

公司代码：603088

公司简称：宁波精达

宁波精达成形装备股份有限公司

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、公司负责人郑良才、主管会计工作负责人宋剑及会计机构负责人(会计主管人员)宋剑声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
本半年度报告内容涉及的未来计划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
报告期内，公司不存在重大风险事项。
- 十、其他
适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	109

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		
本公司、公司、精达成形	指	宁波精达成形装备股份有限公司
成形控股	指	宁波成形控股有限公司，系本公司控股股东
广达投资	指	宁波广达投资有限公司，系本公司股东
精微投资	指	宁波精微投资有限公司，系本公司股东
东力集团	指	东力控股集团有限公司，系本公司股东
美洲精达	指	精达成形装备美洲有限公司
甬派恩	指	宁波甬派恩机电科技有限公司
中山精达	指	中山精达特克机械有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	上海证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
股东大会	指	宁波精达成形装备股份有限公司股东大会
公司董事会、监事会	指	宁波精达成形装备股份有限公司董事会、监事会
公司章程	指	宁波精达成形装备股份有限公司章程
保荐机构、主承销商	指	海通证券股份有限公司
律师	指	上海市锦天城律师事务所
元	指	人民币元
报告期	指	2017年1月1日至2017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	宁波精达成形装备股份有限公司	
公司的中文简称	宁波精达	
公司的外文名称	JDM JingDa Machine(Ningbo)Co.Ltd	
公司的外文名称缩写	JDM	
公司的法定代表人	郑良才	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑功	徐慧幸
联系地址	宁波江北投资创业园区	宁波江北投资创业园区
电话	0574-87562563	0574-87562563
传真	0574-87562563	0574-87562563
电子信箱	jdm@nbjingda.com	dm@nbjingda.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江北投资创业园区
公司注册地址的邮政编码	315033

公司办公地址	宁波江北投资创业园区
公司办公地址的邮政编码	315033
公司网址	www.nbjingda.com
电子信箱	jdm@nbjingda.com
报告期内变更情况查询索引	

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	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宁波精达	603088	

六、其他有关资料

适用 不适用

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	145,233,562.60	110,489,032.86	31.45
归属于上市公司股东的净利润	10,697,237.41	11,736,271.18	-8.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	9,526,481.91	9,102,051.72	4.66
经营活动产生的现金流量净额	20,372,263.28	27,674,110.89	-26.39
	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	471,345,483.82	469,448,246.41	0.40
总资产	676,701,936.08	656,209,673.00	3.12

(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)	0.13	0.15	-13.33
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.15	-13.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.12	0.11	9.09
加权平均净资产收益率(%)	2.26	2.54	减少0.28个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.03	1.99	0.04
--------------------------	------	------	------

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

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		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,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	750,185.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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,	329,826.70	

以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	384,285.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-56,407.09	
所得税影响额	-237,135.25	
合计	1,170,755.50	

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) 报告期内公司所从事的主要业务

公司主要业务为换热器装备和精密压力机的研发、生产与销售。换热器装备产品主要包括翅片高速精密压力机、胀管机、弯管机、微通道换热器装备和其他换热器装备；翅片高速精密压力机、胀管机、弯管机和其他换热器装备主要应用于家电行业中的空调换热器的生产；微通道换热器装备主要应用于汽车换热器的生产。精密压力机产品主要包括定转子高速精密压力机、闭式双点压力机、超高速变行程精密压力机、粉末冶金压力机等，定转子高速精密压力机主要应用于电机、汽车、电子信息行业中的定转子的生产；闭式双点压力机主要应用于汽车、家电行业中的零件的生产；超高速变行程精密压力机主要应用于电子信息行业中电子接插件的冲压；粉末冶金压力机主要应用于硬质合金、粉末冶金、磁性材料、陶瓷等领域的粉末成型。

(二) 经营模式

公司经营模式主要为以销定产，根据定单情况组织生产。按客户的不同要求组织生产并向客户销售以实现盈利。

1、采购模式

对于标准型产品，公司保持合理的存货库存量，结合销售及生产订单对标准型产品的原材料及标准部件进行采购，由运营管理部制定生产计划，采购部制定采购计划进行集中采购。对于定制型产品，公司按照客户的要求商定具体的技术参数并签订销售合同，运营管理部根据销售合同的具体条款对生产进行总体安排，技术中心进行产品设计并形成详细的原材料需求清单，原材料需求清单经审批后报采购部、运营管理部。采购部根据原材料需求清单编制外购件采购计划，从合格供应方名录中选择供应商进行采购；运营管理部根据原材料需求清单编制自制件加工计划。外购件到货、自制件加工完成后，由品质部对质量进行检验验收，合格产品验收入库，不合格产品退还供应商、加工分厂进行换货、返工等。

2、生产模式

公司生产的主要产品生产模式基本相似：公司接到订单后交由工程技术中心依据客户要求对产品进行个性化设计。公司采用“按订单生产”的生产模式。由运营管理部根据销售订单及年初制定的全年总体生产目标，结合公司内部产能安排及库存状况组织生产制定产品产出计划；各产品部根据产品产出计划，并结合各机加工分厂的生产能力，制定生产作业计划，生产作业计划规定了产品的物料投入及产品产出期等；生产产出计划每月发布一次，并根据生产实际情况、客户订单交期更新情况进行调整。

3、销售模式

公司主要采用直销模式。获取订单的方式主要有以下四种：一是通过参与招标方式获取订单；二是下游客户直接联系公司订购产品；三是以设立销售服务点形式联系客户获取订单；四是通过参与国内、国际展会获取订单。

（三）行业情况说明

2017 年上半年，国内宏观经济形势趋于平稳，好于预期。金属成形机床分行业从 2016 年四季度开始订单需求呈上升趋势，市场对大吨位、高端机床订单需求增长更加明显。

公司空调换热器装备对国内主要空调企业自身的固定资产投资额相关性较大。空调行业无论是出货量还是零售量，乃至电商平台的销售规模，在过去的一个年度相应的数据出现了超预期增长。预测 2017 年空调行业会是一个冷年宽幅增长的行情。国内市场的汽车换热器装备需求仍会保持较高速度增长。

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、技术优势

公司自成立以来一直注重技术创新，不断设计开发高附加值的产品，提升企业的核心竞争力。公司建有与自身发展相适应的技术中心，具有优秀的研发能力。拥有一支由数十位具有多年相关领域研发经验的研发人员组成的结构合理、专业齐全的研发团队。工程技术中心已建立起拥有 CAD、PDM、MASTERCAM、SOLIDWORKS 等软件的信息化研发平台，拥有多项能为客户创造价值的行业核心技术。公司通过自主研发，不断推出新产品，目前公司拥有专利 61 项（其中发明专利 15 项），为公司的产品提供了有力的技术保障。

2、装备优势


公司拥有数控加工机床及镗、铣、车、磨床等百多台套加工装备；拥有大型三坐标测量仪、

LK 三坐标测量仪、二维测高仪等先进检测设备，保证了关键零部件的加工周期与品质，有效提高了产品的精密度。

3、市场与客户资源优势

公司经过多年的经营与发展，积累了长期稳定的客户资源，尤其在空调领域，覆盖了绝大多数知名品牌。公司微通道换热器装备产品客户包括世界主要的汽车换热器供应商。公司产品不仅畅销国内，还出口到 40 余个国家和地区。长期稳定的客户资源为公司盈利的稳定性与持续性奠定了坚实的基础。

4、品牌优势

公司 20 余年专注于空调换热器装备的制造，长期注重产品的研制开发与质量控制，致力于品牌建设， 商标，在行业内具有较高的知名度和影响力，巩固了下游客户对“精达”的品牌忠诚度。公司在空调换热器装备细分市场领域占有率多年来保持第一。

5、高素质的人力资源队伍和管理体系

公司拥有一批具有丰富管理经验及专业知识的高级管理人才，主要管理人员在换热器装备行业具有超过 20 年的实践经验。经过多年的管理经验积累，建立了完善的经营管理体系。公司已全面实施 ERP 等系统，使得公司的管理效率持续提升，公司的管理人才和管理体系为公司的持续发展提供了保障。

6、完备的售后服务网络优势

公司除了在宁波总部设立客户服务部之外，还在主要客户所在区域设立了销售服务点。完善的销售与售后服务网络能为国内外客户提供更方便、快捷的销售与售后服务，为公司在业内树立了良好的品牌形象。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年半年度，公司所处行业出现平稳发展，对微通道换热器装备、高速精密压力机的需求有所增长。2017 年半年度，公司董事会和经营团队，积极围绕公司发展战略和年度经营目标，整合公司资源，推进内部产品制造部门市场化运营，加快技术新产品研发，优化精益化管理，持续巩固传统换热器装备优势产品的市场份额，加大开拓新产品在空调行业、汽车行业、电机行业的应用，公司各方面保持了稳定发展。

2017 年半年度公司实现营业收入 14,523.36 万元，同比增长 31.45%，实现归属于母公司的净利润 1,069.72 万元，同比下降 8.85%；基本每股收益 0.13 元/股，同比下降 13.33%。

