

公司代码：603677

公司简称：奇精机械

奇精机械股份有限公司

2017 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、公司负责人汪永琪、主管会计工作负责人唐洪及会计机构负责人（会计主管人员）蒋文霞声明：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

2017年中期利润分配方案：以2017年6月30日的总股本136,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），共计派发现金红利3,400万元（含税），本次利润分配不转增股本、不送股。

本预案尚需提交公司2017年第二次临时股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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、 重大风险提示

本报告第四节“经营情况的讨论与分析”已经详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者注意投资风险。

十、 其他

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准奇精机械股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2016〕3208号）核准，并经上海证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，并于2017年2月6日在上海证券交易所挂牌上市。本次发行后公司的总股本由6,000万股变更为8,000万股，本次发行募集资金净额为382,498,000元。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节	公司债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	122

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		
公司、本公司、奇精机械	指	奇精机械股份有限公司
安徽奇精	指	安徽奇精机械有限公司
博思韦精密	指	博思韦精密工业（宁波）有限公司
韩国三星	指	SAMSUNG ELECTRONICS CO., LTD
台湾三洋	指	Taiwan Sanyo Electric Co., Ltd.
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
保荐机构	指	国信证券股份有限公司
审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	奇精机械股份有限公司
公司的中文简称	奇精机械
公司的外文名称	Qijing Machinery Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Qijing Machinery
公司的法定代表人	汪永琪

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶鸣琦	钟飞、田林
联系地址	浙江省宁波市宁海县长街镇工业园8号	浙江省宁波市宁海县长街镇工业园8号
电话	0574-65310999	0574-65310999
传真	0574-65303768	0574-65303768
电子信箱	ir@qijing-m.com	ir@qijing-m.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	宁海县跃龙街道气象北路289号
公司注册地址的邮政编码	315600
公司办公地址	浙江省宁波市宁海县长街镇工业园8号
公司办公地址的邮政编码	315601
公司网址	www.qijing-m.com
电子信箱	ir@qijing-m.com
报告期内变更情况查询索引	无

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、证券时报、证券日报
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www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

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	奇精机械	603677	无

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准奇精机械股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2016〕3208号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，发行后的总股本为8,000万股。公司股票已于2017年2月6日在上海证券交易所上市。

2017年2月20日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》，公司注册资本由6,000万元变更为8,000万元，具体内容见上交所网站刊登的《关于修订公司章程的公告》（公告编号：2017-006），《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2017-013）。

2017年5月9日，公司2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配方案》，以公司首次公开发行后的总股本8,000万股为基数，以资本公积金每10股转增7股，同时每10股派发现金红利3.5元（含税），共派发现金2,800万元。公司已于2017年5月26日完成权益分派，具体内容见上交所网站刊登的《2016年年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-027）。

2017年7月5日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加注册资本并修改〈公司章程〉的议案》、《关于〈公司第一期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。因公司实施了每10股转增7股的权益分派，公司总股本由8,000万股增加至13,600万股，公司注册资本由8,000万元变更为13,600万元，相关工商手续已变更完成；公司第一期限制性股票激励计划，拟授予限制性股票544万股，其中首次授予441万股，预留103万股，本次激励计划正在积极推进中。

七、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	621,977,324.55	543,885,596.37	14.36%
归属于上市公司股东的净利润	46,926,936.14	42,410,602.81	10.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	45,469,899.11	40,985,081.51	10.94%
经营活动产生的现金流量净额	-108,495,112.36	46,035,279.71	-335.68%
	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	860,709,909.76	457,016,972.51	88.33%
总资产	1,272,989,321.97	906,487,653.64	40.43%

（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）	0.55	0.71	-22.54%
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.71	-22.54%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.53	0.68	-22.06%
加权平均净资产收益率（%）	5.89	10.66	减少4.77个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.71	10.30	减少4.59个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行股票 2,000 万股，发行后的总股本为 8,000 万股。2017 年 5 月 26 日，公司实施了 2016 年度利润分配方案，以 8,000 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 7 股，转增后总股本由 8,000 万股变更为 13,600 万股，报告期末每股收益等主要财务指标以 13,600 万股为依据加权计算。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 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）
非流动资产处置损益	38,707.01	
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	1,737,276.06	
委托他人投资或管理资产的损益	202,842.47	
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	-158,357.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,910.37	
所得税影响额	-323,520.31	
合计	1,457,037.03	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司的主要业务、主要产品及用途

本公司专业从事洗衣机离合器等家电零部件、电动工具零部件、汽车零部件的研发、设计、生产与销售，其中洗衣机离合器等家电零部件是公司的主要产品。公司凭借先进的技术工艺、齐全的产品种类及产品质量优势，在洗衣机离合器领域已具备较强的市场竞争力和品牌知名度。

公司洗衣机离合器产销量位居同行业前列，主要客户包括惠而浦、三星、海信、TCL、松下、日立、东菱威力、创维等国内外知名的洗衣机生产企业；同时，作为国内规模较大的电动工具零部件生产企业之一，公司与喜利得、博世、牧田等知名电动工具制造商建立了稳定的合作关系；公司汽车零部件产销量逐年增长，与 3 家世界知名汽车总成供应商建立了合作关系。

公司的主要产品及用途如下：

产品分类		主要用途与客户群体
家电零部件	洗衣机离合器	全自动波轮洗衣机的核心部件，主要客户为惠而浦、三星、TCL、东菱威力等
	洗衣机零部件	包括洗衣机离合器配件及洗衣机注塑件，主要客户为惠而浦、松下、日立等
	洗碗机零部件	包括铰链等洗碗机零部件
电动工具零部件		包括轴类、缸套、工具手柄等零部件，主要用于组装专业级电动工具，主要客户为牧田、喜利得、博世
汽车零部件		包括发动机零部件、变速箱零部件、工程机械零部件等，主要用于汽车发动机、变速箱以及工程机械液压系统

（二）经营模式

1、销售模式

公司产品主要面向洗衣机整机厂商、电动工具整机厂商、汽车零部件总成供应商，主要客户均为行业内知名企业或上市公司，如惠而浦、三星、TCL、松下、海信、牧田、喜利得、博世等。公司与上述客户经过多年合作，已建立较稳定的合作关系。公司通常与重要客户签订长期框架性协议，约定产品质量标准、交货周期、付款方式、后续服务等事项。公司获得具体订单的方式主要可分为议价模式和竞标模式。公司洗衣机离合器的销售主要采用议价模式，除洗衣机离合器外的家电零部件、电动工具零部件、汽车零部件的销售主要采用竞标模式。

2、采购模式

公司制定了较为完善的供应商管理制度，对供应商选择、产品开发、供货质量监控、服务表现跟踪及成本优化等方面进行全面管理。采购部负责甄选供应商，根据采购物料重要性，公司将物料分为两类进行管理，其中钢材、塑料、外购件等主要原材料须在《合格供应商名录》中选择合适的供应商进行采购，润滑油、液压油、包装物等辅助材料可由采购部直接选择供应商进行采购。

3、生产模式

公司生产的零部件属于非标准化产品，主要根据客户订单组织生产。为缓解销售旺季的生产压力，公司在销售淡季时也会适当增加产量，形成存货备售。总体而言，公司采用以“订单式生产”为主、“备货式生产”为辅的生产模式。

4、外协生产方式

公司主要产品洗衣机离合器工艺复杂，所需工序较多。为聚焦于核心工序、提高生产效率，公司将电镀、部分热处理及粗加工工序通过外协生产方式外包给第三方，并通过外协厂家出库检验和公司入库检验实现产品质量控制。

（三）行业情况

公司主要产品为洗衣机离合器等家用电器零部件、电动工具零部件、汽车零部件，经营环境与相关行业息息相关。

（1）家电行业

2017年上半年，钢、铜、铝等原材料价格上涨，进一步倒逼家电行业的洗牌，同时受消费升级和更新换代需求的影响，我国家电市场需求主要倾向于产品的高端化、大容量化、智能化、美观化、环保化、健康化六大方面。

具体到洗衣机领域，品质生活的观念深入消费者心中，健康洗护、大容量、多筒、智能趋势日益明显，中高端的滚筒式洗衣机市场占比逐步提升，这一趋势成洗衣机市场升级的主旋律。在市场缺少大规模增长空间的背景下，产品结构升级是品牌发展的必经之路，而未来洗衣机市场的核心竞争点也将集中在具备更高附加功能的中高端产品上。

（2）电动工具行业

电动工具目前被广泛应用于航天航空、高铁建设、船舶制造、汽车产业，也属于高技术含量的行业。中国国内的高端电动工具市场常年为德国博世、日本牧田、日本日立、瑞士喜利得等外资品牌巨头紧紧把持。从全球电动工具行业来看，智能电动工具将成为未来发展的主流。

中国正在进行的工业升级、基础设施建设，都给电动工具行业造就了一个前所未有的市场和发展机遇。我国电动工具的潜在内需市场空间广阔，发展前景可观。

(3) 汽车行业

近年来，我国汽车工业已经进入产业成熟期。受 2016 年高基数及乘用车小排量购置税减半政策透支影响，上半年乘用车增长乏力。

由于我国蕴藏着巨大的汽车消费需求，并且具有显著的资源成本优势，外国整车厂商纷纷涌入国内市场。与此同时，跨国零部件供应商也随之加快到国内建厂的步伐。随着整车产能向中国的转移，我国汽车零部件行业国产替代趋势明显，为国内汽车零部件企业提供了良好的发展契机。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、客户资源优势

洗衣机离合器等家电零部件、电动工具零部件及汽车零部件行业准入门槛较高，但一旦双方建立合作关系，客户往往不会轻易变更供应商。经过多年发展，公司在产品质量、技术含量、供货能力、商业信誉等方面逐步获得了市场的认可。目前，公司已与多家国内外知名的洗衣机、电动工具生产商和汽车零部件总成供应商建立了稳定的合作关系，先后获得惠而浦、牧田、日立、东菱威力、松下、TCL、海信优秀（核心）供应商等荣誉称号。公司还获得了部分客户特定系列产品的独家供应商资格。

2、产品质量优势

公司自成立以来始终高度重视产品质量管理，以创建一流的洗衣机离合器等家电零部件、电动工具零部件、汽车零部件供应商为目标，建立了一套完整、严格的质量控制和管理体系，在采购环节、生产环节、销售环节实施了完备的质量检验程序，以确保产品质量的稳定性和一致性。公司配置了先进的检测设备，并根据市场最新技术要求和产品实际情况自主研发部分专用检测设备，建成了洗衣机离合器摆杆强度测试实验室、噪音检测实验室，以确保产品质量，实现产品性能符合客户要求的目标。

3、技术工艺优势

公司自成立以来，高度重视新技术的研发投入，通过经验总结和产品创新，掌握了多项核心技术，在行业内具有一定的技术工艺优势。公司掌握的关键性技术包括但不限于金属材料冷锻造技术、钣金件冲压技术、组合夹具技术、模具开发技术等：（1）公司于 90 年代中后期从日本、德国引进金属冷锻造工艺，在对国外技术进行消化吸收的基础上，对传统的冷锻造工艺进行了改

进、创新，进一步提高了公司的生产效率和产品精度；（2）钣金件冲压技术在生产洗衣机离合器配件壳体、安装板等领域具有广泛应用，公司在多年的生产实践中对该技术进行持续的优化、升级，掌握了洗衣机离合器领域领先的冲压工艺；（3）夹具用以装夹工件或引导刀具的紧固装置，公司产品种类众多，不同规格型号产品所用到的紧固设备不尽相同，为适应生产条件，减少停工时间，公司逐渐摸索并成功采用组合夹具技术协助生产，生产效率较以往实现了较大幅度的提高；（4）经过多年发展，公司培养了一只经验丰富的技术队伍，能够根据不同的产品需求适时研发出各种现代模具，有效提高了公司适应市场变化的能力。

