

公司代码：603677

公司简称：奇精机械

**奇精机械股份有限公司**  
**2019 年半年度报告**

**QIJING 奇精**

**二零一九年八月二十二日**

## 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张燕及会计机构负责人（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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述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

公司已在本报告中描述公司面临的风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“二、其他披露事项”中的“（二）可能面对的风险”相关内容，请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	1
第二节	公司简介和主要财务指标.....	1
第三节	公司业务概要.....	4
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
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.....	40
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	147

## 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		
奇精机械、本公司、公司	指	奇精机械股份有限公司
奇精控股、控股股东	指	宁波奇精控股有限公司
实际控制人	指	汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏
榆林金属	指	宁波榆林金属制品有限公司
安徽奇精	指	安徽奇精机械有限公司
博思韦	指	博思韦精密工业（宁波）有限公司
玺轩信息	指	玺轩信息科技（上海）有限公司
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
审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	国信证券股份有限公司
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 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	田林
联系地址	浙江省宁波市宁海县三省东路1号	浙江省宁波市宁海县三省东路1号
电话	0574-65310999	0574-65310999
传真	0574-65310878	0574-65310878
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	浙江省宁波市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三省东路1号
公司办公地址的邮政编码	315609
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	详见2019年6月18日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《关于董事会办公室办公地址变更的公告》

## 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	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	不适用

## 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	不适用

## 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	779,712,210.21	637,099,156.53	22.38
归属于上市公司股东的净利润	36,685,971.73	37,892,419.81	-3.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,131,217.67	36,921,354.42	-12.97
经营活动产生的现金流量净额	42,797,058.72	-11,657,956.75	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,040,431,910.93	1,040,943,711.59	-0.05
总资产	1,802,826,924.84	2,003,851,563.46	-10.03

## (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)	0.19	0.20	-5.00
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.20	-5.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.19	-10.53
加权平均净资产收益率(%)	3.48	4.21	减少0.73个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.05	4.10	减少1.05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

本期经营活动产生的现金流净额较去年同期大幅增长，主要系本期贴现利率低于银行贷款利率，贴现增加及销售产品收到的现金增加所致；

#### 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	-284,183.30	
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	4,219,026.04	
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	2,787,557.52	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-950,796.21	
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		
所得税影响额	-1,216,849.99	
合计	4,554,754.06	

#### 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) 主要业务、主要产品及用途

本公司是一家以机械精加工为主的制造型企业，专业从事洗衣机离合器等家电零部件、汽车零部件及电动工具零部件的研发、设计、生产与销售。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
	洗衣机零部件	包括洗衣机离合器配件及洗衣机注塑件，滚筒洗衣机零配件等
	其他家电零部件	包括洗碗机零部件等
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
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

#### (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、汽车零部件一级供应商、电动工具整机厂商，主要客户均为行业内知名企业或上市公司，如海尔、惠而浦、三星、博世、松下、TCL、海信、创维、牧田、喜利得等。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、汽车零部件、电动工具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。

### （三）行业情况说明

目前公司主要产品为洗衣机离合器等家电零部件、汽车零部件及电动工具零部件，分别属于家用电器制造业、汽车零部件制造业和电动工具制造业。

#### 1、家用电器制造业

家用电器种类繁多、范围较广，按产品用途分类，家用电器一般包括清洁电器、制冷电器、厨卫电器、环境电器、电暖器具等；按行业惯例，家用电器又分为黑色家电和白色家电，黑色家电通常指视听类产品，为人们提供娱乐、休闲，如彩电、音响等，白色家电则更加侧重于减轻人们劳动强度、改善生活环境及提高生活质量，如洗衣机、空调、冰箱等。

洗衣机方面：产业在线数据显示，2019 年 1-6 月，我国洗衣机产量 3146.5 万台，同比增长 4.6%；销量 3157.1 万台，同比增长 1.8%。其中出口市场更为出色，出口量 1018.5 万台，同比增长 6.1%；国内市场前几月表现不理想，5 月和 6 月已经挽回大半，内销量 2138.6 万台，同比下滑 0.2%。

#### 2、汽车零部件制造业

受到宏观经济增速放缓、消费信心不足、消费者对市场促销政策的预期等因素影响，汽车市场需求明显放缓，国六标准提前实施进一步加剧了消费者的观望情绪，多重因素叠加的作用超出了行业的预期，导致 2019 年汽车市场大幅下滑，国五车辆库存积压，企业效益水平明显下滑。2019 年 1-6 月，汽车产销分别完成 1213.2 万辆和 1232.3 万辆，产销量比上年同期分别下降 13.7%和 12.4%。随着 7 月 1 日国家购置税新政的正式实施及部分地区国六标准的正式切换，消费动能或有所改善，这些将会成为下半年市场需求改善的积极因素。

汽车零部件是汽车工业的重要组成部分，是汽车工业发展最为重要的基础。尽管今年上半年的车市寒冬给零部件企业带来很大影响，但受益于国内外整车行业发展和消费市场扩大，国内汽车零部件行业长期来看仍面临较大的发展机遇。

#### 3、电动工具制造业

与洗衣机离合器等家电零部件行业类似，国内电动工具零部件生产厂商大致可分为三种类型：一是电动工具整机生产商，该类企业自行生产零部件，而后组装成整机；二是大型的电动工具零部件生产商，专业为电动工具整机生产商提供零部件；三是从事电动工具零部件生产的中小微企业及将电动工具零部件作为附属产品的企业。

经过多年发展，全球电动工具行业已形成较为稳定的竞争格局，博世、牧田、百得、日立等大型跨国公司占据了主要的市场份额。国内市场中，尽管国产品牌市场占有率有所提升，但仍未摆脱大型跨国公司占据高端电动工具市场的局面。进入大型电动工具跨国公司合格供应商体系的制造商，一般拥有行业领先的技术工艺、研发能力、产品质量、供货能力和企业信誉，且客户一旦与供应商建立采购关系，短期内不会轻易作出改变，行业领先的电动工具零部件生产企业故而亦拥有较为稳定的市场份额。

我国电动工具的市场需求以出口为主，内销为辅。经过数十年的发展，电动工具行业在承接

国际分工转移的过程中日趋成熟，已成为国际电动工具市场的主要供应国之一。作为外向型特征十分明显的一个行业，我国电动工具行业(整机和零部件)的出口率达 80%以上，出口量位居世界首位。电动工具作为量大面广的机械化工具，被广泛应用于建筑道路、金属加工、木材加工等国民经济各领域，随着世界经济的发展，电动工具整机及零部件制造商面临广阔的市场空间。

## 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

1. 报告期内，公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于减少对东证睿禾投资额并修改〈合伙协议〉的议案》，同意将东证睿禾目标认缴额变更为 12,000 万元，公司认缴出资减少至 10,000 万元（其中实缴出资额为 2,000 万元）。鉴于公司已实缴出资 1.5 亿元，多实缴的出资额 1.3 亿元将退还予公司。2019 年 5 月 29 日，公司收到上述退回款项。

2019 年 5 月 28 日，诸暨东证睿禾投资合伙企业（有限合伙）办理完成了工商变更登记手续，并取得了诸暨市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

2. 公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的新金融工具准则，将理财产品重分类至交易性金融资产。截至报告期末，公司交易性金融资产为 5000 万元，较上期末增加 5000 万元。

3. 2018 年 12 月 20 日，公司成功发行 3.3 亿可转换公司债券。本报告期内可转债募投项目投入增加，截至本报告期末，公司在建工程较期初增加 3,746.51 万元。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司专业从事洗衣机离合器等家电零部件、汽车零部件及电动工具零部件的研发、设计、生产与销售，始终围绕“专业化、集约化”的经营宗旨，大力推进技术创新、管理创新，不断完善产品结构，提升产品性能，优化现有生产工序体系，提高生产效率，不断提升“奇精”品牌影响力，公司的竞争优势主要体现在以下几个方面：

### （一）客户资源优势

洗衣机离合器等家电零部件、汽车零部件及电动工具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、汽车零部件一级供应商及电动工具生产商建立了稳定的合作关系，还获得了部分客户特定系列产品的独家供应商资格。