在经营管理方面，主要做了以下工作：

（一）技术创新与新项目开发

2017 年半年度，公司继续加大技术创新投入和技术人员的引进与培养。持续推动产品开发的标准化工作。成功研制了 GD200L2 高速精密压力机、GD400L4 单轴四点高速精密压力机、GC125H 超高速翅片冲、JCB2 全自动芯装机等多种新产品。积极申报省研究院、国家高新技术企业及宁波市科技进步奖。

(二) 生产管理

2017 年半年度对生产运营管理系统进行了进一步的专业化分工，成立了电器分厂，调整了钣金车间和备料车间。推行 MES 生产管理系统。完善内部相关部门模拟市场化的独立核算，提高了生产部门的运营效率，为公司后续整体盈利能力的持续稳定打下基础。

(三) 综合管理

完成了研发大楼和新厂房的搬迁工作，完善了各产品线及公司各职能部门的布局。为提高公司各类产品的产能及公司运营效率提供了有力保障。

(四) 不断开拓新客户，提升竞争力

公司坚持进口替代的市场定位，积极开拓微通道换热器在国内市场的应用。设立海外客户服务子公司，推动了空调换热器装备的海外市场销售和客户服务。

(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	145,233,562.60	110,489,032.86	31.45
营业成本	96,437,924.39	72,304,112.31	33.38
销售费用	11,245,861.41	8,592,979.92	30.87
管理费用	18,796,552.66	18,342,219.55	2.48
财务费用	947,743.49	-644,419.20	247.07
经营活动产生的现金流量净额	20,372,263.28	27,674,110.89	-26.39
投资活动产生的现金流量净额	-2,843,174.44	3,129,368.27	-190.85
筹资活动产生的现金流量净额	-8,653,316.55	-6,590,826.04	-31.29
研发支出	7,174,083.52	6,224,455.33	15.26

营业收入变动原因说明:新增订单增加,收入增加所致

营业成本变动原因说明:营业收入增加,相应营业成本增加所致

销售费用变动原因说明:订单、收入增加后,销售提成、运费增加所致

财务费用变动原因说明:汇兑损益增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:理财资金减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:归还借款所致

研发支出变动原因说明:增加复合材料压力机研发项目所致

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：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
应收票据	8,416,409.58	1.24	14,829,685.95	2.26	-43.25	回款结构中承兑汇票减少所致
预付款项	6,606,069.59	0.98	3,690,190.66	0.56	79.02	预付材料款等增加所致
其他流动资产	11,750,687.83	1.74	29,681,904.21	4.52	-60.41	理财资金减少所致
投资性房地产	4,825,121.06	0.71	2,639,687.74	0.40	82.79	对外出租房产增加所致
固定资产	183,031,098.24	27.05	130,611,963.83	19.90	40.13	新增厂房、设备转固定资产所致
在建工程	4,821,841.87	0.71	59,139,293.22	9.01	-91.85	在建厂房竣工转固定资产所致
其他非流动资产	12,997,776.50	1.92	673,050.00	0.10	1,831.18	预付设备采购款增加所致
短期借款	0.00	0.00	2,000,000.00	0.30	-100.00	子公司不纳入合并所致
应付票据	36,874,765.09	5.45	27,740,007.47	4.23	32.93	采购付款采用承兑汇票所致
其他应付款	1,619,824.76	0.24	4,956,093.02	0.76	-67.32	保证金及预提费用减少所致
少数股东权益	924,496.33	0.14	1,753,834.63	0.27	-47.29	子公司股权转让所致

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

报告期内，公司投资宁波甬派恩机电科技有限公司、中山精达特克机械有限公司、精达成形装备美洲有限公司 3 家控股子公司，注册资本分别为 1000 万元、204.1 万元及 344.925 万元（折合 50 万美元）。公司于 2017 年 6 月 26 日召开了第三届董事会第四次会议审议通过了《关于转让控股子公司股权的议案》。转让其持有的控股子公司宁波甬派恩机电科技有限公司 57% 的股权。转

让完成后宁波精达成形装备股份有限公司将不再持有宁波甬派恩机电科技有限公司股权。详见公司《关于转让控股子公司股权的公告》。

(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

(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

公司名称	主营业务	注册资本	持股比	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
甬派恩	新能源汽车空调及制冷配件的研发、生产、制造、销售	1000 万元	57%	0	0	-1,853,704.08
中山精达	生产、加工、销售机械设备、五金配件、空调器配件、电子零件	204.1 万元	51.0044%	7,453,534.49	1,886,897.00	-67,897.46
美洲精达	提供换热器设备、精密成形压力机、自动化设备、机械设备以及机械设备的安装调试服务、备件销售和整机销售	344.925 万元	100%	96,067.56	96,067.56	-479,756.44

(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、国民经济周期波动而导致的业绩波动风险

公司所处的金属成形机床行业是为国民经济各行业提供技术装备的战略性产业，与我国国民经济整体发展状况具有较强的相关性，下游固定资产投资直接影响对产品的市场需求。固定资产投资增速的波动，会对公司的经营业绩造成一定的影响。在未来若干年内国家将继续着力扩大内需、推动产业升级、推进城镇化进程等，以实现“稳增长”的经济发展目标，预计将对下游行业的固定资产投资起到促进作用，从而为金属成形机床行业的发展提供有利条件。如果未来国际、国内宏观经济走势、国家产业政策发生重大不利变化，则将对空调、汽车、电机等下游行业景气程度、生产经营状况产生影响，从而影响公司经营业绩。

2、市场竞争风险

公司的空调换热器装备产品经过多年的技术积累，形成了较强的市场和品牌优势，已成为全球领先空调企业的装备提供商。凭借较强的市场地位和品牌影响力，公司的空调换热器装备产品对公司的业绩贡献度很高。如果公司不能持续保持技术上的先进性，不能持续创新，未来随着竞争对手在技术、规模、品牌等方面的不断进步，本公司将面临着较大的市场竞争风险。

3、毛利率下降的风险

原材料价格波动、人力资源成本亦呈增加趋势、项目建设投入导致更多新增固定资产折旧等因素，可能会导致产品成本进一步上升；公司除换热器装备以外的其他产品毛利率相对较低，销售收入占比近几年则逐年提高，且未来有望继续提高；此外，更多具有竞争力的对手进入市场，竞争的加剧有可能会对产品售价的调整；因此公司未来将面临毛利率进一步下降的风险。

4、市场开拓的风险

经过多年的努力，公司在家用空调行业已具有了较强的品牌优势。为寻求新的业绩增长点，公司一直致力于开拓汽车、电机、电子信息等行业市场，虽然取得了一定的成果，但公司海外市场、客户服务、新产品市场开拓需继续投入大量的人力、物力。如果不能迅速在这些行业领域扩大业务规模，产品的销售数量、销售价格达不到预期水平，公司将面临较大的市场开拓风险。

5、高素质技术工人流动的风险

高素质技术工人短缺是我国制造业面临的共性问题。公司一直注重技术工人的招聘和培养，建立并完善了对高素质技术工人的有效激励机制，为其提供较好的福利待遇。公司所处行业前景良好，市场对于拥有该行业经验的人才需求较高，若公司不能继续提供有竞争力的薪酬待遇，将导致部分员工因自身职业规划原因选择其他的发展路径而离开公司，公司将可能面临人才短缺的风险。

6、合同履约的风险

公司主要产品为定制型产品，随着市场竞争的日趋激烈，客户对产品的个性化定制程度、交货周期要求越来越高。定制型产品需经过产品设计、原材料采购、自制件加工、装配、调试等过程，需要合理的生产周期。因此，公司在交货期方面，可能会存在无法满足客户要求的情况，存在合同履约的风险。

7、新产品存货跌价的风险

为满足市场需求、完善公司产品系列、充分利用公司厂房、设备资源，公司新产品开发品种较多，大吨位、功能综合性较强的新产品开发周期长、技术要求高，因此首台套及未形成规模化生产的新产品成本普遍较高，公司存在计提新产品存货跌价准备的风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

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
2017 年第一次临时股东大会	2017-2-22	http://www.sse.com.cn/	2017-2-24
2016 年年度股东大会	2017-5-17	http://www.sse.com.cn/	2017-5-18

股东大会情况说明

适用 不适用

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

是否分配或转增		否
每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		0
每 10 股转增数 (股)		0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明		
无		

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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东宁波成形控股有限公司	详见附注 1	2014 年 11 月 11 日, 36 个月	是	是
	股份限售	实际控制人郑良才、徐俭芬、郑功	详见附注 1	2014 年 11 月 11 日, 36 个月	是	是
	股份限售	持股 5%以上股东东力集团	详见附注 1	2014 年 11 月 11 日, 12 个月	是	是
	股份限售	持股 5%股东精微投资、广达投资	详见附注 1	2014 年 11 月 11 日, 36 个月	是	是
	其他	实际控制人郑良才、徐俭芬、郑功	详见附注 2		否	是
	其他	持股 5%股东精微投资、广达投资	详见附注 2		否	是
	其他	控股股东成形控股, 实际控制人郑良才、郑功、徐俭芬	详见附注 3		否	是
		控股股东成形控股	详见附注 4		否	是

附注 1、控股股东成形控股、实际控制人郑良才、徐俭芬、郑功、公司法人股东广达投资、

精微投资：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所直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购所持有的上述股份。