4、快速供货保障优势

大型家电制造企业、电动工具制造企业对零部件的需求较大，质量标准较高、交货期较紧，在特殊情况下甚至要求供应商三至五天内实现交货，对合作供应商的生产能力、响应速度提出了较大挑战。公司作为国内主要的洗衣机离合器供应商、规模较大的电动工具零部件供应商，拥有强大的技术研发能力、较完整的生产流水线，能够迅速研发、设计出不同规格型号、不同安全认证等标准的产品，及时满足客户需求，在一定程度上提升了客户对公司的依赖性。

5、规模优势

十多年来，公司生产规模不断扩大，供货能力持续增强，已成为行业内规模较大的洗衣机离合器等家电零部件及电动工具零部件生产厂商之一。截至 2017 年 6 月 30 日，公司总资产为 127,298.93 万元，固定资产账面价值达 23,971.84 万元。洗衣机离合器方面，目前拥有 8 条离合器组装生产线；电动工具零部件方面，公司目前拥有级进模冷镦机、车铣复合机床、数控车床等设备数百余台，可生产多种类符合客户需求的电动工具零部件；汽车零部件方面，公司生产规模也在逐步扩大。

6、产品种类齐全优势

洗衣机、电动工具零部件品种繁多，组装程序复杂，能否提供多品种、多规格的零部件，成为洗衣机和电动工具整机生产商，尤其是知名企业在选择供应商时考虑的重要因素。公司凭借先进的生产设备和多年的技术积累，采用柔性生产模式，能够快速有效地转换生产产品品种，实现多品种批量供货。齐全的产品种类为公司赢得客户订单提供了有力保障。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司积极开拓创新，不断加大研发投入、完善工艺改进、优化产品结构，开发新客户、开拓海外市场，取得初步成效。2017年1-6月，公司实现营业收入62,197.73万元，同比增长14.36%；实现归属于母公司所有者的净利润4,692.69万元，同比增长10.65%。

（一）稳步推进募投项目建设，提高产能。

报告期内，公司顺利完成首次公开发行，并于2017年2月6日在上海证券交易所上市。募集资金净额38,249.80万元，为公司发展提供资金保障。

公司募投项目“年产400万套洗衣机离合器扩产与技改项目”和“年产2,500万套电动工具零部件产业化项目”正在稳步推进。报告期内，公司累计投入2条全自动冲压线，1条拉伸自动线，设备改造1条自动冲压线，1条离合器全自动组装生产线、1条离合器新产品（夏普型）生产线、升级改造4条纯人工离合器组装生产线为半自动化组装生产线，同时投入多台机械加工设备和半自动化改造设备。募投项目的实施有效提高了公司生产效率和生产产能，为公司业务拓展提供基础。

（二）大幅增加研发投入，积极开发新产品。

报告期内，公司持续增加研发投入，上半年研发支出1,983.82万元，同比增加65.29%。上半年，公司共开发离合器67种，其中9款离合器在前期意向沟通中，11款开始小批量生产，并进入量产阶段，其他尚在测试和改进中；电动工具零部件项目共计26个，其中6款已量产或即将量产，其他尚在测试和改进中；汽车零部件项目共计39项，其中发动机零部件项目22个，工程机械零部件项目9个，变速箱零部件项目8个。新产品的开发和技术储备为公司后续持续发展奠定了坚实的基础。

（三）清晰发展战略，确定汽车零部件为第二主业拓展方向。

报告期内，公司积极拓展新业务和新客户，为公司后续增长提供新的动力。

家电零部件：新增铝压铸产品（主要为滚筒洗衣机三角架），实现在滚筒洗衣机项目上的突破，目前公司已开始为松下、惠而浦（中国）、格力、吉德供货，海信已完成产品验证，下半年将开始供货。离合器新产品开发，其中北美惠而浦项目、韩国三星两款项目已经完成产品验证，预计下半年开始批量供货；杭州松下业务从离合器零部件拓展到离合器整机供货；青岛海尔12

个中标项目中，1 个项目由公司独家供货，目前已完成测试，预计下半年进入批量供货，其他项目陆续开发测试中，后期合作空间较大；新增台湾三洋和两家印度客户，已开始批量供货。

电动工具零部件：全球前十大电动工具生产商中已有 6 家是公司客户，包括牧田、博世、喜利得、日立工机、麦太保、松下。目前公司已是牧田最大的金属切削加工供应商。下半年预计新增牧田的钣金业务以及新项目实现批量供货，电动工具业务同比有稳定增长空间。

汽车零部件：新增 BW 等两家知名汽车总成供应商的发动机零部件和工程机械零部件业务，致使上半年汽车零部件业务同比增长 40% 以上。同时 BW 等三家知名汽车总成供应商的发动机、变速箱、工程机械零部件新项目已陆续进入开发、测试阶段，后续发展空间较大。未来公司计划将汽车零部件作为公司第二主业进行拓展。

（四）完成年度利润分配，注重股东回报。

报告期内，公司 2016 年度利润分配方案实施完毕。本次利润分配及转增股本以公司首次公开发行后的总股本 8,000 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，同时每 10 股派发现金红利 3.5 元（含税），共计派发现金红利 2,800 万元。现金分红数额占归属于上市公司普通股股东的净利润比例为 31.75%，注重投资者现金分红回报。

（五）逐步完善激励机制，提高员工积极性。

为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员及核心技术（业务）人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，公司于 2017 年 6 月推出了第一期限限制性股票激励计划。本激励计划拟授予的限制性股票数量为 544 万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 13600 万股的 4%，其中首次授予 441 万股，预留 103 万股，激励对象不超过 119 人。公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司第一期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，目前此激励计划相关事项正在积极推进中。

报告期内，公司被韩国三星评为“最佳合作伙伴”，被宁波市人民政府评为“2016 年度宁波市企业技术创新团队”，被宁海县人民政府评为“2016 年度县长质量奖”、“2016 年度宁海县工业纳税十强企业”和“2016 年度工业综合实力五十强企业”。

2017 年下半年，公司将继续推进募投项目建设，大力拓展新产品、新客户、新业务领域，根据公司发展需求实施再融资计划，促进公司稳步、健康、持续发展。

(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	621,977,324.55	543,885,596.37	14.36%
营业成本	495,656,709.14	428,193,736.27	15.76%
销售费用	9,674,937.30	9,052,716.13	6.87%
管理费用	47,630,751.67	39,676,362.21	20.05%
财务费用	3,940,679.52	6,174,164.81	-36.17%
经营活动产生的现金流量净额	-108,495,112.36	46,035,279.71	-335.68%
投资活动产生的现金流量净额	-192,972,790.74	-7,367,698.77	-2519.17%
筹资活动产生的现金流量净额	325,885,627.88	-49,836,343.46	753.91%
研发支出	19,838,187.92	12,002,350.19	65.29%

1、财务费用变动原因说明:同比减少 36.17%，主要原因系本期银行贷款减少。

2、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比减少 335.68%，主要原因系本期应收票据及存货增加。

3、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比减少 2519.17%，主要原因系用闲置募集资金购买了银行理财产品。

4、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比增长 753.91%，主要原因系首次公开发行股票收到募集资金。

5、研发支出变动原因说明:同比增长 65.29%，主要原因系本期加大新产品研发投入。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	5,251.87	4.13%	3,333.33	3.68%	57.56%	主要系发行股份收到募集资金。
应收票据	15,430.18	12.12%	5,689.30	6.28%	171.21%	主要系本期收到的应收票据增加。
预付款项	1,517.28	1.19%	2,391.30	2.64%	-36.55%	主要系预付的项目投入转在建工程。
其他应收款	628.36	0.49%	352.55	0.39%	78.23%	主要系应收出口退税增加。
存货	26,516.42	20.83%	19,327.13	21.32%	37.20%	主要系公司根据销售及生产情况增加备货。
其他流动资产	13,717.73	10.78%	146.71	0.16%	9250.42%	主要系用闲置募集资金购买银行理财产品。
在建工程	3,076.28	2.42%	1,528.24	1.69%	101.30%	主要系年产 150 万套汽车自动变速箱离合器生产线的投入增加。
短期借款	6,860.00	5.39%	9,910.00	10.93%	-30.78%	主要系本期用募集资金偿还了流动资金借款。
预收款项	192.91	0.15%	94.20	0.10%	104.79%	主要系本期收到的预收款项增加。
应付职工薪酬	1,552.85	1.22%	2,616.26	2.89%	-40.65%	主要系上年度奖金在本期发放。
其他应付款	56.72	0.04%	220.94	0.24%	-74.33%	主要系上期未支付的费用报销款在本期支付。
股本	13,600.00	10.68%	6,000.00	6.62%	126.67%	主要系新股发行及资本公积转增资本。
资本公积	47,283.33	37.14%	16,406.73	18.10%	188.19%	主要系发行新股的股本溢价。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

2017年2月20日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金12,176.10万元，公司监事会、独立董事和保荐机构均发表了明确同意意见。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目金额进行了专项审验，并出具了天健审（2017）316号鉴证报告。

截至2017年6月30日，公司募集资金投资项目累计投入募集资金23,630.93万元，其中“年产400万套洗衣机离合器扩产与技改项目”累计投入8,970.52万元，“年产2,500万套电动工具零部件产业化项目”累计投入7,410.62万元，“偿还银行贷款项目”投入7,249.80万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

截至2017年6月30日，公司共有2家全资子公司，无其他控股参股公司，具体情况如下：

1、安徽奇精机械有限公司

公司名称	安徽奇精机械有限公司
统一社会信用代码	91340121793595082L
注册地址	安徽省合肥市长丰县岗集镇
注册资本	1,000万元
法定代表人	汪永琪
成立日期	2006年10月18日
主要生产经营地	安徽省合肥市
持股比例	100%
经营范围	机械配件、电器、塑料件，五金工具加工、销售；汽车配件（不含发动机）、摩托车零配件、精密轴承制造、仪器仪表制造、销售；精冲模及模具标准件生产、新型仪表元器件生产及材料生产、销售；冷锻制造、软件设计、开发

截至2017年6月30日，安徽奇精总资产为2,423.38万元，总负债为5,547.95万元，净资产为-3,124.57万元，2017年上半年实现营业收入832.65万元，净利润-91.71万元。

2、博思韦精密工业（宁波）有限公司

公司名称	博思韦精密工业（宁波）有限公司
统一社会信用代码	91330226MA2828377F
注册地址	宁海县跃龙街道气象北路289号
注册资本	5,000万元
法定代表人	汪永琪
成立日期	2016年6月27日
主要生产经营地	浙江省宁波市
持股比例	100%
经营范围	大型精密模具及汽车模具、传动部件、电动工具部件、汽车部件、机械配件、五金制品、五金工具设计、制造

截至 2017 年 6 月 30 日，博思韦精密总资产为 8.49 万元，目前正在业务拓展中，公司将根据实际生产计划缴足注册资金。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、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) 可能面对的风险

适用 不适用

1、原材料价格波动风险

公司产品的原材料主要为钢材、外购件、电机和塑料，钢材占产品生产成本的比例在 26%左右，并且外购件主要材质为钢材，直接材料占产品生产成本的比例在 62%左右，因此钢材价格波动对公司盈利能力有一定的影响。近几年来，钢材价格波动较大，直接影响公司的采购成本。如果在未来年度钢材价格出现大幅度上涨，将给公司经营带来一定影响，会降低公司主营业务综合毛利率，从而导致公司营业利润大幅下滑。

2、客户相对集中风险

公司主要产品为洗衣机离合器等家用电器零部件、电动工具零部件，相应的下游客户主要为洗衣机及电动工具整机生产商，洗衣机及电动工具整机行业的寡头竞争格局造成了公司客户的相对集中。如果公司主要客户的生产经营情况发生不利变化，或者主要客户的产品结构调整导致其

对公司产品的需求量减少，则可能对公司的生产经营产生不利影响，进而使公司面临营业利润大幅下滑的风险。

3、市场竞争风险

经过多年发展，我国已形成多层次的洗衣机离合器等家用电器零部件供应体系，产业集中度日趋提高，行业内已形成一批规模化生产的领先企业，规模化企业之间的竞争成为行业主流。未来，行业优势企业还将利用自身优势进一步扩大产能，围绕成本控制、新产品开发、客户资源、品牌塑造等方面展开竞争。公司若不能有效调整经营战略，将面临市场发展空间遭受挤压进而导致业绩下滑的风险。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、闲置募集资金现金管理情况