### （二）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家电零部件、汽车零部件、电动工具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。

### （三）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。

### （四）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。

### （五）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家电零部件、汽车零部件及电动工具零部件生产厂商之一。

### （六）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。公司凭借较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。

## 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，全球政治、经济形势面临较大不确定性，宏观经济增速放缓，贸易摩擦不断，行业竞争进一步加剧。面临国内外复杂的经济形势，公司管理层着眼于现实，不断优化生产工艺流程，积极拓展新市场和新客户，持续进行研发投入和新项目开发，加强内控建设，提升管理效率，使得报告期内销售收入实现正增长。

生产方面：积极优化生产工艺和流水线，优化人员结构，平衡产能和需求，减少因客户需求淡旺季导致的生产成本增加，最大限度减少工序间在制品，向内部争效益；在自动化生产和自动化检测方面积极探索与投入，减少对一线人员的依赖，进一步提升生产效率和产品质量。在梅桥工厂建设数字化车间，推行智能工厂建设和管理，提升公司市场竞争力。

销售方面：公司积极拓展新市场、新客户和新产品项目，取得较好成果。2019 年 1-6 月公司三大业务板块收入均实现增长，其中家电零部件业务同比增长 26.92%，内外销收入均大幅增长，特别是海外市场拓展顺利，收入同比增长 47.59%；汽车零部件业务同比增长 10.83%，在汽车行业整体下滑的环境下，公司仍实现了正增长；电动工具零部件业务同比增长 2.16%。但受到宏观经济环境和行业竞争加剧的影响，汽车零部件和电动工具零部件业务增长未达预期，盈利未能实现同步增长。

研发方面：公司持续进行研发投入，2019 年 1-6 月开发产品项目 100 多项，为公司拓展市场带来强有力的支撑；在双面研磨、去毛刺、珩磨等技术上均取得有效突破，并将气动测量仪原理成功运用在检验零件平面度上，有效提高加工精度。报告期内，公司新获实用新型专利 12 项，软件著作权 1 项。

管理方面：公司不断完善各项管理制度和流程，加强内控管理；进一步梳理和优化 ERP、MES、PLM、OA 等系统，提升公司精细化管理能力；各事业部根据各自生产经营管理需要，对事业部管理架构进行进一步优化，电器机械事业部实行项目管理模式，工业机械事业部按生产场地进行管理，充分发挥各事业部自主经营权，提升经营效率。上半年，公司通过了 ISO14001 复审和莱茵的 IATF-16949 质量体系的符合性认证；公司第 1585792 号“奇精 QI JING 及图”注册商标被认定为中国驰名商标。

报告期内，公司实现营业收入 77,971.22 万元，同比增长 22.38%；实现归属于母公司股东的净利润 3,668.60 万元，同比下降 3.18%。利润与收入未能同步的原因主要系毛利率下降所致，2019 年 1-6 月销售毛利率 15.31%，同比下降 3.04 个百分点，主要原因包括部分产品因竞争压力降价、折旧成本增加、新增收入中铝压铸业务毛利较低拉低整体盈利水平、直接人工成本上升等。

下半年，公司将以“稳定经营、防范风险、改善盈利”为主线，在保持现有业务的基础上，降低外购和委托加工比例，同时积极拓展新市场和新业务，消化现有产能；不断加强公司内控建设，优化管理流程，提高公司管理能力，增强公司综合竞争实力。

**(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	779,712,210.21	637,099,156.53	22.38
营业成本	660,302,425.90	520,193,832.44	26.93
销售费用	12,577,160.92	10,077,165.36	24.81
管理费用	26,553,498.77	31,313,902.53	-15.20
财务费用	13,300,515.98	403,781.26	3,193.99
研发费用	20,691,962.62	25,711,882.13	-19.52
经营活动产生的现金流量净额	42,797,058.72	-11,657,956.75	不适用
投资活动产生的现金流量净额	233,165,393.64	-49,669,024.65	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-277,064,431.44	105,458,585.66	-362.72

营业收入变动原因说明:本期营业收入同比增长 22.38%，主要系家电零部件收入增长所致；

营业成本变动原因说明:本期营业成本同比增长 26.93%，主要系销售规模增长成本同比增长，成本增长高于收入增长主要受销售产品结构影响，毛利较低的产品增长占比较高、直接人工成本上升以及折旧增加所致；

销售费用变动原因说明:本期销售费用同比增长 24.81%，主要系销售规模增长引起运输及装卸费、仓储物流费以及销售人员薪酬增长所致；

管理费用变动原因说明:本期管理费用同比下降 15.20%，主要系限制性股票成本摊销较去年同期减少所致；

财务费用变动原因说明:本期财务费用同比增长 3193.99%，主要系可转换债券利息增加及汇兑收益减少所致；

研发费用变动原因说明:本期研发费用同比下降 19.52%，主要系计入工资的限制性股票摊销较 2018 年同期减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金流净额较去年同期大幅增长，主要系本期贴现利率低于银行贷款利率，贴现增加及销售产品收到的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动产生的现金流净额较去年同期大幅增长，主要系本期理财产品到期收回所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期筹资活动产生的现金流净额较去年同期下降 362.72%，主要系归还借款及限制性股票回购所致。

**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
交易性金融资产	50,000,000.00	2.77	-	-	-	主要系执行新金融工具准则，理财产品重分类至交易性金融资产所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	17,753.42	0.00	-100.00	主要系会计政策变更，执行新金融工具准则
预付款项	3,828,802.13	0.21	7,613,505.36	0.38	-49.71	主要系预付货款减少所致
其他应收款	6,593,644.37	0.37	1,567,734.15	0.08	320.58	主要系应收出口退税款和押金保证金增加所致
其他流动资产	5,818,339.07	0.32	244,200,935.32	12.19	-97.62	主要系执行新金融工具准则，理财产品重分类至交易性金融资产所致
长期股权投资	20,049,617.71	1.11	150,265,503.77	7.50	-86.66	主要系收回睿禾 1.3 亿投资款所致
在建工程	91,912,376.42	5.10	54,447,236.41	2.72	68.81	主要系募集项目投入陆续增加所致
短期借款	80,922,770.75	4.49	291,163,173.13	14.53	-72.21	主要系可转债募集资金置换先期投入和收回东证睿禾减资款，归还银行借款所致
其他应付款	18,637,264.27	1.03	43,191,563.82	2.16	-56.85	主要系报告期内回购注销部分限制性股票所致
应付利息	186,660.98	0.01	475,713.51	0.02	-60.76	主要系本期借款减少所致
库存股	17,583,973.64	0.98	41,932,026.60	2.09	-58.07	主要系报告期内回购注销部分限制性股票所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司共有货币资金 17,781,160.45 元用于开具银行承兑汇票存入保证金。

## 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，公司总体投资情况如下：

单位：万元

项目名称	拟投入金额	变更后拟投入资金	报告期投入金额	累计投入金额	工程进度	其中	
						报告期内募集资金投入	募集资金累计投入
年产 400 万套洗衣机离合器扩产与技改项目	16,000.00	-	-	14,039.27	100.00%	-	13,307.39
年产 2,500 万套电动工具零部件产业化项目	15,000.00	-	13.25	11,054.71	100.00%	13.25	10,585.70
年产 2,600 万件汽车动力总成关键零部件扩产项目	22,996.00	-	4,514.01	15,485.99	67.50%	3,886.03	14,412.61
年产 270 万套波轮洗衣机离合器技改及扩产项目	8,086.00	-	980.20	1,653.36	20.50%	888.73	1,551.63
年产 400 万套滚筒洗衣机零部件扩产项目	6,271.00	-	1,078.66	1,850.07	29.50%	976.50	1,499.42
诸暨东证睿禾投资合伙企业（有限合伙）	40,000.00	10,000.00	-13,000.00	2,000.00	不适用	不适用	不适用

## (1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司于 2019 年 5 月 8 日召开第二届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于减少对东证睿禾投资额并修改的议案》，同意将东证睿禾目标认缴额变更为 12,000 万元，公司认缴出资减少至 10,000 万元（其中实缴出资额为 2,000 万元）。鉴于公司已实缴出资 1.5 亿元，多实缴的出资额 1.3 亿元将退还予公司。2019 年 5 月 29 日，公司收到上述退回款项。