附注 2、实际控制人郑良才、郑功承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购所持有的上述股份。在上述承诺的限售期届满后，在任职期间内每年转让的股份比例不超过所持有的上述股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的上述股份；离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持有的上述股份总数的 50%。

控股股东成形控股、实际控制人郑良才、徐俭芬、郑功、公司法人股东精微投资、广达投资承诺：如承诺人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 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自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价做相应调整；各自然人承诺人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

股东广达投资、精微投资承诺：在满足以下条件时，承诺人可以减持公司股份：（1）锁定期届满（包括或有的延长锁定期）；（2）如发生承诺人需向投资者进行赔偿的情形，承诺人已经全额承担赔偿责任。上述条件达成后两年内，每年减持股份数量不超过其上一年度末所持公司股份数量的 15%。各承诺人在减持公司股份时，减持价格不低于发行价（如遇除权除息事项，发行价做相应调整）；承诺人减持公司股份时，将提前三个交易日通过公司发出相关公告。

附注 3、不直接或间接从事与精达成形主营业务相同或相似的生产经营和销售。不从事与精达成形主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，也不以独资经营、合资经营的方式从事与公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。在今后的经营和投资方向上，避免同精达成形相同或相似；对精达成形已经进行建设或拟投资兴建的项目，将不会进行同样的建设或投资。在生产、经营和市场竞争中，不与精达成形发生任何利益冲突。

附注 4、启动稳定股价措施的条件

（1）、公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值（以下简称“启动条件”），则公司将启动稳定股价措施。

（2）、稳定股价的具体措施

公司稳定股价的具体措施包括公司回购股份、控股股东增持公司股份和董事、高级管理人员增持公司股份。公司股票价格触发启动条件时，将按照前述顺序执行该等措施：

①公司回购

A 公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

B 公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司持股 5%以上的股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

C 公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

- a、公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额；
- b、公司单次用于回购股份的资金总额不低于公司上一会计年度经审计的归属于母公司股东净

利润的 20%;

c、公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%。

D 公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）超过公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，公司董事会应作出决议终止回购股份事宜的决议，且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。

②控股股东增持公司股份

A 公司控股股东成形控股应在符合《上市公司收购管理办法》、《上市公司股东及其一致行动人增持股份行为指引》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：

a、公司回购股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日除权后的公司股份加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值；

b、公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。

B 控股股东单次用于增持公司股份的资金总额不低于自上一会计年度期初至审议通过本次稳定股价方案的股东大会日累计从公司取得的现金分红（如有）总额的 20%。

C 控股股东单次增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。

③董事、高级管理人员增持公司股份

A 下列任一条件发生时，在公司任职并领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员郑良才、郑功、谢文杰、李永坚、林辉撑、宋剑应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：

a、控股股东增持股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日除权后的公司股份加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值；

b、控股股东增持股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。

B 有义务增持的公司董事、高级管理人员用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上一会计年度薪酬总和的 30%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度的薪酬总和。公司实际控制人郑良才、徐俭芬、郑功对该等增持义务的履行承担连带责任。

C 在有义务增持的公司董事、高级管理人员增持完成后，如果公司股票价格再次出现连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，则公司应依照本预案的规定，依次开展公司回购、控股股东增持及董事、高级管理人员增持工作。

(3)、稳定股价措施的启动程序

①公司回购启动程序

A 公司董事会应在上述公司回购启动条件触发之日起的 15 个工作日内作出回购股份的决议。

B 公司董事会应当在作出回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知。

C 公司回购应在公司股东大会决议作出之日起次日开始启动回购，并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕。

D 公司回购方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。

②控股股东及董事、高级管理人员增持公司股份的程序

A 公司董事会应在控股股东及董事、高级管理人员增持启动条件触发之日起 2 个交易日内作出增持公告。

B 控股股东及董事、高级管理人员应在增持公告作出之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕。

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

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

(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

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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						2,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.42							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						公司于2016年3月21日为宁波甬派恩向招商银行江北支行贷款提供担保，为人民币500万元，期限一年。现在有效期内的流动贷款200万元，有效期截止2017年9月30日，不会新增担保金额。到期后本公司不再承担担保义务。							

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

(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

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**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	6267
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	
宁波成形控股有限公司	0	26,460,000	33.08	26,460,000	无		境内非国有法人
宁波广达投资有限公司	0	5,100,000	6.38	5,100,000	无		境内非国有法人
郑良才	0	4,600,000	5.75	4,600,000	无		境内自然人
徐俭芬	0	4,600,000	5.75	4,600,000	无		境内自然人
宁波精微投资有限公司	0	4,500,000	5.63	4,500,000	无		境内非国有法人
郑功	0	3,151,000	3.94	3,151,000	无		境内自然人
徐国荣	0	1,840,000	2.3	1,840,000	无		境内自然人
光大兴陇信托有限责任公司 —光大信托—臻享 5 号证券投资 集合资金信托计划	0	1,588,493	1.99	1,588,493	未知		未知
光大兴陇信托有限责任公司 —光大信托—臻享 10 号证 券投资集合资金信托计划	0	1,492,543	1.87	1,492,543	未知		未知
谢文杰	0	1,380,000	1.73	1,380,000	无		境内自然人
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				
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托—臻享 5 号证券投资集合资金信托计划	1,588,493	人民币普通股	1,588,493				
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托—臻享 10 号证券投资集合资金信托计划	1,492,543	人民币普通股	1,492,543				
珠海横琴鸿昌投资基金(有限合伙)	817,914	人民币普通股	817,914				
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 607 号证券投资集合资金信托计划	750,500	人民币普通股	750,500				
宁波汇亚投资有限公司—汇亚财富一期私募基金	628,762	人民币普通股	628,762				
雷刚	615,334	人民币普通股	615,334				
深圳前海圆融通达投资企业(有限合伙)	563,898	人民币普通股	563,898				
沈晓舟	386,500	人民币普通股	386,500				
周培忠	320,100	人民币普通股	320,100				
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆 19 号证券投资集合资金信托计划	300,000	人民币普通股	300,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知以上前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

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	宁波成形控股有限公司	26,460,000	2017.11.11	0	首发股票限售
2	宁波广达投资有限公司	5,100,000	2017.11.11	0	首发股票限售
3	郑良才	4,600,000	2017.11.11	0	首发股票限售

4	徐俭芬	4,600,000	2017.11.11	0	首发股票限售
5	宁波精微投资有限公司	4,500,000	2017.11.11	0	首发股票限售
6	郑功	3,151,000	2017.11.11	0	首发股票限售
7	徐国荣	1,840,000	2017.11.11	0	首发股票限售
8	谢文杰	1,380,000	2017.11.11	0	首发股票限售
9	张小鸣	851,000	2017.11.11	0	首发股票限售
10	葛伟民	828,000	2017.11.11	0	首发股票限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		股东宁波成形控股有限公司为公司控股股东，郑良才、徐俭芬、郑功为实际控制人。郑良才为宁波广达投资有限公司和宁波精微投资有限公司控股股东，自然人股东徐国荣为实际控制人亲属。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
谢文杰	董事	离任
陈一红	独立董事	离任
李炜	独立董事	离任
张兰田	独立董事	聘任
傅培文	独立董事	聘任
龚新华	监事	离任
张小鸣	监事	离任
李伟斌	监事	聘任
杨建斌	监事	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2月22日，鉴于第二届董事会、监事会任期届满，公司召开2017年第一次临时股东大会，选举产生郑良才、郑功、李永坚、赵奕清为公司第三届董事会非独立董事，选举产生邬建明、傅培文、张兰田为公司第三届董事会独立董事，选举产生李伟斌、杨建斌为股东代表监事，与公司职工代表大会选举产生的职工代表监事马娟娟共同组成公司第三届监事会。同日，公司召开第三届董事会第一次会议，选举郑良才为董事长，聘任李永坚为公司总经理，聘任郑功为副总经理、董事会秘书，聘任林辉撑为公司副总经理，聘任宋剑为公司财务总监（即财务负责人），任期均自2017年2月22日起至第三届董事会任期届满之日止。公司召开第三届监事会第一次会议，选举李伟斌为监事会主席。

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：宁波精达成形装备股份有限公司

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		81,892,482.3	77,109,719.02
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		8,416,409.58	14,829,685.95
应收账款		73,236,346.09	58,694,617.08
预付款项		6,606,069.59	3,690,190.66
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		3,837,538.12	4,711,531.95
买入返售金融资产			
存货		196,791,180.31	184,285,441.68
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		11,750,687.83	29,681,904.21
流动资产合计		382,530,713.82	373,003,090.55
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		4,825,121.06	2,639,687.74
固定资产		183,031,098.24	130,611,963.83
在建工程		4,821,841.87	59,139,293.22
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		82,466,027.2	84,304,307.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,029,357.39	5,838,280.24
其他非流动资产		12,997,776.50	673,050.00
非流动资产合计		294,171,222.26	283,206,582.45
资产总计		676,701,936.08	656,209,673.00
流动负债：			
短期借款			2,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		36,874,765.09	27,740,007.47
应付账款		66,589,963.68	60,914,860.74
预收款项		76,900,802.39	63,525,451.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,682,878.4	12,376,881.26
应交税费		1,435,206.3	1,462,619.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,619,824.76	4,956,093.02
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		193,103,440.62	172,975,913.78
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		11,328,515.31	12,031,678.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,328,515.31	12,031,678.18
负债合计		204,431,955.93	185,007,591.96