2017年2月20日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币1.5亿元的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意意见。

截至2017年6月30日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理具体情况如下：

单位：人民币元

合作方	产品类型	收益率	委托理财金额	委托理财起止时间	实际收回本金	实际获得收益
中国银行宁海支行	保证收益型	3.10%	10,000,000.00	2017.3.3-2017.5.3	10,000,000.00	51,808.22
中国银行宁海支行	保证收益型	3.10%	10,000,000.00	2017.3.3-2017.6.5	10,000,000.00	79,835.62
中国银行宁海支行	保证收益型	3.20%	54,000,000.00	2017.3.3-2017.9.4	未到期	未到期
中国银行宁海支行	保证收益型	3.30%	10,000,000.00	2017.5.4-2017.7.4	未到期	未到期
中国工商银行宁海支行	保本浮动收益型	3.20%	20,000,000.00	2017.3.9-2017.7.5	未到期	未到期
中国工商银行宁海支行	保本浮动收益型	3.20%	20,000,000.00	2017.3.9-2017.7.6	未到期	未到期
中国工商银行宁海支行	保本浮动收益型	3.20%	20,000,000.00	2017.3.9-2017.7.7	未到期	未到期
中国工商银行宁海支行	保本浮动收益型	2.75%	15,000,000.00	2017.3.10-2017.5.11	15,000,000.00	71,198.63
中国工商银行宁海支行	保本浮动收益型	3.05%	10,000,000.00	2017.5.16-2017.7.17	未到期	未到期
合计			169,000,000.00	—	35,000,000.00	202,842.47

注：截至2017年6月30日，公司使用闲置募集资金进行现金管理未到期的金额为134,000,000元。

2、银行授信情况

公司于 2017 年 4 月 16 日召开的公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》，同意公司 2017 年向各银行申请总额度不超过人民币 1.5 亿元的综合授信额度。

根据公司实际生产经营需要，为保证公司正常资金周转，公司于 2017 年 6 月 19 日召开了第二届董事会第八次会议，审议通过《关于增加 2017 年度银行授信额度的议案》，同意公司向各银行申请追加 7,000 万元的综合授信额度，2017 年度银行授信总额度不超过人民币 22,000 万元，上述授信额度不等于公司的实际融资金额，实际融资金额在授信额度内，并以银行与公司实际发生的融资金额为准，公司将结合自身日常生产经营安排，在审批额度内进行融资。授信期限内，授信额度可循环使用。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年度股东大会	2017-05-09	www.sse.com.cn (公告编号: 2017-025)	2017-05-10
2017 年第一次临时股东大会	2017-07-05	www.sse.com.cn (公告编号: 2017-036)	2017-07-06

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司 2016 年度股东大会于 2017 年 5 月 9 日下午 2 点在公司会议室召开,会议由董事会召集,董事长汪永琪先生主持,出席本次股东大会的股东及股东代表共 18 人,代表股份 60,168,200 股,占公司有表决权股份总数的 75.2102%。本次会议审议通过了《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度报告及摘要》、《2016 年度利润分配方案》等 13 项议案。

公司 2017 年第一次临时股东大会于 2017 年 7 月 5 日下午 2 点在公司会议室召开,会议由董事会召集,董事长汪永琪先生主持,出席本次股东大会的股东及股东代表共 8 名,代表股份 102,000,000 股,占公司有表决权股份总数的 75%。本次会议审议通过了《关于增加注册资本并修改〈公司章程〉的议案》、《关于〈公司第一期限限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》等 9 项议案。

2 次股东大会均采用现场投票与网络投票相结合的方式召开,审议通过了股东大会通知中列明的所有议案。股东大会的召集、召开和决策程序均符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定,表决程序和表决结果合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

鉴于公司目前稳定的生产经营、盈利情况以及良好的发展前景，为了促进公司健康发展，更好的回报股东，让投资者分享公司发展的经营成果，在符合公司利润分配政策、保障公司正常经营和长远发展的前提下，提出公司 2017 年中期利润分配预案：以 2017 年 6 月 30 日的总股本 136,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），共计派发现金红利 3,400 万元（含税），本次利润分配不转增股本、不送股。

本预案尚需提交公司 2017 年第二次临时股东大会审议。

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东奇精控股及实际控制人汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏，其他股东张良川	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间接持有的公司股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不要求公司回购该部分股份； 公司上市后六个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 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 6 个月； 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。	自公司股票上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份	股东胡家其、叶	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	自公司	是	是	不适用	不适用

限售	鸣琦	的公司股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不要求公司回购该部分股份。	股票上市之日起十二个月					
股份限售	董事或高级管理人员汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏、叶鸣琦	<p>本人担任公司董事或高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；</p> <p>离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不得超过百分之 50%；</p> <p>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，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；</p> <p>若发生职务变更、离职情况，仍将遵守上述承诺。</p>	任职期间	是	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	控股股东奇精控股	<p>本公司目前除直接或间接持有公司股份外，未投资其它与奇精机械及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其它与奇精机械及其子公司相同、类似的经营业务；也未派遣他人在与奇精机械及其子公司经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；</p> <p>本公司未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与奇精机械及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员。</p>	长期	是	是	不适用	不适用	
解决同业	实际控制人汪永琪、汪兴琪、汪	本人目前除直接或间接持有发行人股份外，未投资其它与奇精机械及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其它与奇精	长期	是	是	不适用	不适用	

竞争	伟东、汪东敏	<p>机械及其子公司相同、类似的经营活动；也未在与奇精机械及其子公司经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；</p> <p>本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与奇精机械及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员。</p>					
解决关联交易	股东汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏、胡家其、张良川、叶鸣琦	<p>本人将尽可能地避免和减少本人投资或控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本人投资或控制的其他企业”）与公司之间的关联交易。对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本人投资或控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其股东（特别是中小股东）的利益。</p> <p>本人保证不利用在公司的地位和影响，通过关联交易损害公司及其股东（特别是中小股东）的合法权益。本人和本人控制的其他企业保证不利用本人在公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或违规要求公司提供担保。</p>	长期	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东奇精控股及实际控制人汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏	<p>本人（公司）将严格履行《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等法律、法规和规范性文件及《公司章程》、《关联方资金往来管理办法》等规章制度的规定，杜绝本人（公司）或由本人（公司）直接或间接控制或持有利益的其他企业与奇精机械直接或通过其他途径间接发生违规资金借用、占用和往来；保证不会利用实际控制人（控股股东）的地位对奇精机械施加不正当影响，不会通过与奇精机械的关联关系相互借用、占用、往来资金损害奇精机械及其其他股东的合法权益。</p>	长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司	公司股票自挂牌上市之日起三年内，若出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低	上市后	是	是	不适用	不适用

		<p>于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司所有者权益合计÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一个会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整，下同），公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》的规定向社会公众股东回购公司部分股票，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成就之日起 5 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。具体实施方案将在股价稳定措施的启动条件成就时，公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。</p> <p>在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。</p> <p>公司回购股份的价格不超过上一个会计年度未经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式，使用的资金金额为上市之日起每十二个月内使用不少于 1,000 万元（资金来源包括但不限于自有资金、银行贷款等方式）。</p>	三年内				
其他	控股股东奇精控股及实际控制人汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏	<p>公司股票自挂牌上市之日起三年内，若出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产情形时，公司控股股东奇精控股及实际控制人汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏将在 5 个交易日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后 5 个交易日内通知公司，公司将按照相关规定披露增持公司股份的计划。在公司披露增持公司股份计划的 5 个交易日后，控股股东、实际控制人将按照方案开始实施增持公司股份的计划，控股股东增持公司股份的价格不高于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产，其合计用于股份增持的资金为上市之日起每十二个月内不少于 500 万元，资金来源为自筹资金，包括但不限于自有资金、质押股票贷款等方式；</p>	上市后三年内	是	是	不适用	不适用

		<p>实际控制人增持公司股份的价格不高于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产，其合计用于股份增持的资金为上市之日起每十二个月内不少于 500 万元，资金来源为自筹资金，包括但不限于自有资金、质押股票贷款等方式。</p> <p>如公司在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施，控股股东、实际控制人可选择与公司同时启动股价稳定措施或在公司措施实施完毕（以公司公告的实施完毕日为准）后其股票收盘价仍低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产时再行启动上述措施。如公司实施股价稳定措施后公司股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施条件的，控股股东、实际控制人可不再继续实施上述股价稳定措施。</p>					
其他	公司董事（独立董事除外）及高级管理人员	<p>公司董事（独立董事除外）及高级管理人员将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：</p> <p>1、当公司出现需要采取股价稳定措施的情形时，如公司、公司控股股东、实际控制人均已采取股价稳定措施并实施完毕后公司股票收盘价仍低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产的，将通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份以稳定公司股价，公司应按照相关规定披露其买入公司股份的计划，在公司披露其买入公司股份计划的 5 个交易日后，其将按照方案开始实施买入公司股份的计划；</p> <p>2、通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份的，买入价格不高于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产。但如果发行人披露其买入计划后 5 个交易日内公司股价已经不能满足启动股价稳定措施条件的，其可不再实施上述买入公司股份计划；</p> <p>3、将在公司上市之日起每十二个月内使用不少于其在担任董事/高级管理人员职务期间上一个会计年度从公司领取的税后薪酬（或津贴）的 50% 稳定股价。</p> <p>若公司新聘任董事（独立董事除外）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事（独立董事除外）、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p>	上市后三年内	是	是	不适用	不适用

其他	公司	<p>奇精机械承诺公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。自中国证监会或司法机关认定公司招股说明书存在前述情形之日起的20个交易日内，公司将召开董事会会议审议回购公司首次公开发行的全部新股的计划并通知召开股东大会进行表决，回购计划的内容包括但不限于回购方式、回购期限、完成时间等信息，回购价格不低于公司股票发行价。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格将做相应调整。</p> <p>如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。</p> <p>如公司未履行上述承诺，则公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。如果因未履行上述承诺给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p>	长期	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东奇精控股	<p>如奇精机械招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断奇精机械是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将购回已转让的原限售股份，回购价格不低于公司股票发行价。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格将做相应调整。同时，本公司将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份做出决议时，本公司就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。</p> <p>奇精机械招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生</p>	长期	是	是	不适用	不适用

		<p>时，依据最终确定的赔偿方案为准。</p> <p>本公司如未履行上述承诺，则本公司将在奇精机械股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向奇精机械股东和社会公众投资者道歉；奇精机械有权将应付本公司的现金分红予以暂时扣留，直至本公司实际履行上述承诺义务为止；如因未履行承诺导致发行人或投资者遭受经济损失的，本公司将依法予以赔偿。</p>					
其他	实际控制人汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏	<p>如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将购回已转让的原限售股份，回购价格不低于公司股票发行价。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格将做相应调整。同时，本人将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份做出决议时，本人就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。</p> <p>公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。</p> <p>本人如未履行上述承诺，则本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；公司有权将应付本人的现金分红、薪酬、津贴等予以暂时扣留，直至本人实际履行上述承诺义务为止；如因未履行承诺导致发行人或投资者遭受经济损失的，本人将依法予以赔偿。</p>	长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司董事、监事、高级管理人员	<p>公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据</p>	长期	是	是	不适用	不适用

		<p>最终确定的赔偿方案为准。</p> <p>本人如未履行上述承诺，则本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；发行人有权将应付本人的现金分红、薪酬、津贴等予以暂时扣留，直至本人实际履行上述承诺义务为止；如因未履行承诺导致发行人或投资者遭受经济损失的，本人将依法予以赔偿。</p>					
其他	持股 5%以上股东	<p>持有公司 5%以上股份的股东奇精控股、汪永琪、汪兴琪就持股意向及减持意向承诺如下：</p> <p>1、公司股票上市后三十六个月内不减持发行人股份。</p> <p>2、所持股票锁定期满后的两年内减持发行人股份的，减持价格不低于发行价；每年减持数量不超过上年末所持发行人股份总数的 25%。</p> <p>3、减持发行人股份时，提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，可以减持发行人股份。</p> <p>4、如未履行上述承诺，则违反承诺减持股票所得收益归发行人所有。</p> <p>本公司（本人）将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并将自动延长持有发行人全部股份的锁定期 6 个月。</p>	上市后 5 年内	是	是	不适用	不适用
其他	公司董事、高级管理人员	<p>1、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、本人将全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，包括但不限于参与讨论及拟定关于董事、高级管理人员行为规范的制度和规定，严格遵守及执行公司该等制度及规定等。</p>	任职期 间	是	是	不适用	不适用

