的企业所得税减按15%的税率计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,387.34	5,321.67
银行存款	44,631,601.72	72,872,537.61
其他货币资金	19,360,000.00	11,728,800.00
合计	63,999,989.06	84,606,659.28
其中：存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	19,360,000.00	11,728,800.00
合计	19,360,000.00	11,728,800.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	206,103,307.61	131,949,341.16
商业承兑票据	20,390,000.00	6,600,000.00
合计	226,493,307.61	138,549,341.16

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	37,077,105.67	
合计	37,077,105.67	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	134,568,946.24	100	8,765,642.19	6.51	125,803,304.05	116,011,083.33	100	7,504,837.29	6.47	108,506,246.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	134,568,946.24	/	8,765,642.19	/	125,803,304.05	116,011,083.33	/	7,504,837.29	/	108,506,246.04

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 %
1 年以内	130,738,664.83	6,536,933.24	5
1 至 2 年	930,067.31	186,013.46	20
2 至 3 年	1,715,037.22	857,518.61	50
3 年以上	1,185,176.88	1,185,176.88	100
合计	134,568,946.24	8,765,642.19	6.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 1,260,804.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	19,971,970.07	14.84	998,598.50
第二名	14,832,891.51	11.02	741,644.58
第三名	14,272,509.29	10.61	713,625.46
第四名	8,652,518.52	6.43	432,625.93
第五名	6,117,490.28	4.55	305,874.51
合计	63,847,379.67	47.45	3,192,368.98

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,776,479.00	100.00	5,588,448.87	100.00
合计	1,776,479.00	100.00	5,588,448.87	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例%
第一名	444,000.00	24.99
第二名	189,000.00	10.64
第三名	146,385.43	8.24
第四名	115,789.71	6.52
第五名	100,000.00	5.63
合计	995,175.14	56.02

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	334,402.73	100.00	69,220.14	20.70	265,182.59	3,831,281.59	100.00	64,111.25	1.67	3,767,170.34
组合1	334,402.73	100.00	69,220.14	20.70	265,182.59	232,225.00	6.06	64,111.25	27.61	168,113.75
组合2						3,599,056.59	93.94			3,599,056.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	334,402.73	/	69,220.14	/	265,182.59	3,831,281.59	/	64,111.25	/	3,767,170.34

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 %
1 年以内	184,402.73	9,220.14	5
1 至 2 年	50,000.00	10,000.00	20
2 至 3 年	100,000.00	50,000.00	50
3 年以上			
合计	334,402.73	69,220.14	20.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 5,108.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
上市费用		3,599,056.59
保证金	200,000.00	150,000.00
代缴社保和公积金	69,036.60	82,225.00
代扣代缴个税	65,366.13	
合计	334,402.73	3,831,281.59

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽江淮	保证金	150,000.00	3 年内	44.86	60,000.00
代缴社保和公积金	代缴款	69,036.60	1 年内	20.64	3,451.83
代扣代缴个税	代缴款	65,366.13	1 年内	19.55	3,268.31
厦门金龙	保证金	50,000.00	1 年内	14.95	2,500.00
合计	/	334,402.73	/	100.00	69,220.14

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,642,569.12		18,642,569.12	18,062,842.84		18,062,842.84
在产品	4,963,447.09		4,963,447.09	5,065,956.50		5,065,956.50
库存商品	23,009,546.61		23,009,546.61	17,199,109.34		17,199,109.34
发出商品	31,601,783.46		31,601,783.46	33,740,823.63		33,740,823.63
周转材料	492,430.03		492,430.03	483,201.01		483,201.01

合计	78,709,776.31		78,709,776.31	74,551,933.32		74,551,933.32
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税款		5,942,182.23
委托理财款	235,000,000.00	
合计	235,000,000.00	5,942,182.23