所有者权益			
股本		80,000,000	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		235,850,462.45	235,850,462.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		24,601,137.48	24,601,137.48
一般风险准备			
未分配利润		130,893,883.89	128,996,646.48
归属于母公司所有者权益合计		471,345,483.82	469,448,246.41
少数股东权益		924,496.33	1,753,834.63
所有者权益合计		472,269,980.15	471,202,081.04
负债和所有者权益总计		676,701,936.08	656,209,673.00

法定代表人：郑良才 主管会计工作负责人：宋剑 会计机构负责人：宋剑

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：宁波精达成形装备股份有限公司

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		81,744,222.58	75,571,158.00
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		8,296,409.58	12,199,685.95
应收账款		73,883,707.33	56,683,663.06
预付款项		6,506,139.61	3,559,895.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,705,164.71	4,405,930.24
存货		193,963,952.03	177,260,947.98
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		11,750,687.83	28,477,042.44
流动资产合计		379,850,283.67	358,158,323.65
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		1,616,824	6,741,000.00
投资性房地产		4,825,121.06	5,002,822.88
固定资产		182,232,210.07	123,186,574.84

在建工程		4,707,472.64	58,973,641.94
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		82,466,027.2	83,548,158.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,029,357.39	5,838,280.24
其他非流动资产		12,997,776.50	604,650.00
非流动资产合计		294,874,788.86	283,895,127.91
资产总计		674,725,072.53	642,053,451.56
流动负债：			
短期借款			
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		36,874,765.09	24,237,707.47
应付账款		65,173,935.74	50,475,933.75
预收款项		75,220,202.39	62,564,636.40
应付职工薪酬		9,576,678.29	11,913,656.65
应交税费		1,690,765.93	1,413,980.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,587,474.2	4,836,166.33
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		190,123,821.64	155,442,081.07
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		11,328,515.31	12,031,678.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,328,515.31	12,031,678.18
负债合计		201,452,336.95	167,473,759.25
所有者权益：			
股本		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		235,850,462.45	235,850,462.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		24,601,137.48	24,601,137.48
未分配利润		132,821,135.65	134,128,092.38
所有者权益合计		473,272,735.58	474,579,692.31
负债和所有者权益总计		674,725,072.53	642,053,451.56

法定代表人：郑良才 主管会计工作负责人：宋剑 会计机构负责人：宋剑

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		145,233,562.6	110,489,032.86
其中：营业收入		145,233,562.6	110,489,032.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		135,316,183.25	99,488,053.66
其中：营业成本		96,437,924.39	72,304,112.31
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		2,652,923.17	711,911.44
销售费用		11,245,861.41	8,592,979.92
管理费用		18,796,552.66	18,342,219.55
财务费用		947,743.49	-644,419.20
资产减值损失		5,235,178.13	181,249.64
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）		329,826.7	1,148,832.43
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			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,247,206.05	12,149,811.63
加：营业外收入		1,139,577.38	3,767,443.28
其中：非流动资产处置利得			7,142.33

减：营业外支出		5,106.24	1,894,405.25
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,381,677.19	14,022,849.66
减：所得税费用		1,519,310.36	2,969,055.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,862,366.83	11,053,794.49
归属于母公司所有者的净利润		10,697,237.41	11,736,271.18
少数股东损益		-834,870.58	-682,476.69
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		9,862,366.83	11,053,794.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,697,237.41	11,736,271.18
归属于少数股东的综合收益总额		-834,870.58	-682,476.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.13	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）		0.13	0.15

法定代表人：郑良才 主管会计工作负责人：宋剑 会计机构负责人：宋剑

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		135,843,380.33	103,451,667.27
减：营业成本		86,441,897.42	65,816,280.52
税金及附加		2,642,442.02	711,911.44
销售费用		10,447,877.72	8,026,052.79
管理费用		17,481,354.71	16,712,303.22
财务费用		857,136.73	-674,758.12

资产减值损失		4,542,376.75	162,563.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-5,380,531.26	1,143,885.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		8,049,763.72	13,841,198.58
加：营业外收入		965,446.15	3,741,663.84
其中：非流动资产处置利得			7,142.33
减：营业外支出		2,856.24	1,889,124.84
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		9,012,353.63	15,693,737.58
减：所得税费用		1,519,310.36	2,969,055.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,493,043.27	12,724,682.41
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		7,493,043.27	12,724,682.41
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：郑良才 主管会计工作负责人：宋剑 会计机构负责人：宋剑

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		128,129,498.28	104,086,780.19

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		2,213,544.69	364,664.44
收到其他与经营活动有关的现金		5,795,172.32	5,501,661.53
经营活动现金流入小计		136,138,215.29	109,953,106.16
购买商品、接受劳务支付的现金		54,299,845.26	35,974,657.15
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		36,256,430.43	28,692,522.00
支付的各项税费		11,084,760.89	5,286,225.58
支付其他与经营活动有关的现金		14,124,915.43	12,325,590.54
经营活动现金流出小计		115,765,952.01	82,278,995.27
经营活动产生的现金流量净额		20,372,263.28	27,674,110.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		132,950,000	214,800,000.00
取得投资收益收到的现金		432,452.14	1,181,270.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,060.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1	
收到其他与投资活动有关的现金		2,916,403.94	3,484,617.82
投资活动现金流入小计		136,298,857.08	219,480,948.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,958,658.52	10,106,476.60
投资支付的现金		116,350,000	206,200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,833,373	45,103.74
投资活动现金流出小计		139,142,031.52	216,351,580.34
投资活动产生的现金流量净额		-2,843,174.44	3,129,368.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	2,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,653,316.55	8,590,826.04
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			
筹资活动现金流出小计		10,653,316.55	8,590,826.04
筹资活动产生的现金流量净额		-8,653,316.55	-6,590,826.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		8,875,772.29	24,212,653.12
加：期初现金及现金等价物余额		73,049,164.50	13,486,231.12
六、期末现金及现金等价物余额		81,924,936.79	37,698,884.24

法定代表人：郑良才 主管会计工作负责人：宋剑 会计机构负责人：宋剑

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		122,045,739.43	101,112,374.69
收到的税费返还		2,213,544.69	364,664.44
收到其他与经营活动有关的现金		4,279,531.92	5,105,394.61
经营活动现金流入小计		128,538,816.04	106,582,433.74
购买商品、接受劳务支付的现金		48,778,276.46	33,145,777.91
支付给职工以及为职工支付的现金		34,351,526.68	27,052,648.06
支付的各项税费		10,913,619.99	5,231,810.08
支付其他与经营活动有关的现金		13,764,279.51	11,289,304.04
经营活动现金流出小计		107,807,702.64	76,719,540.09
经营活动产生的现金流量净额		20,731,113.40	29,862,893.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		130,850,000	212,100,000.00
取得投资收益收到的现金		429,427.67	1,176,323.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,060.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1	
收到其他与投资活动有关的现金		2,909,404.52	3,484,617.82
投资活动现金流入小计		134,188,833.19	216,776,001.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,958,658.52	10,046,694.14
投资支付的现金		114,436,396	203,500,000.00

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		2,833,373	45,103.74
投资活动现金流出小计		137,228,427.52	213,591,797.88
投资活动产生的现金流量净额		-3,039,594.33	3,184,203.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,609,049.97	8,582,766.46
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,609,049.97	8,582,766.46
筹资活动产生的现金流量净额		-8,609,049.97	-8,582,766.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		9,082,469.10	24,464,330.63
加：期初现金及现金等价物余额		72,661,753.48	10,968,117.98
六、期末现金及现金等价物余额		81,744,222.58	35,432,448.61

法定代表人：郑良才 主管会计工作负责人：宋剑 会计机构负责人：宋剑

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	80,000,000.00				235,850,462.45				24,601,137.48		128,996,646.48	1,753,834.63	471,202,081.04
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	80,000,000.00				235,850,462.45				24,601,137.48		128,996,646.48	1,753,834.63	471,202,081.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											1,897,237.41	-829,338.30	1,067,899.11
(一) 综合收益总额											10,697,237.41	-829,338.30	9,867,899.11
(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											-8,800,000.00		-8,800,000.00
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											-8,800,000.00		-8,800,000.00

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	80,000,000.00				235,850,462.45				24,601,137.48		130,893,883.89	924,496.33	472269980.15

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	80,000,000.00				235,850,462.45				22,058,075.49		118,844,880.30	4,109,313.74	460,862,731.98
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	80,000,000.00				235,850,462.45				22,058,075.49		118,844,880.30	4,109,313.74	460,862,731.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,543,061.99		10,151,766.18	-2,355,479.11	10,339,349.06
(一)综合收益总额											21,494,828.17	-2,515,299.11	18,979,529.06