		<p>3、本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和上海证券交易所等监管机构规定和规则、以及公司规章制度关于董事、高级管理人员行为规范的要求，坚决不动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、本人将全力支持公司董事会或薪酬与考核委员会在制定或修订薪酬制度时，将相关薪酬安排与公司填补回报措施的执行情况挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）。</p> <p>5、若公司未来实施员工股权激励，将全力支持公司将该员工股权激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）。</p> <p>6、若上述承诺与中国证监会关于填补回报措施及其承诺的明确规定不符或未能满足相关规定的，本人将根据中国证监会最新规定及监管要求进行相应调整。</p>					
其他	公司	<p>1、本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、本公司将提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益。</p> <p>3、如因未履行承诺给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿。</p>	长期	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东奇精控股	<p>1、本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、如本公司因未履行承诺获得收益的，则该等收益归发行人所有。</p> <p>3、本公司将提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益。</p> <p>4、本公司将停止从发行人处获得现金分红，同时本公司持有的发行人股票不得转让，直至本公司履行相关承诺或作出补充承诺或替代承诺为止。</p> <p>5、如因未履行承诺给发行人或其他投资者造成损失的，本公司将依法赔偿。</p>	长期	是	是	不适用	不适用
其他	实际控制人及董	<p>1、本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履</p>	长期	是	是	不适用	不适用

		<p>事、监事、高级管理人员</p>	<p>行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、本人如因未履行承诺获得收益的，则该等收益归发行人所有。</p> <p>3、本人将提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益。</p> <p>4、本人将停止从发行人处获得现金分红、报酬或津贴，同时本人直接或间接持有的发行人股票（若有）不得转让，直至本人履行相关承诺或作出补充承诺或替代承诺为止。</p> <p>5、如因未履行承诺给发行人或其他投资者造成损失的，本人将依法赔偿。</p>					
--	--	--------------------	---	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2016 年度股东大会审议通过了《关于聘任公司 2017 年度审计机构的议案》，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
第一期限制性股票激励计划	2017 年 6 月 20 日上交所网站 (www.sse.com.cn)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017年4月16日公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于预计公司2017年度日常关联交易额度的议案》，预计2017年度日常关联交易额度为700万元。具体内容详见2017年4月18日上交所网站。（公告编号：2017-018）

截至2017年6月30日，日常关联交易发生金额为349.22万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 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

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1、变更原因

2017年5月10日，财政部颁布了财会[2017]15号关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知，自2017年6月12日起施行。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

2、变更日期

《企业会计准则第16号—政府补助》自2017年6月12日开始执行。

3、本次会计政策变更的具体内容及对公司的影响

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会[2017]15 号）的要求，公司将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自 2017 年 1 月 1 日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。“其他收益”科目本报告期金额增加 483,276.06 元，“营业外收入”科目本报告期金额减少 483,276.06 元。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

(1) 诉讼进展情况的说明

①临沂正科诉讼情况

2015 年 12 月 1 日，公司作为原告向临沂市高新技术产业开发区人民法院起诉被告“临沂正科电子有限公司”，请求判令被告立即支付尚欠原告货款 5,108,267.30 元，及其逾期违约金 97,948.80 元（以本金为基数，从 2015 年 10 月 26 日起算，按每日万分之五计算至实际履行之日止）。

根据临沂市高新技术产业开发区人民法院（2015）临高新商初字第 160 号《民事判决书》，判决被告临沂正科电子有限公司于判决生效后 5 日内向发行人支付货款 4,969,757.88 元及逾期付款的利息（从 2015 年 12 月 3 日起按中国人民银行同期同类贷款基准利率计至判决确定的清产之日为止）。

2016 年 3 月 21 日，临沂正科电子有限公司向临沂市高新技术产业开发区人民法院申请破产重整。2016 年 3 月 25 日，临沂市高新技术产业开发区人民法院作出《民事裁定书》（[2016 鲁 1391 民破[预]2-1 号），裁定受理临沂正科电子有限公司的破产重整申请。

公司已依法向临沂市高新技术产业开发区人民法院申报了债权，目前临沂正科电子有限公司破产重整正在进行中。

鉴于上述诉讼案件中，公司为原告，且公司已经将该笔诉讼涉及金额按照账面余额全额计提了坏账准备，该笔诉讼不会对公司现有或未来的经营业绩产生其他负面影响。

②杭州东林诉讼情况

2016 年 12 月，公司作为原告向杭州市拱墅区人民法院起诉被告“杭州东林塑胶有限公司”，请求判令被告立即支付尚欠公司货款 2,418,152.80 元，目前该诉讼正在审理中。公司已将该笔诉讼涉及金额按照账面余额全额计提了坏账准备，该笔诉讼不会对公司现有或未来的经营业绩产生其他负面影响。

除上述两项诉讼之外，本公司不存在其他对财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的诉讼或仲裁事项。

(2) 美的取消公司供应商资格事项的说明

2016 年 3 月，公司销售代表李某因与美的 A 供应商的业务员发生口角，为泄私愤，李某在美的仓库中故意损坏 A 供应商的洗衣机离合器，造成 14 台洗衣机脱水异常。美的洗衣机事业部经核查后发布《关于对 A 离合器抱簧断裂的调查通报》，认定上述事故的责任方为公司，从而导致公司被取消与美的的合作资格。

上述事项系员工个人行为，具有偶发性，与公司产品质量无关。因此公司与美的进行积极协商，争取恢复供应商资格，截至目前仍在沟通中。

第六节 普通股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	6,000	100	0	0	4,200	0	4,200	10,200	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	6,000	100	0	0	4,200	0	4,200	10,200	75
其中：境内非国有法人持股	4,200	70	0	0	2,940	0	2,940	7,140	52.5
境内自然人持股	1,800	30	0	0	1,260	0	1,260	3,060	22.5
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	0	0	2,000	0	1,400	0	3,400	3,400	25
1、人民币普通股	0	0	2,000	0	1,400	0	3,400	3,400	25
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	6,000	100	2,000	0	5,600	0	7,600	13,600	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准奇精机械股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2016〕3208号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，发行后的总股本为8,000万股。公司股票已于2017年2月6日在上海证券交易所上市。

2017年5月9日，公司2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配方案》，以公司首次公开发行后的总股本8,000万股为基数，以资本公积金每10股转增7股，同时每10股派发现金红利3.5元（含税），共派发现金2,800万元。公司已于2017年5月26日完成权益分派，具体内容见上交所网站刊登的《2016年年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-027）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波奇精控股有限公司	4,200		2,940.00	7,140	首发限售	2020年2月6日
汪永琪	372.60		260.82	633.42	首发限售	2020年2月6日
汪兴琪	361.80		253.26	615.06	首发限售	2020年2月6日
胡家其	296.40		207.48	503.88	首发限售	2018年2月6日
张良川	296.40		207.48	503.88	首发限售	2020年2月6日
汪东敏	221.40		154.98	376.38	首发限售	2020年2月6日
汪伟东	221.40		154.98	376.38	首发限售	2020年2月6日
叶鸣琦	30.00		21.00	51.00	首发限售	2018年2月6日
合计	6,000		4,200	10,200	/	/

注：限售股份变动原因同本节一、（一）之2“股份变动情况说明”。

二、股东情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,568
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	
宁波奇精控股有限公司	29,400,000	71,400,000	52.50	71,400,000	无	0	境内非国有法人
汪永琪	2,608,200	6,334,200	4.66	6,334,200	无	0	境内自然人
汪兴琪	2,532,600	6,150,600	4.52	6,150,600	无	0	境内自然人
胡家其	2,074,800	5,038,800	3.71	5,038,800	无	0	境内自然人
张良川	2,074,800	5,038,800	3.71	5,038,800	无	0	境内自然人
汪东敏	1,549,800	3,763,800	2.77	3,763,800	无	0	境内自然人
汪伟东	1,549,800	3,763,800	2.77	3,763,800	无	0	境内自然人
广州金控花都金融投资有限公司	2,725,500	2,725,500	2.00		无	0	境内非国有法人
蒋静洁	2,348,250	2,348,250	1.73		无	0	境内自然人
深圳嘉谟资本管理有限公司—嘉谟动量证券投资基金	1,301,265	1,301,265	0.96		无	0	其他
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				
广州金控花都金融投资有限公司	2,725,500	人民币普通股	2,725,500				
蒋静洁	2,348,250	人民币普通股	2,348,250				
深圳嘉谟资本管理有限公司—嘉谟动量证券投资基金	1,301,265	人民币普通股	1,301,265				
黄国鹏	1,042,710	人民币普通股	1,042,710				
深圳嘉谟资本管理有限公司—嘉谟2号证券投资基金	813,240	人民币普通股	813,240				
郑伟宏	641,860	人民币普通股	641,860				

深圳嘉谟资本管理有限公司—嘉谟·堂宋证券投资基金	458,830	人民币普通股	458,830
深圳嘉谟资本管理有限公司—嘉谟云尚私募投资基金	437,394	人民币普通股	437,394
蓝勇	423,320	人民币普通股	423,320
深圳嘉谟资本管理有限公司—嘉谟新三板1期证券投资基金	393,980	人民币普通股	393,980
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>宁波奇精控股有限公司为公司的控股股东，汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏为公司的实际控制人。</p> <p>汪永琪系汪伟东、汪东敏之父，汪兴琪系汪永琪之弟，张良川系汪永琪、汪兴琪之表弟。汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏、张良川、胡家其分别持有宁波奇精控股有限公司21.04%、20.44%、12.50%、12.50%、16.76%、16.76%的股权。</p> <p>深圳嘉谟资本管理有限公司-嘉谟动量证券投资基金、深圳嘉谟资本管理有限公司—嘉谟2号证券投资基金、深圳嘉谟资本管理有限公司—嘉谟·堂宋证券投资基金、深圳嘉谟资本管理有限公司—嘉谟云尚私募投资基金、深圳嘉谟资本管理有限公司—嘉谟新三板1期证券投资基金五家基金属于同一家资产管理公司。公司未知其他股东是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	宁波奇精控股有限公司	71,400,000	2020年2月6日	71,400,000	首发限售36个月
2	汪永琪	6,334,200	2020年2月6日	6,334,200	首发限售36个月
3	汪兴琪	6,150,600	2020年2月6日	6,150,600	首发限售36个月
4	胡家其	5,038,800	2018年2月6日	5,038,800	首发限售12个月
5	张良川	5,038,800	2020年2月6日	5,038,800	首发限售36个月
6	汪东敏	3,763,800	2020年2月6日	3,763,800	首发限售36个月
7	汪伟东	3,763,800	2020年2月6日	3,763,800	首发限售36个月
8	叶鸣琦	510,000	2018年2月6日	510,000	首发限售12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>宁波奇精控股有限公司为公司的控股股东，汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏为公司的实际控制人。</p> <p>汪永琪系汪伟东、汪东敏之父，汪兴琪系汪永琪之弟，张良川系汪永琪、汪兴琪之表弟。汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏、张良川、胡家其分别持有宁波奇精控股有限公司21.04%、20.44%、12.50%、12.50%、16.76%、16.76%的股权。</p>			

注：限售条件详见第五节重要事项之三“承诺事项履行情况”。

(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

单位:万股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
汪永琪	董事	372.60	633.42	260.82	公积金转增股本
汪兴琪	董事	361.80	615.06	253.26	公积金转增股本
张良川	高管	296.40	503.88	207.48	公积金转增股本
汪伟东	董事	221.40	376.38	154.98	公积金转增股本
汪东敏	董事	221.40	376.38	154.98	公积金转增股本
叶鸣琦	董事	30.00	51.00	21.00	公积金转增股本