2019 年 5 月 28 日，诸暨东证睿禾投资合伙企业（有限合伙）已办理完成了工商变更登记手续，并取得了诸暨市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

1) 公司于 2017 年 2 月 6 日在上交所挂牌上市，截至 2019 年 6 月 30 日，公司 IPO 募投项目“年产 400 万套洗衣机离合器扩产与技改项目”累计投入募集资金 13,307.39 万元，“年产 2,500 万套电动工具零部件产业化项目”累计投入募集资金 10,585.70 万元，“偿还银行贷款项目”

7,249.80 万元，共计投入 31,142.89 万元，其中以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金共计 12,176.10 万元。

公司于 2019 年 1 月 15 日召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，并提交 2019 年第一次临时股东大会审议通过，同意将首次公开发行股票募投项目结项，同意将首次公开发行股票募投项目的节余资金 7,619.50 万元（具体以转出时实际金额为准）永久性补充流动资金。截至 2019 年 2 月 25 日，公司首次公开发行股票募集资金专户的销户手续已全部办理完成，募集资金专户销户前剩余资金 7,643.34 万元用于永久性补充流动资金，公司与保荐机构、募集资金专户存储银行签订的《募集资金三方监管协议》相应终止。具体情况详见 2019 年 1 月 16 日披露在上交所网站及《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》上的《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2019-005）和 2019 年 2 月 27 日披露的《关于注销首次公开发行股票募集资金专户的公告》（公告编号 2019-008）。

2) 公司公开发行的总额为 3.30 亿元的可转换公司债券已于 2018 年 1 月 29 日获中国证监会发审委审核通过，2018 年 8 月 15 日收到中国证监会的书面核准文件，2018 年 12 月 20 日成功发行，并于 2019 年 1 月 7 日在上交所挂牌交易。截至 2019 年 6 月 30 日，公司可转债募投项目“年产 2,600 万件汽车动力总成关键零部件扩产项目”已累计投入募集资金 14,412.61 万元，“年产 270 万套波轮洗衣机离合器技改及扩产项目”已累计投入募集资金 1,551.63 万元，“年产 400 万套滚筒洗衣机零部件扩产项目”已累计投入募集资金 1,499.42 万元，共计投入 17,463.66 万元，其中以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金共计 11,712.40 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 2019 年 6 月 30 日，公司共控股参股公司 4 家，基本情况如下：

单位：万元

公司名称	注册资本	出资比例	经营范围
安徽奇精机械有限公司	1,000	100.00%	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。
博思韦精密工业（宁波）有限公司	5,000	100.00%	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。

公司名称	注册资本	出资比例	经营范围
玺轩信息科技（上海）有限公司	5,000	100.00%	从事信息科技、智能化科技、环保科技、新能源科技、生物科技专业领域内的技术服务、技术咨询、技术开发，工业产品设计，电子产品设计，计算机系统集成，计算机软硬件的开发，销售汽车、一类医疗器械、电子产品、环保设备、机械设备、从事货物及技术的进出口业务。
诸暨东证睿禾投资合伙企业（有限合伙）	12,000	83.33%	实业投资、股权投资；投资管理；投资咨询；企业管理咨询服务。

报告期内，参股控股公司主要财务数据如下：

单位：万元

公司名称	总资产	净资产	报告期营业收入	报告期净利润
安徽奇精机械有限公司	2,144.13	-3,640.51	724.50	-129.01
博思韦精密工业（宁波）有限公司	398.60	19.40	488.65	10.92
玺轩信息科技（上海）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
诸暨东证睿禾投资合伙企业（有限合伙）	2,410.95	2,405.81	239.82	213.85

注：1、截至 2019 年 6 月 30 日，博思韦精密工业（宁波）有限公司实缴注册资本为 10 万元，暂未大规模开展经营业务，公司将根据实际生产计划缴足注册资金；

2、2019 年 6 月 11 日，玺轩信息科技（上海）有限公司于上海市青浦区登记成立，截至 2019 年 6 月 30 日，实缴注册资本为 0 万元，尚未开展生产经营活动。

3、2019 年 5 月 28 日，东证睿禾目标认缴额由 60,000 万元变更为 12,000 万元，公司认缴出资额由 40,000 万元减少至 10,000 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司实缴出资 2,000 万元。

## （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，因此钢材价格波动对公司盈利能力有较大影响。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、汽车零部件，相应的下游客户主要为洗衣机及电动工具整机生产商、汽车总成供应商，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

## 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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2019 年 2 月 1 日
2018 年度股东大会	2019 年 4 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2019 年 4 月 10 日

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开的 2019 年第一次临时股东大会和 2018 年年度股东大会的所有议案均获通过。

### 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	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	奇精控股、汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏、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。	上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏、叶鸣琦	作为公司董事/高级管理人员承诺: 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%;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; 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;若发生职务变更、离职情况,仍将遵守上述承诺。	任职期间	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	奇精控股	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、类似的经营活动;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; 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	长期	是	是	不适用	不适用

		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。					
解决同业竞争	汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏	<p>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>	长期	是	是	不适用	不适用
解决关联交易	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	奇精控股、汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏	<p>规范资金往来承诺：</p> <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奇精机械《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	本公司	<p>稳定公司股价承诺：</p> <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（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。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>	上市后三年内	是	是	不适用	不适用
其他	奇精控股、汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏	<p>稳定公司股价承诺：</p> <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；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</p>	上市后三年内	是	是	不适用	不适用

		<p>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末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>稳定股价承诺：</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末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末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（或津贴）的 50% 稳定股价。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	本公司	<p>招股书真实、准确、完整承诺：</p> <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</p>	长期	是	是	不适用	不适用

		<p>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>					
其他	奇精控股	<p>招股书真实、准确、完整承诺:</p> <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>	长期	是	是	不适用	不适用
其他	汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏	<p>招股书真实、准确、完整承诺:</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, 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。</p>	长期	是	是	不适用	不适用

		<p>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。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>					
其他	董事、监事、高级管理人员	<p>招股书真实、准确、完整承诺：</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>	长期	是	是	不适用	不适用
其他	奇精控股、汪永琪、汪兴琪	<p>5%以上股东减持意向承诺：</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。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</p>	上市后五年内	是	是	不适用	不适用

		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。					
其他	董事、高级管理人员	<p>填补被摊薄即期回报的承诺：</p> <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> <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>	任职期间	是	是	不适用	不适用
其他	本公司	<p>失信补救措施承诺：</p> <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	奇精控股	<p>失信补救措施承诺：</p> <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</p>	长期	是	是	不适用	不适用

		<p>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>					
其他	实际控制人及董事、高级管理人员	<p>失信补救措施承诺：</p> <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>	长期	是	是	不适用	不适用
其他	奇精控股、汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏	<p>补缴社保、公积金承诺：</p> <p>如奇精机械及其子公司因有关政府部门或司法机关在任何时候认定需补缴社会保险费（包括基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险）、住房公积金或因社会保险、住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险、住房公积金的合法权利要求，本公司（本人）将无条件全额承担有关政府部门或司法机关认定的需由奇精机械及其子公司补缴的全部社会保险费、住房公积金及相关罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的社会保险费、住房公积金及赔偿款项，以及因上述事项而产生的由奇精机械及其子公司支付的或应由奇精机械及其子公司支付的所有相关费用。</p>	长期	是	是	不适用	不适用
其他	奇精控股、汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏	<p>规范票据使用承诺：</p> <p>如发行人因曾开具无真实交易背景的银行承兑票据行为而被有关部门处罚，以及因发行人曾开具无真实交易背景的银行承兑票据行为而给发行人造成的任何损失，将无条件全额承担该等损失。</p>	长期	是	是	不适用	不适用