(二)所有者投入和减少资本											159,820.00	159,820.00		
1. 股东投入的普通股											159,820.00	159,820.00		
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											2,543,061.99	-11,343,061.99	-8,800,000.00	
1. 提取盈余公积											2,543,061.99	-2,543,061.99		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-8,800,000.00	-8,800,000.00	
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	80,000,000.00				235,850,462.45						24,601,137.48	128,996,646.48	1,753,834.63	471,202,081.04

法定代表人：郑良才 主管会计工作负责人：宋剑 会计机构负责人：宋剑

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	80,000,000.00				235,850,462.45				24,601,137.48	134,128,092.38	474,579,692.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				235,850,462.45				24,601,137.48	134,128,092.38	474,579,692.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-1,306,956.73	-1,306,956.73
(一)综合收益总额										7,493,043.27	7493043.27
(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										-8,800,000.00	-8,800,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,800,000.00	-8,800,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	80,000,000.00			235,850,462.45			24,601,137.48	132,821,135.65	473,272,735.58

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	80,000,000.00			235,850,462.45				22,058,075.49	120,040,534.45	457,949,072.39	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00			235,850,462.45				22,058,075.49	120,040,534.45	457,949,072.39	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								2,543,061.99	14,087,557.93	16,630,619.92	
(一) 综合收益总额									25,430,619.92	25,430,619.92	
(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								2,543,061.99	-11,343,061.99	-8,800,000.00	
1. 提取盈余公积								2,543,061.99	-2,543,061.99		
2. 对所有者(或股东)的分配									-8,800,000.00	-8,800,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结											

转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	80,000,000.00			235,850,462.45			24,601,137.48	134,128,092.38		474,579,692.31

法定代表人：郑良才主管会计工作负责人：宋剑会计机构负责人：宋剑

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

宁波精达成形装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2011 年 2 月在原宁波精达机电科技有限公司基础上整体变更，由宁波成形控股有限公司、宁波广达投资有限公司、宁波精微投资有限公司、浙江东力集团有限公司（现已更名为东力控股集团有限公司）、浙江银泰睿祺创业投资有限公司及郑良才、徐俭芬等 13 位自然人股东共同发起设立的股份有限公司。公司营业执照的统一社会信用代码：91330100742151748P。2014 年 11 月在上海证券交易所上市。所属行业为专用设备制造业类。

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 8,000 万股，注册资本为 8,000 万元，注册地：浙江省宁波市江北投资创业园区。本公司主要经营活动为：换热器设备、精密成形压力机、自动化设备、机械设备、机械设备的原辅料、机械配件、模具的设计、制造、加工、销售；实业投资；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物及技术除外；自有房屋租赁。本公司的母公司为宁波成形控股有限公司，本公司的实际控制人为郑良才家族。本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 21 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2017 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、宁波甬派恩机电科技有限公司（以下简称“甬派恩”）
2、中山精达特克机械有限公司（以下简称“中山精达”）
3、精达成形装备美洲有限公司（以下简称“美洲精达”）

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

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。详见本附注“二十八、收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政

策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

（2）处置子公司或业务

一般处理方法

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备

（2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√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）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

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）	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

12. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价。

库存商品、发出商品发出时按个别计价法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包

舍的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用

权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(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	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

(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

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

18. 借款费用

适用 不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计受益期限
土地	50 年	土地使用权证

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至报告期期末，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

22. 长期资产减值

√适用□不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回

金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

公司根据不同的产品类型和销售形式，确认收入时点如下：

销售类型	产品	确认收入时点
内销	需公司负责安装、调试、试运行的产品	根据合同规定，客户验收合格，取得经客户确认的验收单，以验收单日期作为收入确认的日期
	不需公司负责安装、调试的产品及配件	客户收到货物，取得客户确认的送货回执单或对账结算单，以回执单或结算单日期作为收入确认日期
	通过上线结算方式销售的产品	客户一般于次月通过供应商管理系统、电子邮件等方式将上月实际使用货物明细以开票通知单的形式通知公司，销售部人员核对无误后按合同约定单价确定开票金额，财务据此开票确认收入。
外销	所有产品	办妥报关出口手续，并交付船运机构，取得报关单及装船单，以上述单据日期作为收入确认日期

3、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关

的判断依据为：

根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2、确认时点

按照实际收到金额的时点确认计量。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2、确认时点

按照实际收到金额的时点确认计量。

3、会计处理

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

(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

(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

1、母公司主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税（注）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

注：根据销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额缴纳，自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算，其中退税率是 5%、9%、13%、15%、17%。

2、子公司甬派恩主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

3、子公司中山精达主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

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

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）有关规定及甬高企认领〔2015〕2号《关于公布宁波市2014年第一批高新技术企业名单的通知》，公司通过高新技术企业重新认定，有效期为3年，2014年至2016年企业所得税税率按照15%执行。

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	23,219.25	43,314.04
银行存款	81,869,263.05	73,005,850.46
其他货币资金		4,060,554.52
合计	81,892,482.30	77,109,719.02
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		1,151,150.00
远期外汇保证金		2,909,404.52
合计		4,060,554.52

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	7,588,409.58	10,637,285.95
商业承兑票据	828,000.00	4,192,400.00
合计	8,416,409.58	14,829,685.95

(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	27,689,597.84	
商业承兑票据		
合计	27,689,597.84	

(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										
组合 1	968174 50.75	100.0 0	235811 04.66	24.36	732363 46.09	81,102 ,414.8 8	100.0 0	22,407 ,797.8 0	27.63	58,694 ,617.0 8
组合小计	968174 50.75	100.0 0	235811 04.66	24.36	732363 46.09	81,102 ,414.8 8	100.0 0	22,407 ,797.8 0	27.63	58,694 ,617.0 8
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	96,817 ,450.7 5	/	23,581 ,104.6 6	/	73,236 ,346.0 9	81,102 ,414.8	/	22,407 ,797.8 0	/	58,694 ,617.0 8

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款
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	62,881,211.72	3,567,616.69	5.67
1 至 2 年	15,956,147.04	3,910,696.22	24.51
2 至 3 年	7,882,807.08	4,509,593.78	57.21
3 年以上	10,097,284.91	11,593,197.97	114.82
合计	96,817,450.75	23,581,104.66	24.36

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,764,862.23 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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	54,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
宁波奥克斯空调有限公司	9405000.00	9.71	625705.00
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	4895398.00	5.06	256027.50
郑州海尔空调器有限公司	4639400.00	4.79	2169820.00
格力电器(郑州)有限公司	3538600.00	3.65	3343080.00
宁波甬派恩机电科技有限公司	3306070.67	3.41	165303.53
合计	25784468.67	26.63	6559936.03

(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	6,117,602.54	92.61	3,279,491.24	88.87
1至2年	122,472.32	1.85	238,064.02	6.45
2至3年	237,272.51	3.59	100,776.11	2.73
3年以上	128,722.22	1.95	71,859.29	1.95
合计	6606069.59	100.00	3,690,190.66	100.00

(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

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,442,392.95	21.83
第二名	492,900.00	7.46
第三名	324,000.00	4.9
第四名	317,400.00	4.8
第五名	304,200.00	4.6
合计	2,880,892.95	43.61

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										
组合1	3392242.96	71.38	914704.84	26.96	2477538.12	4,245,725.64	75.74	894,193.69	21.06	3,351,531.95
组合2	1,360,000.00	28.62			1,360,000.00	1,360,000.00	24.26			1,360,000.00
组合小计	4752242.96	100.00	914704.84	19.25	3837538.12	5,605,725.64	100.00	894,193.69	15.95	4,711,531.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,752,242.96	/	914,704.84	/	3,837,538.12	5,605,725.64	/	894,193.69	/	4,711,531.95

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	1,668,339.49	83,416.98	5.00
1至2年	372,440.39	74,488.08	20.00
2至3年	1,189,326.60	594,663.30	50.00
3年以上	162,136.48	162,136.48	100.00
合计	3,392,242.96	914,704.84	

组合 2 中，不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
浙江大学共同研发项目垫款	1,360,000.00		
合计	1,360,000.00		

注：浙江大学共同研发项目垫款为与浙江大学共同申报科研项目，公司垫付项目经费，待收到项目补助后收回。该项目研发成果已通过技术验收，财务验收的现场审计已结束，目前在等待专项审计报告。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 29,828.58 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
保证金	1593671.00	3,061,163.75
备用金	802577.61	344,320.80
研发项目垫款	1,360,000.00	1,360,000.00
其他	995,994.35	840,241.09
合计	4,752,242.96	5,605,725.64

(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
浙江大学	研发项目垫款	1360000.00	3 年以上	28.62	

宁波市江北区慈城镇财政局非税资金专户	保证金	1130471.00	2-3 年	23.79	565,235.50
宁波市鄞州高桥废旧金属回收利用站	其他	140028.60	1 年以内	2.95	7,001.43
安徽康佳同创电器有限公司	保证金	140,000.00	1 年以内	2.95	7,000.00
宁波上市公司协会	其他	100000.00	1-2 年	2.10	20,000.00
合计	/	2870499.60	/	60.41	599,236.93