其它情况说明

适用 不适用

2017年5月26日,公司实施了2016年度资本公积金转增股本方案,以资本公积金每10股转增7股,使得董事、高管持股数量增加。

(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
张良川	副总经理	聘任
叶鸣琦	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2017年4月16日,公司召开的第二届董事会第六次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》,聘任张良川先生、叶鸣琦先生为公司副总经理。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 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

2017 年 6 月 30 日

编制单位：奇精机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		52,518,746.57	33,333,273.30
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		154,301,752.99	56,893,012.03
应收账款		275,971,047.03	273,424,008.77
预付款项		15,172,780.33	23,912,975.50
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		6,283,619.42	3,525,548.94
买入返售金融资产			
存货		265,164,243.35	193,271,280.86
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		137,177,266.48	1,467,069.93
流动资产合计		906,589,456.17	585,827,169.33
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		9,631,900.72	9,921,062.74
固定资产		239,718,406.01	208,574,146.02
在建工程		30,762,815.41	15,282,385.10
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		78,210,277.64	79,163,964.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,076,466.02	7,718,926.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		366,399,865.80	320,660,484.31
资产总计		1,272,989,321.97	906,487,653.64
流动负债：			
短期借款		68,600,000.00	99,100,000.00
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		87,677,648.96	77,241,000.00
应付账款		221,677,919.69	226,574,266.60
预收款项		1,929,139.23	942,021.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,528,544.58	26,162,634.53
应交税费		9,710,955.74	10,163,391.28
应付利息		96,652.24	130,391.24
应付股利			
其他应付款		567,210.00	2,209,357.75
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		405,788,070.44	442,523,063.30
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		6,491,341.77	6,947,617.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,491,341.77	6,947,617.83
负债合计		412,279,412.21	449,470,681.13

所有者权益			
股本		136,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		472,833,346.27	164,067,345.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,142,384.87	26,142,384.87
一般风险准备			
未分配利润		225,734,178.62	206,807,242.48
归属于母公司所有者权益合计		860,709,909.76	457,016,972.51
少数股东权益			
所有者权益合计		860,709,909.76	457,016,972.51
负债和所有者权益总计		1,272,989,321.97	906,487,653.64

法定代表人：汪永琪

主管会计工作负责人：唐洪

会计机构负责人：蒋文霞

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：奇精机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		51,965,662.59	31,070,138.93
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		153,901,752.99	56,873,012.03
应收账款		271,167,573.72	264,322,965.88
预付款项		15,148,058.46	23,892,561.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款		23,899,064.75	24,938,187.03
存货		263,564,754.21	192,397,790.36
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		137,160,069.59	1,453,958.65
流动资产合计		916,806,936.31	594,948,614.23
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		100,000.00	
投资性房地产		9,631,900.72	9,921,062.74
固定资产		226,741,421.44	194,915,329.66

在建工程		30,262,302.59	15,102,385.10
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		75,197,118.34	76,116,975.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,076,466.02	7,718,926.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		350,009,209.11	303,774,679.39
资产总计		1,266,816,145.42	898,723,293.62
流动负债：			
短期借款		68,600,000.00	99,100,000.00
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		87,677,648.96	77,241,000.00
应付账款		217,170,142.84	220,700,736.88
预收款项		1,896,290.62	909,173.29
应付职工薪酬		15,370,244.05	26,009,056.86
应交税费		9,555,961.14	9,818,644.41
应付利息		96,652.24	130,391.24
应付股利			
其他应付款		547,210.00	2,180,063.75
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		400,914,149.85	436,089,066.43
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		4,758,583.23	5,143,033.23
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,758,583.23	5,143,033.23
负债合计		405,672,733.08	441,232,099.66
所有者权益：			
股本		136,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		472,833,346.27	164,067,345.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,142,384.87	26,142,384.87
未分配利润		226,167,681.20	207,281,463.93
所有者权益合计		861,143,412.34	457,491,193.96
负债和所有者权益总计		1,266,816,145.42	898,723,293.62

法定代表人：汪永琪

主管会计工作负责人：唐洪

会计机构负责人：蒋文霞

合并利润表

2017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、营业总收入		621,977,324.55	543,885,596.37
其中：营业收入		621,977,324.55	543,885,596.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		561,976,119.81	487,436,056.60
其中：营业成本		495,656,709.14	428,193,736.27
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		2,877,274.17	2,435,649.98
销售费用		9,674,937.30	9,052,716.13
管理费用		47,630,751.67	39,676,362.21
财务费用		3,940,679.52	6,174,164.81
资产减值损失		2,195,768.01	1,903,427.20
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）		44,484.64	105,236.19
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）			
其他收益		483,276.06	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		60,528,965.44	56,554,775.96
加：营业外收入		1,306,399.02	1,828,182.26
其中：非流动资产处置利得		45,198.71	510,792.31
减：营业外支出		59,084.38	644,125.26
其中：非流动资产处置损失		6,491.70	110,959.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		61,776,280.08	57,738,832.96

减：所得税费用		14,849,343.94	15,328,230.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,926,936.14	42,410,602.81
归属于母公司所有者的净利润		46,926,936.14	42,410,602.81
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		46,926,936.14	42,410,602.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		46,926,936.14	42,410,602.81
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)		0.55	0.71
（二）稀释每股收益(元/股)		0.55	0.71

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：汪永琪

主管会计工作负责人：唐洪

会计机构负责人：蒋文霞

母公司利润表

2017 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、营业收入		617,987,378.95	539,776,818.00
减：营业成本		492,960,431.15	425,320,690.23
税金及附加		2,680,648.57	2,331,555.69
销售费用		9,674,649.66	8,776,384.13
管理费用		46,613,366.16	37,595,009.86
财务费用		2,885,348.69	4,835,012.30
资产减值损失		3,108,794.05	3,997,802.32
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）		44,484.64	105,236.19

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		411,450.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		60,520,075.31	57,025,599.66
加：营业外收入		1,261,200.31	1,270,150.02
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		45,714.41	525,092.85
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		61,735,561.21	57,770,656.83
减：所得税费用		14,849,343.94	15,328,230.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		46,886,217.27	42,442,426.68
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		46,886,217.27	42,442,426.68
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：汪永琪

主管会计工作负责人：唐洪

会计机构负责人：蒋文霞

合并现金流量表

2017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		413,943,717.19	511,550,413.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		9,258,119.64	1,437,583.78
收到其他与经营活动有关的现金		23,675,120.97	31,233,876.91
经营活动现金流入小计		446,876,957.80	544,221,873.75
购买商品、接受劳务支付的现金		397,410,072.70	323,598,687.01
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		83,739,547.47	80,047,019.53
支付的各项税费		19,796,962.93	32,830,397.30
支付其他与经营活动有关的现金		54,425,487.06	61,710,490.20
经营活动现金流出小计		555,372,070.16	498,186,594.04
经营活动产生的现金流量净额		-108,495,112.36	46,035,279.71
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		202,842.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		314,742.90	5,546,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		110,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		110,517,585.37	5,546,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,490,376.11	12,914,098.77
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		244,000,000.00	
投资活动现金流出小计		303,490,376.11	12,914,098.77
投资活动产生的现金流量净额		-192,972,790.74	-7,367,698.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		399,357,000.00	
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		156,800,000.00	99,053,022.23
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		556,157,000.00	99,053,022.23
偿还债务支付的现金		187,300,000.00	130,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		29,021,882.66	18,489,365.69

现金			
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		13,949,489.46	300,000.00
筹资活动现金流出小计		230,271,372.12	148,889,365.69
筹资活动产生的现金流量净额		325,885,627.88	-49,836,343.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-844,581.17	369,037.70
五、现金及现金等价物净增加额		23,573,143.61	-10,799,724.82
加：期初现金及现金等价物余额		11,410,072.63	24,918,407.94
六、期末现金及现金等价物余额		34,983,216.24	14,118,683.12

法定代表人：汪永琪

主管会计工作负责人：唐洪

会计机构负责人：蒋文霞

母公司现金流量表

2017 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		411,610,792.43	503,430,963.65
收到的税费返还		9,258,119.64	1,437,583.78
收到其他与经营活动有关的现金		23,668,031.81	27,910,436.27
经营活动现金流入小计		444,536,943.88	532,778,983.70
购买商品、接受劳务支付的现金		397,802,519.82	322,864,269.50
支付给职工以及为职工支付的现金		82,644,319.56	78,450,411.63
支付的各项税费		18,896,206.69	31,125,315.71
支付其他与经营活动有关的现金		53,907,876.03	56,162,619.05
经营活动现金流出小计		553,250,922.10	488,602,615.89
经营活动产生的现金流量净额		-108,713,978.22	44,176,367.81
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		202,842.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		111,440,296.27	8,010,000.00
投资活动现金流入小计		111,643,138.74	8,010,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,425,698.44	11,517,348.77
投资支付的现金		100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		244,161,314.79	14,343,788.67
投资活动现金流出小计		302,687,013.23	25,861,137.44
投资活动产生的现金流量净额		-191,043,874.49	-17,851,137.44
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		399,357,000.00	-
取得借款收到的现金		156,800,000.00	99,053,022.23
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		556,157,000.00	99,053,022.23
偿还债务支付的现金		187,300,000.00	115,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,021,882.66	18,184,088.19
支付其他与筹资活动有关的现金		13,949,489.46	300,000.00
筹资活动现金流出小计		230,271,372.12	133,584,088.19
筹资活动产生的现金流量净额		325,885,627.88	-34,531,065.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-844,581.17	369,037.70
五、现金及现金等价物净增加额		25,283,194.00	-7,836,797.89
加：期初现金及现金等价物余额		9,146,938.26	21,171,126.86
六、期末现金及现金等价物余额		34,430,132.26	13,334,328.97

法定代表人：汪永琪

主管会计工作负责人：唐洪

会计机构负责人：蒋文霞

合并所有者权益变动表

2017 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	60,000,000.00				164,067,345.16				26,142,384.87		206,807,242.48		457,016,972.51
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	60,000,000.00				164,067,345.16				26,142,384.87		206,807,242.48		457,016,972.51
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	76,000,000.00				308,766,001.11						18,926,936.14		403,692,937.25
（一）综合收益总额											46,926,936.14		46,926,936.14
（二）所有者投入和减少资 本	20,000,000.00				364,766,001.11								384,766,001.11
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				364,766,001.11								384,766,001.11
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											-28,000,000.00		-28,000,000.00
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											-28,000,000.00		-28,000,000.00

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	56,000,000.00				-56,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	56,000,000.00				-56,000,000.00								
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	136,000,000.00				472,833,346.27				26,142,384.87		225,734,178.62		860,709,909.76

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	60,000,000.00				164,067,345.16				17,312,456.57		142,861,742.65		384,241,544.38
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	60,000,000.00				164,067,345.16				17,312,456.57		142,861,742.65		384,241,544.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											27,010,602.81		27,010,602.81
(一)综合收益总额											42,410,602.81		42,410,602.81
(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										-15,400,000.00		-15,400,000.00	
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										-15,400,000.00		-15,400,000.00	
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	60,000,000.00				164,067,345.16					17,312,456.57		169,872,345.46	411,252,147.19

法定代表人：汪永琪

主管会计工作负责人：唐洪

会计机构负责人：蒋文霞

母公司所有者权益变动表
2017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: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	60,000,000.00				164,067,345.16				26,142,384.87	207,281,463.93	457,491,193.96
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				164,067,345.16				26,142,384.87	207,281,463.93	457,491,193.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	76,000,000.00				308,766,001.11					18,886,217.27	403,652,218.38
(一)综合收益总额										46,886,217.27	46,886,217.27
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				364,766,001.11						384,766,001.11
1.股东投入的普通股	20,000,000.00				364,766,001.11						384,766,001.11
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										-28,000,000.00	-28,000,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-28,000,000.00	-28,000,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	56,000,000.00				-56,000,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	56,000,000.00				-56,000,000.00						
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	136,000,000.00				472,833,346.27				26,142,384.87	226,167,681.20	861,143,412.34