13、可供出售金融资产

适用 不适用

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、投资性房地产

适用 不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	90,662,804.73	36,588,288.36	6,995,399.86	6,963,035.41	141,209,528.36
2.本期增加金额		4,100,858.01	99,301.67	719,871.53	4,920,031.21
(1) 购置		3,912,023.84	99,301.67	719,871.53	4,731,197.04
(2) 在建工程转入		188,834.17			188,834.17
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	90,662,804.73	40,689,146.37	7,094,701.53	7,682,906.94	146,129,559.57
二、累计折旧					
1.期初余额	10,330,037.94	14,633,084.79	2,867,371.72	3,344,536.53	31,175,030.98
2.本期增加金额	1,414,339.74	1,786,940.51	486,582.27	643,041.90	4,330,904.42
(1) 计提	1,414,339.74	1,786,940.51	486,582.27	643,041.90	4,330,904.42
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	11,744,377.68	16,420,025.30	3,353,953.99	3,987,578.43	35,505,935.40
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	78,918,427.05	24,269,121.07	3,740,747.54	3,695,328.51	110,623,624.17
2. 期初账面价值	80,332,766.79	21,955,203.57	4,128,028.14	3,618,498.88	110,034,497.38

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 34,774,219.61 元，详见附注十四。

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	303,127.35		303,127.35	148,709.42		148,709.42
工程技术中心	1,125,078.87		1,125,078.87			
合计	1,428,206.22		1,428,206.22	148,709.42		148,709.42

20、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	23,267,254.75	3,393,149.88	26,660,404.63
2.本期增加金额		102,564.12	102,564.12
(1)购置		102,564.12	102,564.12
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	23,267,254.75	3,495,714.00	26,762,968.75
二、累计摊销			
1.期初余额	2,505,692.73	884,550.98	3,390,243.71
2.本期增加金额	232,737.54	209,517.96	442,255.50
(1)计提	232,737.54	209,517.96	442,255.50
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	2,738,430.27	1,094,068.94	3,832,499.21
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			

四、账面价值			
1.期末账面价值	20,528,824.48	2,401,645.06	22,930,469.54
2.期初账面价值	20,761,562.02	2,508,598.90	23,270,160.92

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,834,862.33	1,325,573.09	7,568,948.54	1,135,491.72
合计	8,834,862.33	1,325,573.09	7,568,948.54	1,135,491.72

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

22、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		18,900,000.00
信用借款		3,000,000.00
合计		21,900,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

23、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	96,800,000.00	85,244,000.00
合计	96,800,000.00	85,244,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

24、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	88,771,212.77	84,714,079.58
1-2 年（含 2 年）	270,384.12	92,988.07
2-3 年（含 3 年）	59,184.07	23,579.64
3 年以上	117,265.48	78,105.78
合计	89,218,046.44	84,908,753.07

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

25、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	986,915.74	920,736.17
1-2 年（含 2 年）	105,716.10	140,633.99
2-3 年（含 3 年）	64,667.43	
合计	1,157,299.27	1,061,370.16

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

26、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,476,750.90	39,041,076.40	45,358,480.45	14,159,346.85
二、离职后福利-设定提存计划	97,528.70	1,347,335.00	1,347,335.00	97,528.70
合计	20,574,279.60	40,388,411.40	46,705,815.45	14,256,875.55

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,923,757.06	35,774,477.82	42,486,777.82	12,211,457.06
二、职工福利费		1,232,513.63	1,232,513.63	
三、社会保险费	65,809.70	1,159,979.30	1,159,979.30	65,809.70
其中: 医疗保险费	50,768.70	854,051.60	854,051.60	50,768.70
工伤保险费	9,324.80	225,590.80	225,590.80	9,324.80
生育保险费	5,716.20	80,336.90	80,336.90	5,716.20
四、住房公积金		462,221.00	462,221.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,487,184.14	411,884.65	16,988.70	1,882,080.09
合计	20,476,750.90	39,041,076.40	45,358,480.45	14,159,346.85

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	83,595.40	1,217,062.50	1,217,062.50	83,595.40
2、失业保险费	13,933.30	130,272.50	130,272.50	13,933.30
合计	97,528.70	1,347,335.00	1,347,335.00	97,528.70

27、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	5,393,492.08	123,318.43
增值税	4,363,249.84	3,013,690.51
城市维护建设税	305,427.49	160,428.41
教育费附加	130,897.49	68,755.04
地方教育费附加	87,265.00	45,836.69
个人所得税	33,753.81	47,036.89
印花税	14,809.32	14,897.55
残保金	15,880.00	12,336.00

水利建设基金	57,558.30	54,798.49
合计	10,402,333.33	3,541,098.01

28、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	24,016.50	63,726.34
合计	24,016.50	63,726.34

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

29、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	615,333.17		52,000.02	563,333.15	注
合计	615,333.17		52,000.02	563,333.15	/