(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	28,251,855.92		28,251,855.92	30,145,225.94		30,145,225.94
在产品	96,099,339.34	26,058.40	96,073,280.94	69,773,059.14	26,058.40	69,747,000.74
库存商品	18,991,686.87	790,457.48	18,201,229.39	26,384,714.69	693,877.16	25,690,837.53
周转材料			0.00	39,611.82		39,611.82
发出商品	57907650.22	3,699,903.50	54,207,746.72	62,067,987.09	3,461,630.87	58,606,356.22
委托加工物资	57,067.34		57,067.34	56,409.43		56,409.43
合计	201307599.69	4,516,419.38	196,791,180.31	188,467,008.11	4,181,566.43	184,285,441.68

(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	
在产品	26,058.40					26,058.40
库存商品	693,877.16	520,621.22		424,040.90		790,457.48
发出商品	3,461,630.87	2,533,175.30		2,294,902.67		3,699,903.50
合计	4,181,566.43	3053796.52		2,718,943.57		4,516,419.38

(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
未交增值税		1,204,861.77
待抵扣进项税额	1,750,687.83	1,474,100.18
待认证进项税额		2,942.26
银行理财产品	10,000,000.00	27,000,000.00
合计	11,750,687.83	29,681,904.21

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	3,308,764.34	857,261.50		4,166,025.84
2. 本期增加金额	3,393,546.64	994,933.09		4,388,479.73
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,393,546.64	994,933.09		4,388,479.73
(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	6,702,310.98	1,852,194.59		8,554,505.57
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,349,170.69	177,167.41		1,526,338.10
2. 本期增加金额	1,945,740.79	257,305.62		2,203,046.41
(1) 计提或摊销	1,945,740.79	257,305.62		2,203,046.41
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,294,911.48	434,473.03		3,729,384.51
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	3,407,399.50	1,417,721.56		4,825,121.06
2. 期初账面价值	1,959,593.65	680,094.09		2,639,687.74

(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	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	85,463,193.12	149,062,544.24	5,115,257.22	4,744,532.14	244,385,526.72
2. 本期增加金额	62125191.17	4935317.49		738892.22	67799400.88
(1) 购置		4935317.49		738892.22	5674209.71
(2) 在建工程转入	62125191.17				62125191.17
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	3,393,546.64	5824546.99		78777.23	9296870.86
(1) 处置或报废	3,393,546.64	5824546.99		78777.23	9296870.86
4. 期末余额	144194837.65	148173314.74	5115257.22	5404647.13	302888056.74
二、累计折旧					
1. 期初余额	27,094,720.90	78,873,122.95	4,374,632.54	3,431,086.50	113,773,562.89
2. 本期增加金额	2,513,734.66	5,342,233.72	209,809.66	732,563.04	8,798,341.08
(1) 计提	2,513,734.66	5342233.72	209809.66	732563.04	8798341.08
3. 本期减少金额	1,786,560.91	900,228.93	0.00	28,155.63	2,714,945.47
(1) 处置或报废	1,786,560.91	900,228.93	0.00	28,155.63	2,714,945.47
4. 期末余额	27821894.65	83315127.74	4584442.2	4135493.91	119856958.5
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	116372943	64858187	530815.02	1269153.22	183031098.24
2. 期初账面价值	58,368,472.22	70,189,421.29	740,624.68	1,313,445.64	130,611,963.83

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□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
工程技术研发中心科研大楼				15,662,393.29		15,662,393.29
微通道热交换器成形装备工程项目				38,034,992.68		38,034,992.68
待安装设备	4,821,841.87		4,821,841.87	5,441,907.25		5,441,907.25
合计	4,821,841.87		4,821,841.87	59,139,293.22		59,139,293.22

(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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
工程技术研发中心科研大楼	17,685,163.56	15,662,393.29	2058229.43	17720622.72								
微通道热交换器成形装备工程项目	44,747,050.21	38,034,992.68	6369575.77	44404568.45								
龙门式五面加工中心机	3,965,811.96	3,965,811.96				3965811.96						
合计	66,398,025.73	57,663,197.93	8427805.20	62125191.17		3965811.96	/	/			/	/

(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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	93,631,716.11			2,398,892.45	96,030,608.56
2. 本期增加金额				5811.97	5811.97
(1) 购置				5,811.97	5811.97
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	994,933.09				994,933.09
(1) 处置	994,933.09				994,933.09
4. 期末余额	92,636,783.02			2,404,704.42	95,041,487.44
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,958,957.79			1,767,343.35	11,726,301.14
2. 本期增加金额	926,367.84			161,574.94	1,087,942.78
(1) 计提	926,367.84			161,574.94	1087942.78
3. 本期减少金额	238,783.68				238,783.68
(1) 处置	238,783.68				238,783.68
4. 期末余额	10,646,541.95			1,928,918.29	12,575,460.24
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	81,990,241.07			475786.13	82466027.20
2. 期初账面价值	83,672,758.32			631,549.10	84,304,307.42

值					
---	--	--	--	--	--

(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
资产减值准备	28,867,200.59	4,330,080.09	26,890,190.04	4,033,528.51
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	11,328,515.31	1,699,277.30	12,031,678.18	1,804,751.73
合计	40,195,715.90	6,029,357.39	38,921,868.22	5,838,280.24

(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		
可抵扣亏损		6,959,057.72
资产减值准备	145,028.29	593,367.88
合计	145,028.29	7,552,425.60

(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
2020 年		1,813,501.21	
2021 年		5,145,556.51	
合计		6,959,057.72	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	12997776.50	673,050.00
合计	12997776.50	673,050.00

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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		2,000,000.00
信用借款		
合计		2,000,000.00

(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	36,874,765.09	27,740,007.47
合计	36,874,765.09	27,740,007.47

本期末无已到期未支付的应付票据。

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
1年以内	63,038,503.95	56,484,132.27
1-2年	462391.98	1,124,451.62
2-3年	41277.90	452,138.00
3年以上	3047789.85	2,854,138.85
合计	66589963.68	60,914,860.74

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
建设工程公司	2,442,622.40	工程建设尾款
合计	2,442,622.40	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	69734395.98	56,961,912.54
1-2年	1991659.09	1,160,987.39
2-3年	1334046.38	4,545,822.59
3年以上	3840700.94	856,728.88
合计	76900802.39	63,525,451.40

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,437,200.00	
第二名	1,040,000.00	
合计	3,477,200.00	/

(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	12,376,881.26	31,172,824.96	33,866,827.82	9,682,878.40
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,376,881.26	31,172,824.96	33,866,827.82	9,682,878.40

(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	10,550,028.44	28,715,824.28	31,370,925.81	7,894,926.91
二、职工福利费		112620.00	112620.00	
三、社会保险费		928325.30	928,325.30	
其中:医疗保险费		793,364.6	793,364.6	
工伤保险费		73254.7	73,254.7	
生育保险费		61,706	61,706	
四、住房公积金		830,561.00	830561.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,826,852.82	585,494.38	624395.71	1,787,951.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,376,881.26	31,172,824.96	33,866,827.82	9682878.40

(3). 设定提存计划列示

□适用 √不适用

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	438,300.29	543,141.16
消费税		
营业税		
企业所得税	322294.21	446,697.01
个人所得税	521603.55	364,578.35
城市维护建设税	89254.81	62,430.65
教育费附加	38,751.42	26,755.99
地方教育费附加	25002.02	17,837.33
印花税		1,179.40
合计	1435206.30	1,462,619.89

39、 应付利息

□适用 √不适用

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
保证金	418,685.18	3,422,195.40
运费	262,244.00	357,687.70
预提费用		384,610.86
其他	938,895.58	791,599.06
合计	1,619,824.76	4,956,093.02

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波市江北投资创业开发有限公司(园区管委会)	213,608.18	租房押金
合计	213,608.18	/

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	12,031,678.18		703,162.87	11,328,515.31	
合计	12,031,678.18		703,162.87	11,328,515.31	/

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	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
《年产250台高速精密冲床生产线》项目补助	193,857.72		112486.10		81,371.62	与资产相关
《年产60台超高速变行程精密压力机》项目补助	951,144.92		129,197.64		821,947.28	与资产相关
《年产40台伺服无收缩胀管机生产型》项目补助	347,281.75		36,062.31		311,219.44	与资产相关
《年产80台高效空调热交换器翅片机生产线》项目补助	1,505,837.65		126645.30		1,379,192.35	与资产相关
《年产150台(套)智能化微通道热交换器成形装备生产线(宁波市)》项目补	1,849,356.14		148354.64		1,701,001.50	与资产相关

助						
《年产 150 台（套）智能化微通道热交换器成形装备生产线（国家）》项目补助	5,800,000.00		150416.88		5,649,583.12	与资产相关
《3000KN 宽台面双驱动四点超精密高速压力机研究》项目补助	444,200.00				444,200.00	与收益相关
WZS 空调换热器四工位胀扩自动化装备的研制及产业化应用	780,000.00				780,000.00	与收益相关
TM (H) 微通道扁管成型机的研制	160,000.00				160,000.00	与收益相关
合计	12,031,678.18		703162.87		11,328,515.31	/

注 1：《年产 250 台高速精密冲床生产线》项目补助：公司于 2008 年 12 月收到项目补助资金 2,229,000.00 元，该项目 2008 年 9 月通过宁波市江北区发展和改革局验收，根据相关资产使用寿命年限内平均分摊，截止 2017 年 06 月 30 日递延收益余额为 81,371.62 元；