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	60,000,000.00				164,067,345.16				17,312,456.57	143,212,109.24	384,591,910.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				164,067,345.16				17,312,456.57	143,212,109.24	384,591,910.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										27,042,426.68	27,042,426.68
（一）综合收益总额										42,442,426.68	42,442,426.68
（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										-15,400,000.00	-15,400,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分										-15,400,000.00	-15,400,000.00

配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	60,000,000.00				164,067,345.16				17,312,456.57	170,254,535.92	411,634,337.65

法定代表人：汪永琪

主管会计工作负责人：唐洪

会计机构负责人：蒋文霞

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

奇精机械股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由宁波市奇精机械有限公司整体变更设立的股份有限公司,于2013年10月9日在宁波市市场监督管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为913302002543897812的营业执照,注册资本13,600.00万元,股份总数13,600.00万股(每股面值1元)。其中有限售条件的流通股份A股10,200.00万股,无限售条件的流通股份A股3,400.00万股。公司股票已于2017年2月6日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属电气机械及器材制造业。主要经营活动为洗衣机离合器的研发、生产和销售。经营范围:传动部件、离合器及配件、电动工具部件、机械配件、锻件、塑料件、五金工具、厨房用具配件、汽车配件、摩托车零部件制造、加工;大型精密模具及汽车模具设计与制造;金属材料热处理(不含电镀);金属材料批发、零售;自营和代理货物与技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的货物与技术除外。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将安徽奇精机械有限公司及博思韦精密工业(宁波)有限公司纳入报告期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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。

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:

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体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。本财务报告会计年度为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

3. 营业周期

适用 不适用

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。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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资本公积。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。

11. 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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法
合并财务报表范围内应收款项组合	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

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	10	10
2—3 年	30	30
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:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	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

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。(如对其他应收款中应收出口退税、应收政府补助和有证据表明实际未发生减值的应收款项等不计提坏账准备。)

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。

12. 存货

√适用 □不适用

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，按照单个存货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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

适用 不适用

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，确认为可供出售金融资产，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。

15. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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). 折旧方法

适用 不适用

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	10-20	5	9.50-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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。

18. 借款费用

适用 不适用

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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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
管理软件	10
商标	10

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

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。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

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。

25. 预计负债√适用 不适用

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。

26. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

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

公司主要生产和销售洗衣机离合器等家电零部件、电动工具零部件等产品。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、离港，取得提单，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。

29. 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

√适用 □不适用

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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

√适用 □不适用

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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自2017年1月1日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不予调整。	财会[2017]15号关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知	“其他收益”科目本报告期金额增加483,276.06元，“营业外收入”科目本报告期金额减少483,276.06元。

其他说明

无

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%或12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

[注 1]：公司及全资子公司安徽奇精机械有限公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，出口退税率主要为5%、15%和17%。

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

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,495.23	30,326.19
银行存款	34,950,721.01	11,379,746.44
其他货币资金	17,535,530.33	21,923,200.67
合计	52,518,746.57	33,333,273.30
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金均系为开具银行承兑汇票存入保证金 17,535,530.33 元。

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	154,251,752.99	56,893,012.03
商业承兑票据	50,000.00	
合计	154,301,752.99	56,893,012.03

(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	135,527,498.82	
商业承兑票据		
合计	135,527,498.82	

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。

(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

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	292,880,054.79	97.19	16,909,007.76	5.77	275,971,047.03	289,585,065.77	97.16	16,161,057.00	5.58	273,424,008.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,456,231.01	2.81	8,456,231.01	100		8,456,231.01	2.84	8,456,231.01	100	
合计	301,336,285.80	100	25,365,238.77	8.42	275,971,047.03	298,041,296.78	100	24,617,288.01	8.26	273,424,008.77

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 年以内小计	280,875,994.36	14,043,799.72	5
1 至 2 年	9,656,382.13	965,638.22	10
2 至 3 年	640,154.98	192,046.50	30
3 年以上	1,707,523.32	1,707,523.32	100
合计	292,880,054.79	16,909,007.76	5.77

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
临沂正科电子有限公司	4,969,757.88	4,969,757.88	100.00	预计不能收回

杭州东林塑胶有限公司	2,418,152.80	2,418,152.80	100.00	预计不能收回
合肥祥瑞达塑业有限公司	1,004,736.39	1,004,736.39	100.00	预计不能收回
江阴市新源科技有限公司	63,583.94	63,583.94	100.00	预计不能收回
小计	8,456,231.01	8,456,231.01		

(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 747,950.76 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:

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
惠而浦(中国)股份有限公司	63,729,364.36	21.15	3,186,468.22
TCL 家用电器(合肥)有限公司	44,193,429.79	14.67	2,209,671.49
浙江海信电器有限公司	23,129,696.02	7.68	1,156,484.80
杭州松下家用电器有限公司	14,698,738.07	4.88	734,936.90
THAISAMSUNGELECTRONICSCO., LTD	14,177,534.77	4.70	708,876.74
小计	159,928,763.01	53.07	7,996,438.15

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

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	15,172,780.33	100	23,912,975.50	100
合计	15,172,780.33	100	23,912,975.50	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
宁波市江北亿达金属材料经营部	3,330,611.90	21.95
上海春日机械工业有限公司	3,286,993.59	21.66
宁波市鄞州宁兴不锈钢有限公司	2,777,905.74	18.31
司索智能工程(上海)有限公司	1,177,500.00	7.76
广东伊之密精密机械股份有限公司	907,000.00	5.98
小计	11,480,011.23	75.66

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	9,037,662.46	74.34	5,872,769.14	64.98	3,164,893.32	9,326,468.00	100	5,800,919.06	62.2	3,525,548.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,118,726.10	25.66			3,118,726.10					
合计	12,156,388.56	100.00	5,872,769.14	48.31	6,283,619.42	9,326,468.00	100	5,800,919.06	62.2	3,525,548.94

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年以内小计	904,139.92	45,207.00	5.00
1至2年	2,033,027.00	203,302.70	10.00
2至3年	680,337.28	204,101.18	30.00
3年以上	5,420,158.26	5,420,158.26	100.00
合计	9,037,662.46	5,872,769.14	64.98

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收出口退税	3,118,726.10			

(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 71,850.08 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

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,530,879.80	7,052,392.52
应收出口退税款	3,118,726.10	
暂付款	953,116.09	1,309,817.81
其他	553,666.57	964,257.67
合计	12,156,388.56	9,326,468.00

(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
宁海经济开发区科技园区管理委员会	押金保证金	3,980,000.00	3年以上	32.74	3,980,000.00
应收出口退税	出口退税	3,118,726.10	1年以内	25.66	
宁海县财政局其他财政资金	押金保证金	1,066,290.00	1-2年	8.77	106,629.00
青岛海尔零部件采购有限公司	押金保证金	500,000.00	3年以上	4.11	500,000.00
宁海县金盛五金有限公司	押金保证金	478,487.28	2-3年	3.94	143,546.18
合计		9,143,503.38		75.22	4,730,175.18

(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：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	76,252,091.58	2,372,204.48	73,879,887.10	49,647,735.33	2,138,008.29	47,509,727.04
在产品	75,267,671.41	25,463.28	75,242,208.13	43,561,098.27	13,036.77	43,548,061.50

库存商品	38,959,924.39	1,148,906.47	37,811,017.92	38,264,391.53	520,316.24	37,744,075.29
发出商品	42,758,430.34	374,257.01	42,384,173.33	50,675,840.26	263,361.57	50,412,478.69
委托加工物资	35,846,956.87	0.00	35,846,956.87	14,056,938.34		14,056,938.34
合计	269,085,074.59	3,920,831.24	265,164,243.35	196,206,003.73	2,934,722.87	193,271,280.86

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,138,008.29	234,196.19				2,372,204.48
在产品	13,036.77	25,463.28		13,036.77		25,463.28
库存商品	520,316.24	836,913.57		208,323.34		1,148,906.47
发出商品	263,361.57	279,394.13		168,498.69		374,257.01
合计	2,934,722.87	1,375,967.17		389,858.80		3,920,831.24

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

可变现净值根据 2017 年 6 月 30 日预计售价扣除进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后净值确定。本期采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本和可变现净值的差额计提或转回存货跌价准备，并在存货对外销售时转销该存货相应计提的存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	3,177,266.48	1,467,069.93
银行理财产品	134,000,000.00	
合计	137,177,266.48	1,467,069.93

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

□适用 √不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位: 元币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,017,637.45	5,372,845.59		14,390,483.04
2. 本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,017,637.45	5,372,845.59		14,390,483.04
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,090,138.38	1,379,281.92		4,469,420.30
2. 本期增加金额	232,114.92	57,047.10		289,162.02
(1) 计提或摊销	232,114.92	57,047.10		289,162.02
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,322,253.30	1,436,329.02		4,758,582.32
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,695,384.15	3,936,516.57		9,631,900.72
2. 期初账面价值	5,927,499.07	3,993,563.67		9,921,062.74

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	83,569,982.67	271,195,181.88	14,348,024.32	27,621,392.01	396,734,580.88
2. 本期增加金额	1,957,847.36	42,163,481.35	769,039.32	2,513,506.94	47,403,874.97
(1) 购置	531,286.60	3,345,804.79	769,039.32	1,157,951.36	5,804,082.07
(2) 在建工程转入	1,426,560.76	38,817,676.56		1,355,555.58	41,599,792.90
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,158,252.79	45,726.50	63,912.87	1,267,892.16
(1) 处置或报废		1,158,252.79	45,726.50	63,912.87	1,267,892.16
4. 期末余额	85,527,830.03	312,200,410.44	15,071,337.14	30,070,986.08	442,870,563.69

二、累计折旧					
1. 期初余额	27,093,684.23	128,409,961.36	12,011,285.80	18,213,810.40	185,728,741.79
2. 本期增加金额	2,141,403.10	11,486,421.99	715,283.09	1,640,470.91	15,983,579.09
(1) 计提	2,141,403.10	11,486,421.99	715,283.09	1,640,470.91	15,983,579.09
3. 本期减少金额	0.00	890,396.94	40,742.10	60,717.23	991,856.27
(1) 处置或报废	0.00	890,396.94	40,742.10	60,717.23	991,856.27
4. 期末余额	29,235,087.33	139,005,986.41	12,685,826.79	19,793,564.08	200,720,464.61
三、减值准备					
1. 期初余额		2,431,693.07			2,431,693.07
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		2,431,693.07			2,431,693.07
四、账面价值					
1. 期末账面价值	56,292,742.70	170,762,730.96	2,385,510.35	10,277,422.00	239,718,406.01
2. 期初账面价值	56,476,298.44	140,353,527.45	2,336,738.52	9,407,581.61	208,574,146.02

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,011,994.03	575,225.13		436,768.90	
运输工具	115,384.62	109,615.39		5,769.23	
其他设备	3,291,234.93	2,117,613.30		1,173,621.63	
小计	4,418,613.58	2,802,453.82		1,616,159.76	

(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

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
离合器技改与扩产车间	5,019,338.52	尚未办妥，仍在办理中
小计	5,019,338.52	

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√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

年产 2,500 万套电动工具零部件产业化项目	9,498,462.58		9,498,462.58	5,551,691.33		5,551,691.33
年产 400 万套洗衣机离合器扩产与技改项目	8,224,746.36		8,224,746.36	5,092,541.26		5,092,541.26
年产 150 万套汽车自动变速箱离合器生产线	11,250,341.22		11,250,341.22	1,563,106.80		1,563,106.80
零星工程	498,624.23		498,624.23	1,853,602.99		1,853,602.99
设备安装	1,290,641.02		1,290,641.02	1,221,442.72		1,221,442.72
合计	30,762,815.41		30,762,815.41	15,282,385.10		15,282,385.10