注：2009 年 12 月，根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资【2009】2824 号文件《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达工业中小企业技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划（第一批）的通知》，公司收到技改项目补助资金 104 万元，从 2010 年 12 月起按照相关资产的使用年限分 10 年分期确认收入。

30、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	102,600,000.00	34,200,000.00				34,200,000.00	136,800,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1330 号文核准，公司于 2015 年 1 月 12 日成功向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,420 万股。经上海证券交易所自律监管决定书[2015]12 号文批准，公司首次公开发行股票发行的 3,420 万股于 2015 年 1 月 20 日在上海证券交易所上市交易。本次发行后公司总股本由 10,260 万股变更为 13,680 万股。

31、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	24,015,669.83	274,760,577.36		298,776,247.19
合计	24,015,669.83	274,760,577.36		298,776,247.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1330号文核准，公司于2015年1月12日以10.28元/股向社会公开发行人民币普通股（A股）3,420万股，净募集资金30,896.06万元，股本溢价27,476.06万元。

32、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,772,844.66			27,772,844.66
合计	27,772,844.66			27,772,844.66

33、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	183,750,932.50	126,108,076.36
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	183,750,932.50	126,108,076.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,713,983.05	42,973,787.96
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	47,880,000.00	28,728,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	192,584,915.55	140,353,864.32

34、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	345,184,495.27	240,652,348.33	283,515,549.72	194,826,313.11
其他业务	723,358.78		1,740,596.23	703,504.27
合计	345,907,854.05	240,652,348.33	285,256,145.95	195,529,817.38

35、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,448,651.28	1,263,452.51
教育费附加	620,850.55	541,479.66
地方教育费附加	413,900.36	360,986.44
营业税	14,000.00	14,000.00
合计	2,497,402.19	2,179,918.61

36、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	7,359,186.99	5,878,230.78
三包费	3,404,827.84	2,231,794.21
业务招待费	2,080,891.44	1,649,686.90
仓储费	1,958,871.11	1,365,597.55
差旅费	380,971.95	319,911.68
其它	1,043,057.52	835,719.72
合计	16,227,806.85	12,280,940.84

37、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	11,380,728.72	9,494,700.51
折旧	861,980.10	682,447.11
工资	1,444,949.22	1,272,867.75
社会保险	1,374,452.60	1,311,204.30
税费	1,688,134.17	811,070.82
汽车费用	336,546.93	289,090.97
无形资产摊销	312,943.38	312,117.16
其他	3,827,312.34	1,689,704.90
合计	21,227,047.46	15,863,203.52

38、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	449,655.16	2,139,822.33
减：利息收入	-705,972.38	-154,781.74
其他	100,916.89	266,248.59
合计	-155,400.33	2,251,289.18

39、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,265,913.79	832,123.13
合计	1,265,913.79	832,123.13

40、公允价值变动收益

□适用 √不适用

41、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托理财产品利息	1,403,641.41	
合计	1,403,641.41	

42、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,127,000.02	2,198,200.02	1,127,000.02
其中：与收益相关的政府补助	1,075,000.00	2,146,200.00	1,075,000.00
与资产相关的政府补助	52,000.02	52,000.02	52,000.02
赔偿金收入		129,599.65	
固定资产处置利得		17,094.02	
其他	266,293.72	114,044.33	266,293.72
合计	1,393,293.74	2,458,938.02	1,393,293.74

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
宁波 14 年第五批科技项目经费	250,000.00		收益
14 年度第三批科技项目补助资金	700,000.00		收益
鄞州区 14 年度第七批科技项目补助资金	125,000.00		收益
13 年第三批重点产业技术改造项目补助		220,000.00	收益
13 年第三批科技项目经费		700,000.00	收益
13 年第四批科技项目经费		350,000.00	收益
13 年第五批科技项目经费		100,000.00	收益
13 年信息化与工业化融合示范项目补助		145,000.00	收益
13 年第三批授权专利奖励		4,800.00	收益
13 年潘火街道奖励经费		576,400.00	收益
创新型试点企业奖励		50,000.00	收益
与资产相关的政府补助递延收益摊入	52,000.02	52,000.02	资产
合计	1,127,000.02	2,198,200.02	/

43、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		33,905.93	
其中：固定资产处置损失		33,905.93	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		502,000.00	
水利建设基金	350,502.44	298,806.89	
其他	72,041.11	85,540.58	
合计	422,543.55	920,253.40	