注 2：《年产 60 台超高速变行程精密压力机》项目补助：公司于 2010 年收到一期项目补助 1,806,000.00 元、2011 年收到二期项目补助 675,000.00 元，该项目已于 2010 年 10 月经宁波市经济委员会验收，2012 年 2 月通过宁波市江北区发展和改革局验收，根据相关资产使用寿命内平均分摊，截止 2017 年 06 月 30 日递延收益余额为 821,947.28 元；

注 3：《年产 40 台伺服无收缩胀管机生产型》项目补助：公司于 2012 年 12 月收到项目补助 316,000.00 元、2013 年 6 月收到项目补助 315,000.00 元，该项目已于 2012 年 9 月通过宁波市经济和信息化委员会、宁波市财政局验收，根据相关资产使用寿命内平均分摊，截止 2017 年 06 月 30 日递延收益余额为 311,219.44 元；

注 4：《年产 80 台高效空调热交换器翅片机生产线》项目补助：公司于 2013 年 1 月收到项目补助 2,519,000.00 元，该项目已于 2012 年 12 月经宁波市经济和信息化委员会、宁波市财政局验收，根据相关资产使用寿命内平均分摊，截止 2017 年 06 月 30 日递延收益余额为 1,379,192.35 元；

注 5：《年产 150 台（套）智能化微通道热交换器成形装备生产线（宁波市）》项目补助：公司于 2013 年 12 月收到项目补助 2,767,000.00 元，该项目已于 2013 年 12 月经宁波市经济和信息化委员会、宁波市财政局验收，根据相关资产使用寿命内平均分摊，截止 2017 年 06 月 30 日递延收益余额为 1,701,001.50 元；

注 6:《年产 150 台（套）智能化微通道热交换器成形装备生产线（国家）》项目补助：公司于 2013 年 9 月收到项目补助 5,800,000.00 元，该项目已于 2017 年 4 月经宁波市经济和信息化委员会验收，截止 2017 年 06 月 30 日，递延收益余额为 5,649,583.12 元；

注 7:《3000KN 宽台面双驱动四点超精密高速压力机研究》项目补助：公司于 2013 年 9 月收到项目补助 444,200.00 元，该项目截止 2017 年 06 月 30 日尚未通过验收，截止 2017 年 06 月 30 日，递延收益余额为 444,200.00 元；

注 8:《WZS 空调换热器四工位胀扩自动化装备的研制及产业化应用》项目补助：公司于 2015 年分别于 2015 年 8 月和 2015 年 12 月收到项目补助共计 780,000.00 元，截至 2017 年 06 月 30 日尚未通过验收，截至 2017 年 06 月 30 日，递延收益余额为 780,000.00 元；

注 9:《TM(H)微通道扁管成型机》项目补助：公司于 2016 年 12 月收到项目补助 160,000.00 元，截止至 2017 年 06 月 30 日尚未验收通过，截止至 2017 年 06 月 30 日，递延收益余额为 160,000.00 元。

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	80,000,000.00						80,000,000.00

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）	235,850,462.45			235,850,462.45

其他资本公积			
合计	235,850,462.45		235,850,462.45

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	24,601,137.48			24,601,137.48
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	24,601,137.48			24,601,137.48

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	128,996,646.48	118,844,880.30
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	128,996,646.48	118,844,880.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,697,237.41	11,736,271.18
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	8,800,000.00	8,800,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	130,893,883.89	121,781,151.48

项目变动及利润分配情况：

注 1：根据公司法和本公司章程的规定，按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。

注 2：根据公司 2017 年 5 月召开的《宁波精达成形装备股份有限公司 2016 年度股东大会》，通过 2016 年度利润分配决议，公司向全体股东分配红利 8,800,000.00 元。2017 年 6 月 8 日已实施完毕。

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	144,138,495.85	96,050,205.42	109,747,838.90	72,082,709.06
其他业务	1,095,066.75	387,718.97	741,193.96	221,403.25
合计	145,233,562.60	96,437,924.39	110,489,032.86	72,304,112.31

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	660,125.89	415,281.67
教育费附加	284657.95	177,977.86
资源税		
房产税	794126.28	
土地使用税	630730.00	
车船使用税	4080.00	
印花税	28922.50	
地方教育费附加	186860.55	118,651.91
残保金	63420.00	
合计	2652923.17	711,911.44

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
运输费	1,754,524.52	1,103,657.38
销售人员工资	5,306,744.63	4,321,926.45
差旅费	2,007,405.99	1,439,296.19
业务招待费	867,825.94	561,025.15
装卸费	205664.32	115,238.17
展览费	323766.70	180,424.53
其他	779,929.31	871,412.05
合计	11,245,861.41	8,592,979.92

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
研发支出	7174083.52	6,224,455.33
管理人员工资	3,201,219.43	3,473,966.73
社会保险	2709694.50	2,288,856.64
税费		1,452,697.40

折旧	704,116.89	543,942.82
无形资产摊销	1062421.42	1,115,334.63
业务招待费	193,846.95	294,659.87
其他	3,751,169.95	2,948,306.13
合计	18,796,552.66	18,342,219.55

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	91,942.41	32,418.04
利息收入	-83368.56	-44,613.12
汇兑损益	859,590.89	-688,806.74
其他	79,578.75	56,582.62
合计	947743.49	-644,419.20

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	1,794,690.81	-361,654.26
二、存货跌价损失	3,440,487.32	542,903.9
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	5235178.13	181,249.64

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	7,334.49	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
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		
理财产品收益	322,492.21	1,148,832.43
合计	329,826.70	1,148,832.43

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		7,142.33	
其中：固定资产处置利得		7,142.33	
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	750,185.87	3,593,106.51	750,185.87
其他	389,391.51	167,194.44	389,391.51
合计	1,139,577.38	3,760,300.84	1,139,577.38

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
科技创新扶持资金		460,000.00	与收益相关
宁波精达成形装备研究院		810,000.00	与收益相关
引进海外工程师、引进外国专家项目补助		300,000.00	与收益相关
开工建设奖		830,304.00	
海外工程人才市场管理补助			与收益相关
清洁生产补助			与收益相关
专利相关补助			与收益相关
年产 250 台高速精密冲床生产线项目补助	112,486.10	119,215.14	与资产相关
年产 60 台超高速变行程精密压力机项目补助	129,197.64	129,197.64	与资产相关
年产 40 台伺服无收缩胀管机生产型项目补助	36,062.31	36,560.69	与资产相关
年产 80 台高效空调热交换器翅片机生产线项目	126,645.30	126,645.30	与资产相关

补助			
年产 150 台(套)智能化微通道热交换器成形装备生产线(宁波市)项目补助	148354.64	148,354.74	与资产相关
区长质量奖		200,000.00	与收益相关
宁波市企业技术创新团队专项资助		200,000.00	与收益相关
其他政府补助	47023.00	232,829.00	与收益相关
年产 150 台(套)智能化微通道热交换器成形装备生产线(国家)项目补助	150,416.88		与资产相关
合计	750,185.87	3,593,106.51	/

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			
其中:固定资产处置损失			
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		1,800,000.00	
水利建设基金		92,484.25	
其他	5106.24	1,921.00	5106.24
合计	5106.24	1,894,405.25	

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	1,710,387.51	2,738,011.08
递延所得税费用	-191,077.15	231,044.09
合计	1,519,310.36	2,969,055.17

(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	11381677.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,707,251.58
子公司适用不同税率的影响	-192160.15
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	4218.93
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	
所得税费用	1,519,310.36

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
利息收入	83,368.56	
政府补助	47023	3,037,411.00
收回保证金等	5,664,780.76	2,464,250.53
合计	5,795,172.32	5,501,661.53

(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
预付保证金等	445,000.00	1,180,500.00
科技支出	1704619.69	447,486.48
运输费	1,754,524.52	1,103,657.38
差旅费	2,032,917.10	1,464,819.98
业务招待费	1,061,672.89	855,685.02
展会费	323,766.70	180,424.53
办公费	899,471.59	206,260.08
汽车费	217,575.40	284,581.68
其他	5685367.54	6,602,175.39

合计	14,124,915.43	12,325,590.54
----	---------------	---------------

(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
工程建设保证金		2,383,373.00
退回土地履约保证金		847,853.00
投资性房地产租金		253,391.82
远期外汇保证金	2,909,404.52	
其他	6,999.42	
合计	2,916,403.94	3,484,617.82

(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
退还工程履约保证金	2,833,373.00	
投资性房地产税金		45,103.74
合计	2,833,373.00	45,103.74

(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

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	9,862,366.83	11,053,794.49
加：资产减值准备	5,235,178.13	181,249.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,021,276.60	8,462,570.84
无形资产摊销	1,087,942.78	1,146,240.47
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）		-7,142.33
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-329,826.70	-1,148,832.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-191077.15	231,044.09
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)	-12,840,591.58	-9,844,815.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,567,060.63	-11,523,736.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1959933.74	29,123,738.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,372,263.28	27,674,110.89
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	81,924,936.79	37,698,884.24
减: 现金的期初余额	73,049,164.50	13,486,231.12
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	8,875,772.29	24,212,653.12