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 2,500 万套电动工具零部件产业化项目	13,409.00	5,551,691.33	14,078,369.44	10,131,598.19		9,498,462.58	55.27	48.43				募集资金
年产 400 万套洗衣机离合器扩产与技改项目	14,246.86	5,092,541.26	32,999,923.86	29,867,718.76		8,224,746.36	62.96	60.22				募集资金
年产 150 万套汽车自动变速箱离合器生产线		1,563,106.80	9,687,234.42	0		11,250,341.22						自筹
零星工程		1,853,602.99	245,497.19	1,600,475.95		498,624.23						自筹
设备安装		1,221,442.72	69,198.30			1,290,641.02						自筹
合计		15,282,385.10	57,080,223.21	41,599,792.90		30,762,815.41						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	管理软件	商标	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	86,766,824.67	1,768,330.69	127,488.00	88,662,643.36
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(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	86,766,824.67	1,768,330.69	127,488.00	88,662,643.36
二、累计摊销				
1. 期初余额	8,704,396.17	666,794.81	127,488.00	9,498,678.98
2. 本期增加金额	885,637.98	68,048.76		953,686.74
(1) 计提	885,637.98	68,048.76		953,686.74
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	9,590,034.15	734,843.57	127,488.00	10,452,365.72
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	77,176,790.52	1,033,487.12		78,210,277.64
2. 期初账面价值	78,062,428.50	1,101,535.88		79,163,964.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、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
应收账款坏账准备	23,771,653.09	5,942,913.27	22,927,369.81	5,731,842.45
递延收益	4,758,583.23	1,189,645.81	5,143,033.23	1,285,758.31
存货跌价准备	3,775,627.76	943,906.94	2,805,301.23	701,325.31
合计	32,305,864.08	8,076,466.02	30,875,704.27	7,718,926.07

(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

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	1,738,789.16	1,819,339.84
可抵扣亏损	25,210,108.19	24,315,278.84

合计	26,948,897.35	26,134,618.68
----	---------------	---------------

(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

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年	3,915,416.18	3,915,416.18	
2018年	1,394,403.10	1,394,403.10	
2019年	9,620,851.66	9,620,851.66	
2020年	9,384,607.90	9,384,607.90	
2021年			
2022年	894,829.35		
合计	25,210,108.19	24,315,278.84	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	38,800,000.00	
抵押借款		49,400,000.00
保证借款	29,800,000.00	49,700,000.00
合计	68,600,000.00	99,100,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、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
----	------	------

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	87,677,648.96	77,241,000.00
合计	87,677,648.96	77,241,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、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
应付材料采购款	215,903,092.47	219,898,638.38
应付长期资产采购款	5,774,827.22	6,675,628.22
合计	221,677,919.69	226,574,266.60

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、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
预收货款	1,929,139.23	942,021.90
合计	1,929,139.23	942,021.90

(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

其他说明

□适用 √不适用

37、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	25,485,959.13	68,813,984.70	79,405,037.41	14,894,906.42
二、离职后福利-设定提存计划	676,675.40	4,353,141.13	4,396,178.37	633,638.16

三、辞退福利		181,500.00	181,500.00	
合计	26,162,634.53	73,348,625.83	83,982,715.78	15,528,544.58

(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	23,165,547.89	60,353,738.79	70,370,398.58	13,148,888.10
二、职工福利费		3,430,764.06	3,120,609.06	310,155.00
三、社会保险费	508,767.10	3,217,780.91	3,185,374.31	541,173.70
其中: 医疗保险费	386,716.90	2,525,338.64	2,451,763.44	460,292.10
工伤保险费	97,702.30	531,039.64	576,561.44	52,180.50
生育保险费	24,347.90	161,402.63	157,049.43	28,701.10
四、住房公积金		567,728.00	567,728.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,811,644.14	1,243,972.94	2,160,927.46	894,689.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	25,485,959.13	68,813,984.70	79,405,037.41	14,894,906.42

(3). 设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险	628,555.20	4,090,422.98	4,113,749.72	605,228.46
2、失业保险费	48,120.20	262,718.15	282,428.65	28,409.70
3、企业年金缴费				
合计	676,675.40	4,353,141.13	4,396,178.37	633,638.16

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
营业税		
企业所得税	8,519,075.69	9,284,639.60
代扣代缴个人所得税	644,257.88	215,249.17
城市维护建设税	175,998.72	133,148.62
房产税	40,433.64	75,436.16
土地使用税	109,845.00	266,666.65
印花税	24,565.89	34,036.20
教育费附加	105,599.23	79,889.17
地方教育附加	70,399.48	53,259.44

残疾人保障金	20,780.21	20,000.00
地方水利建设基金		1,066.27
合计	9,710,955.74	10,163,391.28

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	96,652.24	130,391.24
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	96,652.24	130,391.24

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、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
押金保证金	321,386.00	331,386.00
应付经营性款项	196,624.00	1,603,019.62
其他	49,200.00	274,952.13
合计	567,210.00	2,209,357.75

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款：**适用 不适用**48、长期应付职工薪酬**适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√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	6,947,617.83		456,276.06	6,491,341.77	收到政府补助及摊销
合计	6,947,617.83		456,276.06	6,491,341.77	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2011 年度制造业和新兴产业升级技术补助	925,400.00		99,150.00		826,250.00	与资产相关
2012 年度宁波市 5 加 5 技改补助	630,966.55		82,300.02		548,666.53	与资产相关
招商引资补助	802,065.41		9,436.08		792,629.33	与资产相关
2011 年度合肥市家用电器配套零件技改项目补助	359,820.00		29,985.00		329,835.00	与资产相关
2014 年度宁波市重点产业技术改造项目补助	1,170,000.00		78,000.00		1,092,000.00	与资产相关
2016 年度年产 100 万套全自动变频节能离合器生产技改项目补助	1,450,000		75,000.00		1,375,000.00	与资产相关
2016 年度年产 50 万套汽车发动机正时链轮系统项目补助	966,666.68		49,999.98		916,666.70	与资产相关
2016 年度家用电器配套零件技改项目补助款	642,699.19		32,404.98		610,294.21	与资产相关
合计	6,947,617.83		456,276.06		6,491,341.77	

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

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	60,000,000.00	20,000,000.00		56,000,000.00		76,000,000.00	136,000,000.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

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
资本溢价（股本溢价）	163,905,345.16	364,766,001.11	56,000,000.00	472,671,346.27
其他资本公积	162,000.00			162,000.00
合计	164,067,345.16	364,766,001.11	56,000,000.00	472,833,346.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本期增加主要系公司首次公开发行新股溢价，本期减少主要系资本公积金转增股本。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

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
法定盈余公积	26,142,384.87			26,142,384.87
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金			
其他			
合计	26,142,384.87		26,142,384.87

60、未分配利润

√适用 □不适用

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	206,807,242.48	142,861,742.65
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	206,807,242.48	142,861,742.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,926,936.14	42,410,602.81
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	28,000,000.00	15,400,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	225,734,178.62	169,872,345.46

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	612,528,536.29	487,874,891.05	539,237,491.35	425,653,576.59
其他业务	9,448,788.26	7,781,818.09	4,648,105.02	2,540,159.68
合计	621,977,324.55	495,656,709.14	543,885,596.37	428,193,736.27

62、税金及附加

√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
营业税		64,500.00
城市维护建设税	652,146.19	1,185,574.98
教育费附加	391,287.71	711,345.00
地方教育附加	260,858.49	474,230.00
房产税	691,492.59	
土地使用税	502,497.00	

印花税	344,638.59	
车船税	34,353.60	
合计	2,877,274.17	2,435,649.98

63、销售费用

√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
职工薪酬	2,178,361.04	1,916,380.83
运输装卸费用	5,508,273.77	5,101,727.37
差旅费	567,673.83	503,100.82
租赁费	532,765.91	571,392.86
其他	887,862.75	960,114.25
合计	9,674,937.30	9,052,716.13

64、管理费用

√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
职工薪酬	11,428,659.29	11,256,586.22
业务招待费	7,547,139.24	7,511,170.04
研发费用	19,838,187.92	12,002,350.19
办公经费	2,295,533.78	2,384,980.10
折旧摊销费用	2,274,316.85	2,800,290.43
税费	120,000.00	1,668,233.13
其他	4,126,914.59	2,052,752.10
合计	47,630,751.67	39,676,362.21

65、财务费用

√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
利息支出	4,339,118.87	6,797,730.86
利息收入	-1,397,399.41	-346,481.83
汇兑损失	844,581.17	-369,037.70
手续费	154,378.89	91,953.48
合计	3,940,679.52	6,174,164.81

66、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
一、坏账损失	819,800.84	-87,232.14

二、存货跌价损失	1,375,967.17	1,990,659.34
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,195,768.01	1,903,427.20

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、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
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	-158,357.83	105,236.19
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
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		
银行理财产品投资收益	202,842.47	
合计	44,484.64	105,236.19

69、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	45,198.71	510,792.31	45,198.71
其中：固定资产处置利得	45,198.71	510,792.31	45,198.71
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助	1,254,000.00	1,314,089.95	1,737,276.06
其他	7,200.31	3,300.00	7,200.31
合计	1,306,399.02	1,828,182.26	1,789,675.08

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
企业上市财政奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
海外工程师年薪资助		400,000.00	与收益相关
科技项目经费补助		300,000.00	与收益相关
职业技能培训补助		192,400.00	与收益相关
科学技术局专利补助		55,000.00	与收益相关
党建工作经费补助	50,000.00	60,000.00	与收益相关
县长质量奖	200,000.00		与收益相关
宁波市生产力促进中心12届发明大赛	4,000.00		与收益相关
递延收益摊销		306,689.95	与资产相关
合计	1,254,000.00	1,314,089.95	

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,491.70	110,959.33	6,491.70
其中：固定资产处置损失	6,491.70	110,959.33	6,491.70
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	40,000.00	65,800.00	40,000.00
地方水利建设基金	5,482.00	462,377.58	
其他	7,110.68	4,988.35	7,110.68
合计	59,084.38	644,125.26	53,602.38

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

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
----	-------	-------

当期所得税费用	15,206,883.89	15,199,851.83
递延所得税费用	-357,539.95	128,378.32
合计	14,849,343.94	15,328,230.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	61,776,280.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,444,070.02
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,271,495.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	231,226.68
研究开发费用加计扣除的影响	-2,097,447.76
所得税费用	14,849,343.94

其他说明:

□适用 √不适用

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√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
收回与经营活动有关的票据保证金、信用证保证金及保函保证金	21,923,200.67	29,381,068.23
收到银行存款利息收入	402,219.38	346,481.83
收到与收益相关的政府补助	1,281,000.00	1,007,400.00
收回非关联方往来款		
其他	68,700.92	498,926.85
合计	23,675,120.97	31,233,876.91

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√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
支付与经营活动有关的票据保证金、信用证保证金及保函保证金	17,535,530.33	39,174,454.40
付现销售费用	7,455,980.52	6,578,759.99
付现管理费用	28,683,644.74	15,294,212.78
付现银行手续费	154,240.29	91,953.48
其他	596,091.18	571,109.55
合计	54,425,487.06	61,710,490.20

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
理财产品赎回	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

√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
购买银行理财产品	244,000,000.00	
合计	244,000,000.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
支付公开发行股票相关费用	13,949,489.46	300,000.00
合计	13,949,489.46	300,000.00

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	46,926,936.14	42,410,602.81
加：资产减值准备	2,195,768.01	1,903,427.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,215,693.99	14,692,911.02

无形资产摊销	1,010,733.84	990,970.34
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）	-38,707.01	-399,832.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,294,317.01	2,683,427.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-202,842.47	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-357,539.95	128,378.32
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）	-73,268,929.66	3,506,603.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,255,138.81	6,483,286.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,984,596.55	-26,364,494.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-108,495,112.36	46,035,279.71
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	34,983,216.24	14,118,683.12
减：现金的期初余额	11,410,072.63	24,918,407.94
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	23,573,143.61	-10,799,724.82

(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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	34,983,216.24	11,410,072.63
其中：库存现金	32,495.23	30,326.19
可随时用于支付的银行存款	34,950,721.01	11,379,746.44
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	34,983,216.24	11,410,072.63
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		