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,043,225.68	15,008,582.84
递延所得税费用	-190,081.37	-124,832.89
合计	9,853,144.31	14,883,749.95

45、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,075,000.00	2,146,200.00
利息收入	705,972.38	154,781.74
其他	135,517.88	108,906.08
合计	1,916,490.26	2,409,887.82

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	7,317,186.99	5,878,230.78
研发费用	1,275,615.37	664,484.87
业务招待费	2,206,822.44	1,952,581.40
中介费		201,770.67
仓储费	1,287,871.11	678,157.01
差旅费	426,285.70	335,917.13
汽车费用	331,860.44	289,090.97

会务费	10,126.41	17,329.05
其他	836,841.90	2,176,134.37
合计	13,692,610.36	12,193,696.25

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托理财产品到期赎回	110,000,000.00	
合计	110,000,000.00	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	345,000,000.00	
合计	345,000,000.00	

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	14,615,423.64	
合计	14,615,423.64	

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	56,713,983.05	42,973,787.96
加：资产减值准备	1,265,913.79	832,123.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,330,904.42	3,738,092.88
无形资产摊销	442,255.50	407,155.89
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		16,811.91
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）	449,655.16	2,139,822.33
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,403,641.41	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-190,081.37	-124,832.89
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）	-4,157,842.99	-337,265.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,996,457.87	-25,652,583.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,526,970.24	8,267,975.65
其他	-52,000.02	-52,000.02
经营活动产生的现金流量净额	-27,070,341.50	32,209,087.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	44,639,989.06	64,075,666.90
减：现金的期初余额	72,877,859.28	68,803,956.36
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	-28,237,870.22	-4,728,289.46

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	44,639,989.06	72,877,859.28
其中：库存现金	8,387.34	5,321.67
可随时用于支付的银行存款	44,631,601.72	72,872,537.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	44,639,989.06	72,877,859.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

47、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

48、外币货币性项目

适用 不适用

49、套期

适用 不适用

50、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益**

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
高发机械	宁波	宁波	制造业	100		设立

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
高发控股	宁波	投资	21,000,000.00	43.75	43.75

本企业最终控制方是钱高法、钱国年、钱国耀 3 人。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

九

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

无

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	529,680.00	320,940.00

(8). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 公司与中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行签订了 2012 年鄞抵字 0230 号最高额抵押合同，将固定资产中原值为 19,742,463.92 元、净值为 16,004,023.45 元的房屋建筑物，无形资产中原值为 6,649,488.24 元，净值为 5,762,889.82 元的土地使用权为公司在中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行自 2012 年 7 月 11 日至 2019 年 7 月 10 日的不超过 5,231 万元的全部债务提供抵押担保。

截至 2015 年 6 月 30 日，在上述抵押担保合同项下，公司与中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行签订了 2014 年（鄞县）字 0616 号流动资金借款合同，由中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行向公司提供 9,900,000.00 元的短期借款，期限为 2015 年 1 月 9 日至 2015 年 1 月 8 日。公司已于 2015 年 1 月 8 日归还该笔贷款。

截至 2015 年 6 月 30 日，在上述抵押担保合同项下，由中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行为公司 53,600,000.00 元商业汇票提供承兑，其中，18,800,000.00 元银行承兑汇票期限为 2015 年 2 月 5 日至 2015 年 8 月 4 日；16,300,000.00 元银行承兑汇票期限为 2015 年 4 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日；18,500,000.00 元银行承兑汇票期限为 2015 年 5 月 29 日至 2015 年 11 月 29 日。

(2) 公司与中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行签订了 2012 年鄞抵字 0231 号最高额抵押合同，将固定资产中原值为 18,007,353.19 元，净值为 15,379,179.92 元的房屋建筑物，无形资产中原值为 4,950,371.76 元，净值为 4,290,322.18 元的土地使用权为公司对中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行自 2012 年 7 月 11 日至 2019 年 7 月 10 日不超过 2,931 万元的全部债务提供抵押担保。

截至 2015 年 6 月 30 日，在上述抵押担保合同项下，由中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行为公司 16,300,000.00 元商业汇票提供承兑，其中，16,300,000.00 元银行承兑汇票期限为 2015 年 4 月 29 日至 2015 年 10 月 27 日。