(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

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1.00

其他说明:

(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	81,924,936.79	73,049,164.5
其中: 库存现金	23,219.25	43,314.04
可随时用于支付的银行存款	81,901,717.54	73,005,850.46
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	81,924,936.79	73,049,164.5
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

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

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	11610165.65	6.7744	78,651,906.20
欧元	234,697.55	7.7496	1818812.13
英镑	0.13	8.8144	1.15
应收账款			
其中：美元	971402.96	6.7744	6,580,672.24
欧元	163674.76	7.7496	1268413.91
预付账款			
其中：英镑	6783.27	8.8144	59,790.46
其他应收款：			
其中：美元	1750.00	6.7744	11,855.20
预收账款			
美元	2,523,889.37	6.7744	17097836.13
欧元	188,397.09	7.7496	1460002.09

(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
与收益相关	47023.00	高校毕业生补贴	47023.00

2. 政府补助退回情况适用 不适用**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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
甬派恩	1.00	57	股权转让	2017 年 6 月	签订股权转让协议, 召开董事会		0					

其他说明:

适用 不适用

公司于 2017 年 6 月 26 日召开了第三届董事会第四次会议审议通过了《关于转让控股子公司股权的议案》。转让其持有的控股子公司宁波甬派恩机电科技有限公司 57%的股权。转让完成后宁波精达成形装备股份有限公司将不再持有宁波甬派恩机电科技有限公司股权。详见公司《关于转让控股子公司股权的公告》。

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	
甬派恩	浙江宁波	宁波	研发、生产、制造、销售	57.00		通过设立方式取得
中山精达	广东中山	中山	生产、加工、销售	51.00		通过设立方式取得
美洲精达	美洲	美国	安装调试、销售	100.00		通过设立方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：甬派恩持股比例 20.00% 的自然人股东林辉撑、持股比例 16.90% 的自然人股东颜微微，与公司签订表决权委托协议，委托公司代其行使表决权，通过接受委托，公司本期对甬派恩的表决权比例为 93.90%。

公司于 2017 年 6 月 26 日召开了第三届董事会第四次会议审议通过了《关于转让控股子公司股权的议案》。转让其持有的控股子公司宁波甬派恩机电科技有限公司 57% 的股权。转让完成后宁波精达成形装备股份有限公司将不再持有宁波甬派恩机电科技有限公司股权。详见公司《关于转让控股子公司股权的公告》。

(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

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策，使股东和其他权益投资者的利益最大化。

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部等部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各职能部门递交的月度报告、以及召开月度高管会议来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内审部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险，具体如下：

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），根据评估结果选择信用良好的客户进行交易。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(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。

截止 2017 年 06 月 30 日，本公司无以浮动利率计算的银行借款等，利率变动不会对本公司的利润

总额和股东权益产生重大影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
应收账款	6,580,672.24	1,268,413.91	7,849,086.15	10,587,995.40	2,623,219.47	13,211,214.87
预付账款		59,790.46	59,790.46	59,871.59		59,871.59
其他应收款	11,855.20		11,855.20			
预收账款	17,097,836.13	1,460,002.09	18,557,838.22	9,807,177.58	2,003,767.00	11,810,944.58

于 2017 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3%，则公司将减少或增加净利润 31.91 万元。管理层认为 3% 合理反映了下半年人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	36,874,765.09				36,874,765.09
应付账款	63,038,503.95	462,391.98	41,277.90	3,047,789.85	66,589,963.68
预收款项	69,734,395.98	1,991,659.09	1,334,046.38	3,840,700.94	76,900,802.39
其他应付款	1,023,546.14	119,036.35	85,088.84	392,153.43	1,619,824.76
合计	170,671,211.16	2,573,087.42	1,460,413.12	7,280,644.22	181,985,355.92

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 (%)
宁波成形控股有限公司	宁波市鄞州区高桥镇	实业投资	500.00	33.08	33.08

母公司对本公司的持股比例和表决权比例分别为 33.08%和 33.08%。

本公司最终实际控制人为郑良才家族。

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**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

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

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

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

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	105.14	115.04

(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**7、 关联方承诺**适用 不适用**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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 截止 2016 年 12 月 31 日，公司与招商银行股份有限公司宁波江北支行签订《最高额不可撤销担保书》为甬派恩提供担保，授信额度为 5,000,000.00 元，授信期限为 2016 年 4 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日；在此额度下，截止报告期，甬派恩已借入 2,000,000.00 元短期借款以及开具 813,000.00

元银行承兑汇票。其中 2,000,000.00 元短期借款期限为 2017 年 3 月 17 日至 2017 年 9 月 30 日；其中 813,000.00 元银行承兑汇票明细为：363,000.00 元银行承兑汇票期限为 2017 年 1 月 19 日至 2017 年 7 月 18 日；450,000.00 元银行承兑汇票期限为 2017 年 3 月 9 日至 2017 年 9 月 7 日。

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

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

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

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										
组合 1	94419350.20	97.00	23,458,832.87	24.85	70960517.33	73,265,794.90	93.02	22,077,565.28	30.13	51,188,229.62

组合 2	2923190.00	3.00			2923190.00	5,495,433.44	6.98			5,495,433.44
组合小计	97,342,540.20	100.00	23,458,832.87	24.10	73,883,707.33	78,761,228.34	100.00	22,077,565.28	28.03	56,683,663.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	97,342,540.20	/	23,458,832.87	/	73,883,707.33	78,761,228.34	/	22,077,565.28	/	56,683,663.06

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 1 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	60,493,111.17	3,447,344.9	5.44
1 至 2 年	15,946,147.04	3,908,696.22	24.51
2 至 3 年	7,882,807.08	4,509,593.78	57.21
3 年以上	10,097,284.91	11,593,197.97	114.82
合计	94,419,350.20	23,458,832.87	24.10

组合 2 中，关联方应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
中山精达特克机械有限公司	2,923,190.00		
合计	2,923,190.00		

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,435,267.59 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	54,000.00

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
宁波奥克斯空调有限公司	9405000.00	9.66	625705.00
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	4895398.00	5.03	256027.50
郑州海尔空调器有限公司	4639400.00	4.77	2169820.00
格力电器(郑州)有限公司	3538600.00	3.64	3343080.00
宁波甬派恩机电科技有限公司	3306070.67	3.40	165303.53
合计	25784468.67	26.49	6559936.03

(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											
组合1	3237113.05	70.42	891,948.34	27.55	2345164.71	3,884,565.94	74.07	838,635.70	21.59	3,045,930.24	
组合2	1,360,000.00	29.58			1,360,000.00	1,360,000.00	25.93			1,360,000.00	
组合小计	4,597,113.05	100.00	891,948.34	19.40	3,705,164.71	5,244,565.94	100.00	838,635.70	15.99	4,405,930.24	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款											
合计	4,597,113.05	/	891,948.34	/	3,705,164.71	5,244,565.94	/	838,635.70	/	4,405,930.24	

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1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	1,613,209.58	80,660.48	5.00
1至2年	272440.39	54488.08	20.00
2至3年	1189326.60	594663.30	50.00
3年以上	162136.48	162136.48	100.00
合计	3237113.05	891948.34	

组合2中，不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
浙江大学共同研发项目垫款	1,360,000.00		
合计	1,360,000.00		

注：浙江大学共同研发项目垫款为与浙江大学共同申报科研项目，公司垫付项目经费，待收到项目补助后收回。该项目研发成果已通过技术验收，财务验收的现场审计已结束，目前在等待专项审计报告。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 53,312.64 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

(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
浙江大学	研发项目垫款	1,360,000.00	3年以上	29.58	
宁波市江北区慈城镇财政局非税资金专户	保证金	1,130,471.00	2-3年	24.59	565,235.50
宁波市鄞州高桥废旧金属回收利用站	其他	140,028.60	1年以内	3.05	7,001.43
安徽康佳同创电器有限公司	保证金	140,000.00	1年以内	3.05	7,000.00
宁波上市公司协会	其他	100,000.00	1-2年	2.18	20,000.00
合计	/	2,870,499.60	/	62.45	599,236.93

(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	1,616,824.00		1,616,824.00	6,741,000.00		6,741,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,616,824.00		1,616,824.00	6,741,000.00		6,741,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
甬派恩	5,700,000.00		5,700,000.00			
中山精达	1,041,000.00			1,041,000.00		
美洲精达		575,824.00		575,824.00		
合计	6,741,000.00	575,824.00	5,700,000.00	1,616,824.00		

(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	134,550,999.28	85,978,723.40	102,401,115.39	65,593,474.96
其他业务	1,292,381.05	463,174.02	1,050,551.88	222,805.56
合计	135,843,380.33	86,441,897.42	103,451,667.27	65,816,280.52

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	-5,699,999.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	319,467.74	1,143,885.14
合计	-5,380,531.26	1,143,885.14

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		
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）	750185.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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	329826.70	
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	384285.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-237135.25	
少数股东权益影响额	-56407.09	
合计	1170755.50	

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	2.26	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.03	0.12	0.12

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	载有法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表原件。 报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：郑良才

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 21 日

修订信息

适用 不适用