			自 2012 年 12 月 24 日以后,发行人及其子公司未再发生开具无真实交易背景的银行承兑票据行为,如再发生上述情况,将向除本公司及本公司关联股东外的其他股东按违规票据的行为而给发行人造成的任何损失,无条件全额承担该等损失。						
与再融 资相关 的承诺	其他	奇精控股、汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏	奇精机械及实际控制人、控股股东承诺不会通过任何方式将奇精机械首次公开发行股票募集资金及此次公开发行可转换公司债券募集资金(以下简称“募集资金”)投入或提供予华信小贷使用。若违反上述承诺,承诺人应自知道或应当知道公司募集资金投入或提供予华信小贷使用事实发生之日起 3 日内采取措施促使相关主体归还等额资金,同时控股股东、实际控制人将按照投入或提供予华信小贷使用的募集资金具体数额向奇精机械承担连带偿还责任。如若相关主体未能在 30 日内向公司归还等额资金,公司实际控制人、控股股东承诺以自有资金先行归还。	长期	是	是	不适用	不适用	
与再融 资相关 的承诺	其他	奇精控股、汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏	公开发行可转换公司债券摊薄即期回报相关承诺: 为落实《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》(国发[2014]17号)、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发[2013]110号),保障中小投资者知情权,维护中小投资者利益,公司根据中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(证监会公告[2015]31号)的相关要求,就公司本次公开发行可转换公司债券对即期回报摊薄的影响进行了认真分析,制定了填补即期回报的措施。为使公司填补即期回报措施能够得到切实履行,公司控股股东、实际控制人承诺,本公司/本人将不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。	长期	是	是	不适用	不适用	
与股权 激励相关 的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	长期	是	是	不适用	不适用	
与股权 激励相关 的承诺	其他	激励对象	激励对象承诺,若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致不符合授予权益或行使权益安排的,激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后,将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期	是	是	不适用	不适用	
其他承 诺	其他	胡家其	1、自本人所直接持有的公司首次公开发行限售股上市流通之日起一年内(即自 2018 年 2 月 6 日至 2019 年 2 月 5 日),本人不通过集中竞价交易方式减持该部分股份,以及承诺期内不通过集中竞价交易方式减持该部分股份因资本公积转增股本、派送股票红利等增加的股份。	2018 年 2 月 6 日至 2019 年 2	是	是	不适用	不适用	

			<p>2、本人将严格遵守《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规、规定的要求进行减持，并及时履行信息披露义务。</p> <p>3、在承诺期内，若本人违反上述承诺减持公司股份，则本人自愿将减持股份的全部所得上缴公司。</p> <p>4、此承诺为不可撤销的承诺，如违反本承诺给贵公司造成损失的，本人愿承担相应的法律责任。</p>	月5日(已履行完毕)				
其他承诺	其他	叶鸣琦	<p>1、本人对所持有的奇精机械首次公开发行的限售股自其上市流通之日起一年内（即自2018年2月6日至2019年2月5日）不进行减持，以及在该期间内对该部分股份因资本公积转增股本、派送股票红利等增加的股份亦不减持。</p> <p>2、在承诺期内，若本人违反上述承诺减持公司股份，则本人自愿将减持股份的全部所得上缴公司。</p> <p>3、此承诺为不可撤销的承诺，如违反本承诺给贵公司造成损失的，本人愿承担相应的法律责任。</p>	2018年2月6日至2019年2月5日(已履行完毕)	是	是	不适用	不适用

**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 2018 年年度股东大会审议通过了《关于聘任公司 2019 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 2019 年度财务报告审计机构，同时聘任其为公司 2019 年度内部控制审计机构。

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
回购注销部分已授予但尚未解锁限制性股票的相关事项	详见 2019 年 3 月 9 日上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 发布的《第二届董事会第二十九次会议决议公告》(公告编号 2019-019)、《关于回购注销部分已授予但尚未解锁限制性股票的公告》(公告编号 2019-021) 和 2019 年 5 月 21 日发布的《关于注销已回购股权激励计划限制性股票的公告》(公告编号 2019-035)。

**(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

(1) 公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于预计公司 2019 年度日常关联交易额度的议案》，公司预计 2019 年度因生产经营需要与关联方榆林金属发生的电镀业务的关联交易额度为 1,300 万元，详见 2019 年 3 月 5 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《关于预计 2019 年度日常关联交易额度的公告》（公告编号 2019-014）。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司实际与关联方榆林金属发生的电镀业务的关联交易金额为 644.59 万元（不含税）。

(2) 公司于 2019 年 7 月 23 日召开第二届董事会第三十四次会议审议通过《关于增加 2019 年日常关联交易额度的议案》，同意增加公司 2019 年日常关联交易额度，即公司 2019 年 6 月-12 月委托宁波榆林金属制品有限公司进行磷皂化、发黑、清洗等表面处理加工的关联交易额度不超过人民币 650 万元。详见 2019 年 7 月 24 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《关于增加 2019 年日常关联交易额度的公告》（公告编号 2019-055）。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司实际与关联方榆林金属发生的表面处理业务的关联交易金额为 69.21 万元（不含税）。

**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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
宁波榆林金属制品有限公司	其他关联人	销售除商品以外的资产	向榆林金属转让表面处理设备	账面净值定价	3,323,536.81	-	3,323,536.81	银行转账	0	不会对公司本期及未来财务状况、经营成果产生重大不利影响。	-
宁波榆林金属制品有限公司	其他关联人	销售除商品以外的资产	向榆林金属转让一批表面处理加工使用零配件。	账面净值定价	142,507.88	-	142,507.88	银行转账	0	不会对公司本期及未来财务状况、经营成果产生重大不利影响。	-

**资产收购、出售发生的关联交易说明**

上述转让价格为含税金额。公司自身生产所需的五金产品半成品需经磷皂化、发黑、清洗等表面处理，按照现行环保政策要求，公司需要投入大量环保设施满足监管要求，但公司表面处理业务仅为公司自身生产必备环节，不对外提供加工业务，大量环保设施投入不符合经济性原则。公司决定将表面处理设备转让给榆林金属，同时委托榆林金属提供表面加工处理服务。

**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

## (一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1237号”文核准，公司于2018年12月14日公开发行了330万张可转换公司债券，每张面值100元，期限6年，募集资金总额为人民币33,000万元，扣除发行费用总额人民币1,056.79万元（不含税），募集资金净额为人民币31,943.21万元，募集资金已于2018年12月20日到账。

可转换公司债券的票面利率为：第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%；采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转债公司债券的期限为自发行之日起6年，自2018年12月14日至2024年12月13日止；转股期自可转债发行结束之日满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即自2019年6月21日至2024年12月13日止。

经上海证券交易所自律监管决定书(2019)3号文同意，公司3.30亿元可转换公司债券于2019年1月7日起在上交所挂牌交易，债券简称“奇精转债”，债券代码“113524”。

根据有关规定和公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司发行的“奇精转债”自2019年6月21日起可转换为本公司股份，转股代码“191524”，转股价格为14.56元/股（可转债的初始转股价格为人民币14.76元/股，因公司于2019年5月31日完成2018年度利润分配，奇精转债的转股价格由14.76元/股调整为14.56元/股）。截至2019年6月30日，累计已有5,000元奇精转债转换为公司A股股票，累计转股数为343股，占本次可转债转股前公司已发行股份总额的0.0002%。详见2019年6月4日上海证券交易所网站发布的《关于“奇精转债”转股价格调整的提示性公告》（公告编号2019-039）和2019年7月2日发布的《可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号2019-042）。

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	4,263	
本公司转债的担保人	宁波奇精控股有限公司	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
宁波奇精控股有限公司	88,882,000	26.93
南方东英资产管理有限公司—南方东英龙腾中国基金（交易所）	23,400,000	7.09
UBS AG	18,700,000	5.67
李文	10,000,000	3.03
中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	5,000,000	1.52
中国建设银行股份有限公司—信达澳银鑫安债券型证券投资基金(LOF)	4,524,000	1.37
郁青燕	4,458,000	1.35

徐扬	4,182,000	1.27
张惠	4,086,000	1.24
郑志坤	3,605,000	1.09

注：汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏为公司发行可转债提供连带保证责任。

### (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
奇精转债	330,000,000	5,000	0	0	329,995,000

### (四) 报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	5,000
报告期转股数（股）	343
累计转股数（股）	343
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0002
尚未转股额（元）	329,995,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9985

### (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019年5月31日	14.56	2019年6月4日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	因公司实施2018年度权益分派方案，转股价格由14.76元/股调整为14.56元/股。
截止本报告期末最新转股价格				14.56