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金比当期营业收入小，主要原因系公司将部分销售商品取得的商业汇票背书用于支付采购款以及将向同一单位销售商品形成的应收账款与向其购买商品形成的应付账款对冲，2016年1-6月及2017年1-6月，公司背书转让该等商业汇票分别为6,571.34万元和10,567.46万元，公司将应收账款与应付账款对冲的金额分别为6,706.50万元和7,511.42万元，未在销售商品、提供劳务收到的现金项目反映以及未产生销售商品、提供劳务收到的现金。

(2) 现金流量表补充资料的说明

2017年1-6月现金流量表中现金及现金等价物期末数为34,983,216.24元，资产负债表中货币资金期末数为52,518,746.57元，差额系现金流量表现金及现金等价物期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金17,535,530.33元。

2016年1-6月现金流量表中现金及现金等价物期末数为14,118,683.12元，资产负债表中货币资金期末数为53,293,137.52元，差额系现金流量表现金及现金等价物期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金37,024,454.40元和保函保证金2,150,000.00元。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,535,530.33	保证金
合计	17,535,530.33	

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

货币资金			
其中：美元	1,486,373.21	6.7744	10,069,286.67
应收账款			
其中：美元	12,655,542.61	6.7744	85,733,707.86
应付账款			
其中：美元	252	6.7744	1,707.15

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与企业日常活动无关	1,254,000.00	营业外收入	1,254,000.00
与企业日常活动相关	27,000.00	其他收益	27,000.00
与企业日常活动相关	10,589,600.00	其他收益	456,276.06

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

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

其他说明：

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

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	
安徽奇精机械有限公司	安徽合肥	安徽合肥	制造业	100.00		同一控制下企业合并
博思韦精密工业(宁波)有限公司	宁波宁海	宁波宁海	制造业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 53.07%(2016 年 12 月 31 日：53.56%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(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
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	154,301,752.99				154,301,752.99
其他应收款	3,118,726.10				3,118,726.10
小计	157,420,479.09				157,420,479.09

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	56,893,012.03				56,893,012.03
小计	56,893,012.03				56,893,012.03

(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
金融负债					
银行借款	68,600,000.00	70,977,762.66	70,977,762.66		
应付票据	87,677,648.96	87,677,648.96	87,677,648.96		
应付账款	221,683,512.69	221,683,512.69	221,683,512.69		
应付利息	96,652.24	96,652.24	96,652.24		
其他应付款	561,617.00	561,617.00	561,617.00		
小计	378,619,430.89	380,997,193.55	380,997,193.55		

(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
金融负债					
银行借款	99,100,000.00	103,168,763.56	103,168,763.56		

应付票据	77,241,000.00	77,241,000.00	77,241,000.00		
应付账款	226,574,266.60	226,574,266.60	226,574,266.60		
应付利息	130,391.24	130,391.24	130,391.24		
其他应付款	2,209,357.75	2,209,357.75	2,209,357.75		
小计	405,255,015.59	409,323,779.15	409,323,779.15		

(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。本公司面临的市场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 2017 年 6 月 30 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 29,700,000.00 元(2016 年 6 月 30 日：人民币 67,300,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将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

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。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。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**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**适用 不适用

单位:万元币种:人民币

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 (%)
宁波奇精控股有限公司	宁波	投资	5,000.00	52.50	52.50

本企业的母公司情况的说明

宁波奇精控股有限公司主要从事实业投资、投资管理和咨询服务。法定代表人为汪永琪。

本企业最终控制方是本公司最终控制方是汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏。

其他说明:

汪兴琪系汪永琪兄弟，汪伟东和汪东敏系汪永琪之子，四人直接持有本公司 14.715%的股权，通过宁波奇精控股有限公司间接持有本公司 34.902%的股权，合计持有本公司 49.617%的股权，系本公司的实际控制人

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
胡家其	参股股东
张良川	参股股东
叶鸣琦	参股股东
胡余娟	其他
李静	其他
宁波榆林金属制品有限公司	其他
宁海县润达机械厂(普通合伙)	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波榆林金属制品有限公司	零配件、电镀加工	3,492,243.49	3,394,194.73
宁海县润达机械厂(普通合伙)	零配件、外协加工		3,066,734.53

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波奇精控股有限公司	房屋建筑物	45,154.29	47,412.00

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
汪永琪;汪兴琪;胡家其;张良川;宁波奇精控股有限公司	10,000,000.00	2017.4.10	2017.10.10	否
汪永琪,胡余娟,汪伟东,李静,胡家其,张良川,叶鸣琦,宁波奇精控股有限公司	9,900,000	2017.6.9	2018.6.8	否
汪永琪,胡余娟,汪伟东,李静,胡家其,张良川,叶鸣琦,宁波奇精控股有限公司	9,900,000	2017.6.20	2018.6.19	否

关联担保情况说明

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:万元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	241.34 万元	241.34 万元

[注]:其中汪永琪的报酬为 36.90 万元,由控股股东宁波奇精控股有限公司发放。

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	宁波奇精控股有限公司	45,154.28	47,412.00
小计		45,154.28	47,412.00

应付账款	宁波榆林金属制品有限公司	1,940,770.59	1,986,393.60
小计		1,940,770.59	1,986,393.60

7、 关联方承诺

适用 不适用

公司于 2016 年 6 月 27 日成立博思韦精密工业（宁波）有限公司，注册资本 5,000.00 万元，本公司承诺以货币形式出资，并在 2036 年 6 月 30 日前足额缴纳。截至本财务报表批准报出日，本公司已对其出资 10 万元。

8、 其他

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

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

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

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

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

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	3,400
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,400

注：本次利润分配方案已经公司第二届董事会第九次会议审议通过，尚需提交公司 2017 年第二次临时股东大会审议批准。

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

根据公司第二届董事会第八次会议决议及公司 2017 年第一次临时性股东大会通过的激励计划，公司推出第一期限限制性股票激励计划，拟首次授予 441 万股，预留 103 万股，激励对象不超过 119 人。目前本次激励计划相关事项正在积极推进中。

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□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**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，本公司以地区分部、产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

1) 地区分部

项目	境内	境外	合计
主营业务收入	476,414,630.86	136,113,905.43	612,528,536.29
主营业务成本	390,789,105.04	97,085,786.01	487,874,891.05

2) 产品分部

项目	家电零部件	电动工具零部件	其他	合计
主营业务收入	495,284,215.52	77,150,268.05	40,094,052.72	612,528,536.29
主营业务成本	407,764,018.07	52,208,348.85	27,902,524.13	487,874,891.05

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明:

□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

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(一) 首次公开发行股票事项

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕3208号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,000.00万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币21.13元，募集资金总额为42,260.00万元，扣除发行费用后的净额为38,249.80万元。本次公开发行后，公司注册资本由6,000.00万元变更为人民币8,000.00万元。上述注册资本变更情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年1月24日出具《验资报告》（天健验〔2017〕28号）。公司股票已于2017年2月6日在上海证券交易所挂牌交易。公司已于2017年3月21日办妥工商变更登记手续，公司类型变更为股份有限公司（上市）。

(二) 使用募集资金置换预先投入的自筹资金

2017年2月20日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，2017年2月22日公司以募集资金12,176.10万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。上述置换业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于2017年2月20日出具天健审（2017）316号《关于奇精机股份有限公司以自筹资金预先投入募集项目的鉴证报告》。

(三) 使用部分闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品

2017年2月20日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额度不超过1.5亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，用于投资保本型理财产品、结构性存款和大额存单以及其他低风险、保本型投资产品，在1.5亿元额度内，资金可以循环使用。截至2017年6月30日，公司已将部分闲置募集资金购买理财产品1.34亿元。

(四) 资本公积转增资本

2017年5月9日，公司2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配方案》，以公司首次公开发行后的总股本8,000万股为基数，以资本公积金每10股转增7股，本次资本公积转增后，公司注册资本由8,000.00万元变更为人民币13,600.00万元。上述注册资本变更情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年6月20日出具《验资报告》（天健验（2017）226号）。公司已于2017年7月12日办妥工商变更登记手续。

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：

√适用 □不适用

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	287,551,316.13	97.50	16,383,742.41	5.70	271,167,573.72	279,862,425.01	97.43	15,539,459.13	5.55	264,322,965.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,387,910.68	2.50	7,387,910.68	100.00		7,387,910.68	2.57	7,387,910.68	100	

合计	294,939,226.81	100	23,771,653.09	8.06	271,167,573.72	287,250,335.69	100	22,927,369.81	7.98	264,322,965.88
----	----------------	-----	---------------	------	----------------	----------------	-----	---------------	------	----------------

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年以内小计	276,422,696.46	13,821,134.82	5
1至2年	9,461,058.35	946,105.84	10
2至3年	72,942.25	21,882.68	30
3年以上	1,594,619.07	1,594,619.07	100
合计	287,551,316.13	16,383,742.41	5.70

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
临沂正科电子有限公司	4,969,757.88	4,969,757.88	100.00	预计不能收回
杭州东林塑胶有限公司	2,418,152.80	2,418,152.80	100.00	预计不能收回
小计	7,387,910.68	7,387,910.68		

(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 844,283.28 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：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
惠而浦(中国)股份有限公司	59,080,742.68	20.03	2,954,037.13

TCL 家用电器(合肥)有限公司	44,193,429.79	14.98	2,209,671.49
浙江海信电器有限公司	23,129,696.02	7.84	1,156,484.80
杭州松下家用电器有限公司	14,698,738.07	4.98	734,936.90
THAISAMSUNGELECTRONICSCO.,LTD	14,177,534.77	4.81	708,876.74
小计	155,280,141.33	52.65	7,764,007.07

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

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	57,737,755.94	94.88	36,957,417.29	64.01	20,780,338.65	60,895,761.69	100.00	35,957,574.66	59.05	24,938,187.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,118,726.10	5.12			3,118,726.10					
合计	60,856,482.04	100.00	36,957,417.29	64.01	23,899,064.75	60,895,761.69	100.00	35,957,574.66	59.05	24,938,187.03

期末单项金额重大并单独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 年以内小计	900,139.92	45,007.00	5
1 至 2 年	2,024,321.00	202,432.10	10
2 至 3 年	680,337.28	204,101.18	30
3 年以上	5,260,158.26	5,260,158.26	100
合计	8,864,956.46	5,711,698.54	64.43

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收出口退税	3,118,726.10			

4) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并财务报表范围内应收款项组合	48,872,799.48	31,245,718.75	63.93
小计	48,872,799.48	31,245,718.75	63.93

(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 999,842.63 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

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来款	48,872,799.48	51,866,293.69
押金保证金	7,362,879.80	6,884,392.52
应收出口退税	3,118,726.10	
暂付款	953,116.09	502,383.91
其他	548,960.57	1,642,691.57

合计	60,856,482.04	60,895,761.69
----	---------------	---------------

(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
宁海经济开发区科技园区管理委员会	押金保证金	3,980,000.00	3年以上	6.54	3,980,000.00
应收出口退税	出口退税	3,118,726.10	1年以内	5.12	
宁海县财政局其他财政资金	押金保证金	1,066,290.00	1-2年	1.75	106,629.00
青岛海尔零部件采购有限公司	押金保证金	500,000.00	3年以上	0.82	500,000.00
宁海县金盛五金有限公司	押金保证金	478,487.28	2-3年	0.79	143,546.18
合计		9,143,503.38		15.02	4,730,175.18

(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:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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	100,000		100,000			
对联营、合营企业投资						
合计	100,000		100,000			

(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

博思韦精密工业 (宁波)有限公司		100,000		100,000		
合计		100,000		100,000		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本:

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	608,722,298.77	485,407,978.30	535,245,787.85	422,871,384.10
其他业务	9,265,080.18	7,552,452.85	4,531,030.15	2,449,306.13
合计	617,987,378.95	492,960,431.15	539,776,818.00	425,320,690.23

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	-158,357.83	105,236.19
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		
银行理财产品投资收益	202,842.47	
合计	44,484.64	105,236.19

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	38,707.01	
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）	1,737,276.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	202,842.47	
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	-158,357.83	
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	-39,910.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-323,520.31	
少数股东权益影响额		
合计	1,457,037.03	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	5.89	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.71	0.53	0.53

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长亲笔签署的半年度报告正文
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构主管人员签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：汪永琪

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 3 日

修订信息

适用 不适用