(3) 公司与宁波银行股份有限公司签订了 01201DY20130536 最高额抵押合同，将固定资产中原值为 2,711,003.10 元，净值为 1,864,627.84 元的房屋建筑物，固定资产中原值为 2,413,707.54 元，净值为 1,526,388.40 元的房屋建筑物，无形资产中原值为 1,384,642.10 元，净值为 1,015,479.99 元的土地使用权为公司对宁波银行股份有限公司自 2013 年 4 月 18 日至 2016 年 4 月 18 日不超过 1,162 万元的全部债务提供抵押担保。

截至 2015 年 6 月 30 日，在上述抵押担保合同项下，公司与宁波银行股份有限公司签订了 01201LK20148199 流动资金借款合同，由宁波银行股份有限公司向公司提供 4,500,000.00 元的短期借款，期限为 2014 年 12 月 5 日至 2015 年 12 月 5 日。

截至 2015 年 6 月 30 日，在上述抵押担保合同项下，公司与宁波银行股份有限公司签订了 01201LK20148205 流动资金借款合同，由宁波银行股份有限公司向公司提供 4,500,000.00 元的

短期借款，期限为 2014 年 12 月 18 日至 2015 年 12 月 18 日。公司已于 2015 年 1 月 23 日归还上述两笔贷款。

(4) 截至 2015 年 6 月 30 日，公司其他货币资金中有 19,360,000.00 元作为银行承兑汇票保证金。

2、或有事项

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他
无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	134,568,946.24	100.00	8,765,642.19	6.51	125,803,304.05	116,011,083.33	100.00	7,504,837.29	6.47	108,506,246.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	134,568,946.24	/	8,765,642.19	/	125,803,304.05	116,011,083.33	/	7,504,837.29	/	108,506,246.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 %
1 年以内	130,738,664.83	6,536,933.24	5
1 至 2 年	930,067.31	186,013.46	20

2 至 3 年	1,715,037.22	857,518.61	50
3 年以上	1,185,176.88	1,185,176.88	100
合计	134,568,946.24	8,765,642.19	6.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 1,260,804.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
第一名	19,971,970.07	14.84	998,598.50
第二名	14,832,891.51	11.02	741,644.58
第三名	14,272,509.29	10.61	713,625.46
第四名	8,652,518.52	6.43	432,625.93
第五名	6,117,490.28	4.55	305,874.51
合计	63,847,379.67	47.45	3,192,368.98

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	265,656.60	100.00	65,782.83	24.76	199,873.77	3,801,394.59	100.00	62,616.90	1.65	3,738,777.69
其中: 组合1	265,656.60	100.00	65,782.83	24.76	199,873.77	202,338.00	5.32	62,616.90	30.95	139,721.10
组合2						3,599,056.59	94.68			3,599,056.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	265,656.60	/	65,782.83	/	199,873.77	3,801,394.59	/	62,616.90	/	3,738,777.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 %
1 年以内	115,656.60	5,782.83	5
1 至 2 年	50,000.00	10,000.00	20
2 至 3 年	100,000.00	50,000.00	50
3 年以上			
合计	265,656.60	65,782.83	24.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 3,165.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
上市费用		3,599,056.59
保证金	200,000.00	150,000.00
代职工缴纳的社保和公积金	65,656.60	52,338.00
合计	265,656.60	3,801,394.59

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽江淮	保证金	150,000.00	3 年内	56.46	60,000.00
代缴的社保和公积金	代缴款	65,656.60	1 年内	24.72	3,282.83
厦门金龙	保证金	50,000.00	1 年内	18.82	2,500.00
合计	/	265,656.60	/	100.00	65,782.83

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
高发机械	1,500,000.00			1,500,000.00		
合计	1,500,000.00			1,500,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	345,184,495.27	242,001,758.67	283,515,549.72	195,568,242.48
其他业务	1,071,734.85	-	1,914,784.27	703,504.27
合计	346,256,230.12	242,001,758.67	285,430,333.99	196,271,746.75

5、投资收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托理财产品利息	1,403,641.41	
合计	1,403,641.41	

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,127,000.02	
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	1,403,641.41	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	246,252.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-420,220.00	
少数股东权益影响额		
合计	2,356,674.06	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.21	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.82	0.41	0.41

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管财务工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原件



董事会批准报送日期：2015-8-18

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容