### (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截至2019年6月30日，公司总资产180,282.69万元，负债76,239.50万元，资产负债率为42.29%。鹏元资信评估有限公司于2019年4月22日对公司2018年12月14日发行的可转换公司债券进行了跟踪评级，并出具了2018年奇精机械股份有限公司公开发行可转换公司债券2019年跟踪信用评级报告（中鹏信评【2019】跟踪第【13】号01），跟踪评级结果如下：奇精机械发行的本期可转债的信用等级维持为AA，发行主体长期信用等级维持为AA-，评级展望维持为稳定，该级别反映了本期债券安全性很高，违约风险很低。

公司发行的可转换债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。可转换公司债券票面利率为：第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、

第六年 2.0%。未来公司偿付 A 股可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。目前公司各方面经营情况稳定，资产结构较为合理，本期不存在兑付风险。

#### (七) 转债其他情况说明

无

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### (1) 排污信息

	主要污染物或特征污染物名称	排放方式	排放口	排放口分布情况	排放浓度	排放标准	1-6 月份排放量	全年核定排放总量	超标排放情况
废水	COD	经污水处理系统处理后达标排放	1	长街工业园区 厂区西南角	208 mg/L	500 mg/L	0.47T	2.3183T	无
	氨氮				9.14 mg/L	35 mg/L	0.02T	0.3477T	无
	COD		1	宁海气象北路 厂区西北角	409 mg/L	500 mg/L	0.62T	/	无
	氨氮				15.2 mg/L	35 mg/L	0.023T	/	无
	COD		1	宁海兴海北路 厂区东侧	25 mg/L	500 mg/L	0.052T	/	无
	氨氮				0.098 mg/L	35 mg/L	0.0002T	/	无
	COD		1	梅桥工业园区 厂区北侧	24 mg/L	500 mg/L	0.025T	/	无
氨氮	1.8 mg/L	35 mg/L			0.0018T	/	无		
废气	氯化氢	经喷淋塔处理后达标排放	5	长街工业园区 厂区东南角	7.4mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	0.055T	/	无
	氮氧化物	15 米高空排放	1	长街工业园区 厂区 3#厂房	25.1mg/m <sup>3</sup>	150mg/m <sup>3</sup>	1.07T	5.2388T	无

##### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

报告期间，公司严格遵守相关的环保法律法规，未发生环境污染事件。公司通过不定期监督检查机制及定期聘请第三方检测机构对废水、废气、噪声的实际情况进行检测，保证环保设施正常运行，保证生产运营过程中产生的废水、废气、噪音以及危险废物处理的排放处置符合环保部门相关要求。

①、公司的生活废水经隔油、化粪池等预处理达标后汇入当地市政污水处理管网，由市政污水处理厂进行进一步深化处理后达标排放。

②、公司的工业废水进入污水处理系统，经破乳+气浮等处理方式，废水处理达标后汇入市政污水处理管网，由市政污水处理厂进行进一步深化处理后达标排放。

③、公司产生的大气污染物主要是生产过程中的工艺废气，针对废气类型，公司建设了相应的碱液喷淋塔、逆流式洗涤塔、布袋除尘系统等处理设备，酸性废气通过碱液喷淋处理达标后 15 米高空排放，粉尘等废气经逆流式洗涤塔废气塔或布袋除尘系统处理达标后排放。废水、废气排放浓度及总量均满足相关规定。

④、公司产生的固体废弃物分为一般废弃物，危险废弃物和生活垃圾，各类固废分类存储。其中，危险废弃物按照法规要求存储在符合环保要求、具有三防措施的危废仓库内，并委托有资质的危废处置机构处置；一般废弃物在厂区分类后，由资源回收厂商回收处置；生活垃圾由环卫所处置，均满足相关要求。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司遵守建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可相关的法律法规，2019 年期内未发生违规。

### (4) 突发环境事件应急预案

公司编制环境事件应急预案并在当地环境保护部门备案，备案号：330226-2019-0023-L。同时根据预案定期开展突发环境事件应急演练，确保应急预案的有效性。

### (5) 环境自行监测方案

公司废水处理操作工每日对排放废水的 PH 值、色度、悬浮物等情况进行检查，公司废水处置的技术服务单位宁波科正环境科技有限公司每周不定期对废水的各类项目进行抽查检测。每年公司委托第三方有资质单位按检测方案对废水、废气、噪声等开展检测工作。

## (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

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) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	491,758,303.18	应收票据	150,564,315.81
		应收账款	341,193,987.37
应付票据及应付账款	334,854,950.28	应付票据	100,170,000.00
		应付账款	234,684,950.28

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日合并财务报表的主要影响如下:

项目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产	-	+240,017,753.42	240,017,753.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,753.42	-17,753.42	-
应收账款	341,193,987.37	-256,192.05	340,937,795.32
其他流动资产	244,200,935.32	-240,000,000.00	4,200,935.32
未分配利润	277,126,987.36	-256,192.05	276,870,795.31

## (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) 募集资金现金管理情况

公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用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 2.5 亿元的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,使用期限截至 2019 年 12 月 31 日,在上述额度及决议有效期内,可循环滚动使用。

截至 2019 年 6 月 30 日,公司使用闲置募集资金进行现金管理余额 5,000 万元。

### (2) 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 日内向公司支付货款 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。

2019 年 6 月 13 日，临沂正科电子有限公司破产管理人向债权人会议提交了《临沂正科电子有限公司破产清算案破产财产分配方案》，根据方案，公司经债权人会议复核通过债权数额为 5,086,460.29 元，清偿率为 1.73%，对应获偿金额为 87,995.76 元；同时，因部分破产财产未能变价完毕，以及尚有通过诉讼、执行程序清偿的款项（执行回款的数额尚不能确定）未收回，将在上述破产财产收回后进行二次追偿。

截至 2019 年 6 月 30 日，《临沂正科电子有限公司破产清算案破产财产分配方案》已获得债权人会议通过，截至本报告日分配方案未实施，获偿款项尚未到账。同时，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。

2017 年 7 月 14 日，杭州市拱墅区人民法院作出判决（（2016）浙 0105 民初 8423 号），判定被告向公司支付货款 2,418,152.80 元及利息损失，并承担案件受理费 26,722 元。截止本报告期末，公司仍未收到上述款项。

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。

#### （3）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，要求恢复供应商资格，但截至目前仍未取得实质性进展。

## 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：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	139,056,932	70.89				-2,354,744	-2,354,744	136,702,188	70.54
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	139,056,932	70.89				-2,354,744	-2,354,744	136,702,188	70.54
其中：境内非国有法人持股	99,960,000	50.96						99,960,000	51.58
境内自然人持股	39,096,932	19.93				-2,354,744	-2,354,744	36,742,188	18.96
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	57,093,428	29.11				343	343	57,093,771	29.46
1、人民币普通股	57,093,428	29.11				343	343	57,093,771	29.46
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	196,150,360	100				-2,354,401	-2,354,401	193,795,959	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，公司总股本为 196,150,360 股。

2019 年 5 月 21 日，公司回购注销了激励对象钟飞、肖华、唐洪三人已授予但尚未解除限售的全部限制性股票 127,400 股及剩余 106 名激励对象持有的第二个解除限售期未达解锁条件的限制性股票 2,227,344 股，合计 2,354,744 股。公司总股本由 196,150,360 股减少至 193,795,616 股。

2019 年 6 月 21 日，公司可转换公司债券开始转股。截至 2019 年 6 月 30 日，累计已有 5,000 元奇精转债转换为公司 A 股股票，累计转股 343 股。公司总股本由 193,795,616 增加至 193,795,959 股。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司总股本为 193,795,959 股。

##### 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

2019 年 7 月 1 日至 2019 年 8 月 20 日, 公司可转换公司债券累计转股 2, 195 股; 截至 2019 年 8 月 20 日, 公司总股本增至 193, 798, 154 股。因股本变动较少, 测算后的每股收益、每股净资产、净资产收益率等指标值未变化。

#### 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: 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
第一期限限制性股票激励对象	4, 025, 252	0	-2, 354, 744	1, 670, 508	股权激励限售	不适用
合计	4, 025, 252	0	-2, 354, 744	1, 670, 508	/	/

注: 报告期内的减少限售股数系公司 2, 354, 744 股股权激励限制性股票回购注销完成所致。

## 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, 149
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

### (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	0	99, 960, 000	51. 58	99, 960, 000	质押	57, 261, 047	境内非国有法人
汪永琪	0	8, 867, 880	4. 58	8, 867, 880	无	0	境内自然人
汪兴琪	0	8, 610, 840	4. 44	8, 610, 840	无	0	境内自然人
胡家其	0	7, 054, 320	3. 64	0	无	0	境内自然人
张良川	0	7, 054, 320	3. 64	7, 054, 320	无	0	境内自然人
汪东敏	0	5, 269, 320	2. 72	5, 269, 320	无	0	境内自然人
汪伟东	0	5, 269, 320	2. 72	5, 269, 320	无	0	境内自然人
广东省绿色金融投资控股集团 集团有限公司	-1, 895, 900	1, 491, 000	0. 77	0	无	0	国有法人
深圳怡化投资控股有限 公司	-2, 267, 224	1, 421, 620	0. 73	0	无	0	境内非国有法人
黄国鹏	0	1, 199, 531	0. 62	0	无	0	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
胡家其	7,054,320	人民币普通股	7,054,320
广东省绿色金融投资控股集团有限公司	1,491,000	人民币普通股	1,491,000
深圳怡化投资控股有限公司	1,421,620	人民币普通股	1,421,620
黄国鹏	1,199,531	人民币普通股	1,199,531
叶鸣琦	777,000	人民币普通股	777,000
郑伟宏	733,042	人民币普通股	733,042
孙斌	710,934	人民币普通股	710,934
姜仕鹏	709,788	人民币普通股	709,788
王锦萍	650,000	人民币普通股	650,000
蓝勇	494,480	人民币普通股	494,480
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>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	无		

注：1、宁波奇精控股有限公司共计质押其持有的本公司股票 57,261,047 股，其中：将 43,824,702 股股票质押给国信证券，为本公司公开发行 A 股可转换公司债券提供担保；同时因业务需要将 5,971,112 股股票质押给上海东方证券资本投资有限公司，将 7,465,233 股股票质押给上海酉缘投资管理有限责任公司。《关于控股股东部分股份质押的公告》（公告编号：2018-064）和《关于控股股东部分股票质押的公告》（公告编号：2019-034）分别于 2018 年 11 月 22 日、2019 年 5 月 17 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》。

2、叶鸣琦合计持有公司股票 840,000 股，其中流通股 777,000 股，激励限售股 63,000 股。

#### 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	99,960,000	2020/2/6	99,960,000	首发限售
2	汪永琪	8,867,880	2020/2/6	8,867,880	首发限售
3	汪兴琪	8,610,840	2020/2/6	8,610,840	首发限售
4	张良川	7,054,320	2020/2/6	7,054,320	首发限售

5	汪伟东	5,269,320	2020/2/6	5,269,320	首发限售
6	汪东敏	5,269,320	2020/2/6	5,269,320	首发限售
7	周陈	105,000			股权激励限售
8	叶鸣琦	63,000			股权激励限售
9	王梦迪	46,200			股权激励限售
10	何宏光	42,000			股权激励限售
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、张良川分别持有宁波奇精控股有限公司 21.04%、20.44%、12.50%、12.50%、16.76%的股权。</p>			

注：周陈、叶鸣琦、王梦迪、何宏光分别持有限售股 10.5 万股、6.3 万股、4.62 万股、4.2 万股，均为股权激励限售股，为公司第一期股权激励计划的第三个解除限售期的限制性股票。

### (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: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
周陈	董事	350,000	210,000	140,000	股权激励限制性股票回购注销
叶鸣琦	董事	924,000	840,000	84,000	股权激励限制性股票回购注销
唐洪	高管	126,000	37,800	88,200	股权激励限制性股票回购注销

其它情况说明

适用  不适用

董事周陈同时担任公司副总经理；董事叶鸣琦同时担任公司副总经理、董事会秘书。财务总监唐洪已于 2019 年 3 月 7 日辞职。周陈、叶鸣琦回购的股份数系其持有的第一期限限制性股票激励计划第二解除限售期未达解锁条件的股份；唐洪回购的股份数系其持有的已授予但尚未解除限售的全部限制性股票。

#### (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
唐洪	财务总监	离任
张燕	财务总监	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

公司董事会于 2019 年 3 月 7 日收到财务总监唐洪女士递交的辞职报告，唐洪女士因个人原因辞去公司财务总监职务。根据法律、法规及《公司章程》的规定，唐洪女士的辞职报告自送达公司董事会之日起生效。唐洪女士辞去财务总监职务后，不再担任公司的任何职务。

公司于 2019 年 3 月 8 日召开了第二届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，同意聘任张燕女士为公司财务总监，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

### 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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		195,257,707.06	197,969,040.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		50,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			17,753.42
衍生金融资产			
应收票据		134,747,097.12	150,564,315.81
应收账款		368,337,250.01	341,193,987.37
应收款项融资			
预付款项		3,828,802.13	7,613,505.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,593,644.37	1,567,734.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		400,223,822.18	353,332,062.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,818,339.07	244,200,935.32
流动资产合计		1,164,806,661.94	1,296,459,334.52
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		20,049,617.71	150,265,503.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
投资性房地产		10,177,862.76	10,521,012.82
固定资产		418,380,259.05	404,538,589.09
在建工程		91,912,376.42	54,447,236.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		84,695,445.83	75,421,165.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,804,701.13	12,198,721.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		638,020,262.90	707,392,228.94
资产总计		1,802,826,924.84	2,003,851,563.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款		80,922,770.75	291,163,173.13
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		86,275,821.67	100,170,000.00
应付账款		281,138,618.60	234,684,950.28
预收款项		1,370,152.44	1,063,271.17
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		19,910,290.47	24,220,488.40
应交税费		11,115,635.01	13,244,904.63
其他应付款		18,637,264.27	43,191,563.82
其中：应付利息		186,660.98	475,713.51
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		499,370,553.21	707,738,351.43
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		252,098,179.70	243,382,193.40
其中：优先股			
永续债			

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,926,281.00	11,787,307.04
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		263,024,460.70	255,169,500.44
负债合计		762,395,013.91	962,907,851.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		193,795,959.00	196,150,360.00
其他权益工具		76,861,380.43	76,862,698.63
其中：优先股			
永续债			
资本公积		468,658,717.62	488,833,508.52
减：库存股		17,583,973.64	41,932,026.60
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,902,183.68	43,902,183.68
一般风险准备			
未分配利润		274,797,643.84	277,126,987.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,040,431,910.93	1,040,943,711.59
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,040,431,910.93	1,040,943,711.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,802,826,924.84	2,003,851,563.46

法定代表人：汪永琪

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：蒋文霞

### 母公司资产负债表

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		192,904,247.70	196,069,852.51
交易性金融资产		50,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			17,753.42
衍生金融资产			
应收票据		133,609,097.12	150,450,690.11
应收账款		366,825,849.09	337,240,683.16
应收款项融资			
预付款项		3,671,202.12	7,565,520.44
其他应收款		21,478,976.78	17,361,221.85
其中：应收利息			
应收股利			

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
存货		398,044,241.44	352,217,177.14
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,722,079.72	244,199,551.54
流动资产合计		1,172,255,693.97	1,305,122,450.17
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		20,346,581.80	150,551,939.04
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,475,252.64	8,764,414.66
固定资产		408,772,881.33	394,270,426.07
在建工程		91,509,721.54	54,447,236.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		82,362,599.50	73,060,766.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,777,587.73	12,198,721.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		624,244,624.54	693,293,503.79
资产总计		1,796,500,318.51	1,998,415,953.96
<b>流动负债:</b>			
短期借款		80,922,770.75	291,163,173.13
交易性金融负债			
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		85,618,326.93	100,170,000.00
应付账款		277,391,563.18	231,313,853.69
预收款项		1,370,152.44	957,671.17
合同负债			
应付职工薪酬		19,674,169.26	24,036,741.70
应交税费		10,914,170.27	12,777,948.22
其他应付款		18,383,087.66	43,114,856.54
其中:应付利息		186,660.98	475,713.51
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动负债合计		494,274,240.49	703,534,244.45
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券		252,098,179.70	243,382,193.40
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,480,826.70	10,270,026.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		261,579,006.40	253,652,220.08
负债合计		755,853,246.89	957,186,464.53
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		193,795,959.00	196,150,360.00
其他权益工具		76,861,380.43	76,862,698.63
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		468,658,717.62	488,833,508.52
减: 库存股		17,583,973.64	41,932,026.60
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,902,183.68	43,902,183.68
未分配利润		275,012,804.53	277,412,765.20
所有者权益(或股东权益)合计		1,040,647,071.62	1,041,229,489.43
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,796,500,318.51	1,998,415,953.96

法定代表人: 汪永琪

主管会计工作负责人: 张燕

会计机构负责人: 蒋文霞

## 合并利润表

2019年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		779,712,210.21	637,099,156.53
其中: 营业收入		779,712,210.21	637,099,156.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		737,439,249.28	590,627,485.34
其中: 营业成本		660,302,425.90	520,193,832.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
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		4,013,685.09	2,926,921.62
销售费用		12,577,160.92	10,077,165.36
管理费用		26,553,498.77	31,313,902.53
研发费用		20,691,962.62	25,711,882.13
财务费用		13,300,515.98	403,781.26
其中：利息费用		14,051,800.80	3,540,249.77
利息收入		224,546.51	1,387,441.06
加：其他收益		4,219,026.04	479,860.41
投资收益（损失以“-”号填列）		4,397,498.60	999,724.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,609,941.08	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,710,008.15	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,455,906.32	168,790.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-284,183.30	-14,834.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,439,387.80	48,105,210.95
加：营业外收入		216,618.14	100,543.72
减：营业外支出		1,171,775.83	498,043.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,484,230.11	47,707,710.69
减：所得税费用		8,798,258.38	9,815,290.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,685,971.73	37,892,419.81
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,685,971.73	37,892,419.81
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		36,685,971.73	37,892,419.81
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产			

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		36,685,971.73	37,892,419.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,685,971.73	37,892,419.81
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）		0.19	0.20
（二）稀释每股收益（元/股）		0.19	0.20

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：张燕

会计机构负责人：蒋文霞

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		776,253,820.66	632,080,547.84
减：营业成本		658,152,633.74	516,785,334.60
税金及附加		3,852,615.96	2,752,192.61
销售费用		12,569,635.39	10,075,069.91
管理费用		25,546,219.06	30,329,299.53
研发费用		20,691,962.62	25,711,882.13
财务费用		12,247,202.73	-692,303.73
其中：利息费用		14,051,800.80	3,540,249.77
利息收入		1,300,706.78	2,480,826.99
加：其他收益		4,147,199.98	408,034.35
投资收益（损失以“-”号填列）		4,397,498.60	999,724.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,609,941.08	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,625,359.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,455,906.32	-360,593.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-285,879.58	-14,834.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,371,104.24	48,151,403.34
加：营业外收入		173,124.14	100,350.72
减：营业外支出		1,167,098.55	492,389.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,377,129.83	47,759,364.49
减：所得税费用		8,761,775.25	9,813,868.62

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,615,354.58	37,945,495.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,615,354.58	37,945,495.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		36,615,354.58	37,945,495.87
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：张燕

会计机构负责人：蒋文霞

## 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		747,064,595.72	533,049,204.27
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,606,579.81	12,065,996.35
收到其他与经营活动有关的现金		25,137,345.86	19,421,495.85
经营活动现金流入小计		781,808,521.39	564,536,696.47

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
购买商品、接受劳务支付的现金		570,100,441.21	422,593,677.90
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		106,298,080.15	87,916,740.53
支付的各项税费		17,401,122.87	24,184,878.23
支付其他与经营活动有关的现金		45,211,818.44	41,499,356.56
经营活动现金流出小计		739,011,462.67	576,194,653.22
经营活动产生的现金流量净额		42,797,058.72	-11,657,956.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		130,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,799,456.75	1,031,530.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		148,756.22	28,071.07
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		340,000,000.00	117,000,000.00
投资活动现金流入小计		474,948,212.97	118,059,601.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,782,819.33	97,728,625.82
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		150,000,000.00	70,000,000.00
投资活动现金流出小计		241,782,819.33	167,728,625.82
投资活动产生的现金流量净额		233,165,393.64	-49,669,024.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		163,807,543.65	235,200,000.00
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		163,807,543.65	235,200,000.00
偿还债务支付的现金		374,047,946.03	98,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,475,976.10	31,341,414.34
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		24,348,052.96	
筹资活动现金流出小计		440,871,975.09	129,741,414.34
筹资活动产生的现金流量净额		-277,064,431.44	105,458,585.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		643,485.87	1,839,474.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-458,493.21	45,971,078.67
加：期初现金及现金等价物余额		177,935,039.82	90,215,735.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		177,476,546.61	136,186,813.96

法定代表人：汪永琪

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：蒋文霞

## 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		746,628,294.05	533,718,474.46
收到的税费返还		9,499,213.78	12,065,996.35
收到其他与经营活动有关的现金		24,913,982.36	19,113,495.62
经营活动现金流入小计		781,041,490.19	564,897,966.43
购买商品、接受劳务支付的现金		572,843,116.49	421,852,978.73
支付给职工以及为职工支付的现金		104,759,571.79	86,856,008.83
支付的各项税费		16,386,512.75	23,770,033.31
支付其他与经营活动有关的现金		44,060,177.94	39,812,263.14
经营活动现金流出小计		738,049,378.97	572,291,284.01
经营活动产生的现金流量净额		42,992,111.22	-7,393,317.58
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		130,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,799,456.75	1,031,530.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,822.70	28,071.07
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		340,000,000.00	117,000,000.00
投资活动现金流入小计		474,865,279.45	118,059,601.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,190,184.51	97,247,107.52
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		150,476,841.75	75,024,849.72
投资活动现金流出小计		241,667,026.26	172,271,957.24
投资活动产生的现金流量净额		233,198,253.19	-54,212,356.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		163,807,543.65	235,200,000.00
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		163,807,543.65	235,200,000.00
偿还债务支付的现金		374,047,946.03	98,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,475,976.10	31,341,414.34
支付其他与筹资活动有关的现金		24,348,052.96	
筹资活动现金流出小计		440,871,975.09	129,741,414.34
筹资活动产生的现金流量净额		-277,064,431.44	105,458,585.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		618,797.11	1,839,474.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-255,269.92	45,692,386.42
加: 期初现金及现金等价物余额		176,035,851.91	89,007,464.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		175,780,581.99	134,699,850.43

法定代表人:汪永琪

主管会计工作负责人:张燕

会计机构负责人:蒋文霞

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	196,150,360.00			76,862,698.63	488,833,508.52	41,932,026.60			43,902,183.68		277,126,987.36		1,040,943,711.59		1,040,943,711.59
加: 会计政策变更											-256,192.05		-256,192.05		-256,192.05
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	196,150,360.00			76,862,698.63	488,833,508.52	41,932,026.60			43,902,183.68		276,870,795.31		1,040,687,519.54		1,040,687,519.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-2,354,401.00			-1,318.20	-20,174,790.90	-24,348,052.96					-2,073,151.47		-255,608.61		-255,608.61
(一) 综合收益总额											36,685,971.73		36,685,971.73		36,685,971.73
(二) 所有者投入和减少资本	-2,354,401.00			-1,318.20	-20,174,790.90	-24,348,052.96							1,817,542.86		1,817,542.86
1. 所有者投入的普通股	-2,354,744.00				-21,993,308.96	-24,348,052.96							-		-
2. 其他权益工具持有者投入资本	343.00			-1,318.20	5,389.28								4,414.08		4,414.08
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,813,128.78								1,813,128.78		1,813,128.78
4. 其他															
(三) 利润分配											-38,759,123.20		-38,759,123.20		-38,759,123.20
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											-38,759,123.20		-38,759,123.20		-38,759,123.20
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	193,795,959.00			76,861,380.43	468,658,717.62	17,583,973.64		43,902,183.68		274,797,643.84		1,040,431,910.93		1,040,431,910.93

项目	2018 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计				
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	140,177,400.00				537,393,192.57	61,282,458.00		36,149,330.66		234,893,963.86		887,331,429.09		887,331,429.09	
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	140,177,400.00				537,393,192.57	61,282,458.00		36,149,330.66		234,893,963.86		887,331,429.09		887,331,429.09	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	56,070,960.00				-46,752,474.60					9,856,939.81		19,175,425.21		19,175,425.21	
(一) 综合收益总额										37,892,419.81		37,892,419.81		37,892,419.81	
(二) 所有者投入和减少资本					9,318,485.40							9,318,485.40		9,318,485.40	
1. 所有者投入的普通股															
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					9,318,485.40							9,318,485.40		9,318,485.40	

4. 其他														
(三) 利润分配														
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														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	56,070,960.00				-56,070,960.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	56,070,960.00				-56,070,960.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	196,248,360.00				490,640,717.97	61,282,458.00			36,149,330.66		244,750,903.67		906,506,854.30	906,506,854.30

法定代表人：汪永琪

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：蒋文霞

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	196,150,360.00			76,862,698.63	488,833,508.52	41,932,026.60			43,902,183.68	277,412,765.20	1,041,229,489.43
加：会计政策变更										-256,192.05	-256,192.05
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	196,150,360.00			76,862,698.63	488,833,508.52	41,932,026.60			43,902,183.68	277,156,573.15	1,040,973,297.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-2,354,401.00			-1,318.20	-20,174,790.90	-24,348,052.96				-2,143,768.62	-326,225.76
(一) 综合收益总额										36,615,354.58	36,615,354.58

(二) 所有者投入和减少资本	-2,354,401.00			-1,318.20	-20,174,790.90	-24,348,052.96				1,817,542.86	
1. 所有者投入的普通股	-2,354,744.00				-21,993,308.96	-24,348,052.96				-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	343.00			-1,318.20	5,389.28					4,414.08	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,813,128.78					1,813,128.78	
4. 其他											
(三) 利润分配									-38,759,123.20	-38,759,123.20	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-38,759,123.20	-38,759,123.20	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	193,795,959.00			76,861,380.43	468,658,717.62	17,583,973.64			43,902,183.68	275,012,804.53	1,040,647,071.62

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	140,177,400.00				537,393,192.57	61,282,458.00			36,149,330.66	235,343,976.04	887,781,441.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,177,400.00				537,393,192.57	61,282,458.00			36,149,330.66	235,343,976.04	887,781,441.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	56,070,960.00				-46,752,474.60					9,910,015.87	19,228,501.27
(一) 综合收益总额										37,945,495.87	37,945,495.87
(二) 所有者投入和减少资本					9,318,485.40						9,318,485.40

1. 所有者投入的普通股										
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				9,318,485.40					9,318,485.40	
4. 其他										
(三) 利润分配								-28,035,480.00	-28,035,480.00	
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配								-28,035,480.00	-28,035,480.00	
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	56,070,960.00			-56,070,960.00					-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	56,070,960.00			-56,070,960.00					-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 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	196,248,360.00			490,640,717.97	61,282,458.00			36,149,330.66	245,253,991.91	907,009,942.54

法定代表人：汪永琪

主管会计工作负责人：张燕

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)系由自然人汪永琪、汪兴琪、胡家其、张良川、汪伟东和汪东敏等 6 位股东在原宁波市奇精机械有限公司的基础上采用整体变更设立的股份有限公司,于 2013 年 10 月 9 日在宁海县工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为 913302002543897812 的营业执照,截至 2019 年 6 月 30 日,公司注册资本 196,150,360 元,股份总数 193,795,959 股(每股面值 1 元)。其中,有限售条件的流通股 136,702,188 股;无限售条件的流通股 57,093,771 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。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 20 日第二届董事会第三十六次会议决议批准对外报出。

#### 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、博思韦精密工业(宁波)有限公司、玺轩信息科技(上海)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 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

## 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

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次报告期为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

## 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。

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

## 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其他综合收益。

## 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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 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

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产

在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—— 银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据—— 商业承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款—— 信用风险特征组合	账龄分析表	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款—— 账龄组合	账龄分析法	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——按信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内	5%
1-2 年	20%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于应收账款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产应收票据、应收账款及应收账款融资的减值损失计量方法。以下应收款项会计政策适用于2019年1月1日前应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

**1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	账面金额 1,000 万元以上（含）且占应收账款账面余额 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****(1) 具体组合及坏账准备的计提方法**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

**(2) 账龄分析法**

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

**3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款**

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。

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于其他应收款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产其他应收款的减值损失计量方法。2019年1月1日前比照上述应收款项的减值损失计量方法。

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制/实地盘存制。

### 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。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 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存在共有的控制，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,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。

## 22. 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

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 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。

## 23. 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
机械设备	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

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
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。

## 30. 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

## 31. 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。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 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，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)、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。

### 34. 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。

### 35. 租赁负债

适用 不适用

### 36. 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。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

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。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按

照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41. 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。

## 42. 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/工作量法(提示：或其他方法)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/工作量法(提示：或其他方法)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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 44. 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)
首次执行金融工具准则	根据国家会计准则修订内容进行调整	
2019 年会计报表格式变更	执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式	

其他说明：

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	491,758,303.18	应收票据	150,564,315.81
		应收账款	341,193,987.37
应付票据及应付账款	334,854,950.28	应付票据	100,170,000.00
		应付账款	234,684,950.28

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日合并财务报表的主要影响如下:

项目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产	0.00	+240,017,753.42	240,017,753.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,753.42	-17,753.42	0.00
应收账款	341,193,987.37	-256,192.05	340,937,795.32
其他流动资产	244,200,935.32	-240,000,000.00	4,200,935.32
未分配利润	277,126,987.36	-256,192.05	276,870,795.31

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	197,969,040.42	197,969,040.42	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		240,017,753.42	240,017,753.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,753.42		-17,753.42
衍生金融资产			
应收票据	150,564,315.81	150,564,315.81	
应收账款	341,193,987.37	340,937,795.32	-256,192.05
应收款项融资			
预付款项	7,613,505.36	7,613,505.36	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,567,734.15	1,567,734.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	353,332,062.67	353,332,062.67	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	244,200,935.32	4,200,935.32	-240,000,000.00
流动资产合计	1,296,459,334.52	1,296,203,142.47	-256,192.05
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	150,265,503.77	150,265,503.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,521,012.82	10,521,012.82	
固定资产	404,538,589.09	404,538,589.09	
在建工程	54,447,236.41	54,447,236.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	75,421,165.57	75,421,165.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12,198,721.28	12,198,721.28	
其他非流动资产			
非流动资产合计	707,392,228.94	707,392,228.94	
资产总计	2,003,851,563.46	2,003,595,371.41	-256,192.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款	291,163,173.13	291,163,173.13	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	100,170,000.00	100,170,000.00	
应付账款	234,684,950.28	234,684,950.28	
预收款项	1,063,271.17	1,063,271.17	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	24,220,488.40	24,220,488.40	
应交税费	13,244,904.63	13,244,904.63	
其他应付款	43,191,563.82	43,191,563.82	
其中：应付利息	475,713.51	475,713.51	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	707,738,351.43	707,738,351.43	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	243,382,193.40	243,382,193.40	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,787,307.04	11,787,307.04	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	255,169,500.44	255,169,500.44	
负债合计	962,907,851.87	962,907,851.87	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	196,150,360.00	196,150,360.00	
其他权益工具	76,862,698.63	76,862,698.63	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	488,833,508.52	488,833,508.52	
减：库存股	41,932,026.60	41,932,026.60	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	43,902,183.68	43,902,183.68	
一般风险准备			
未分配利润	277,126,987.36	276,870,795.31	-256,192.05
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,040,943,711.59	1,040,687,519.54	-256,192.05
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	1,040,943,711.59	1,040,687,519.54	-256,192.05
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,003,851,563.46	2,003,595,371.41	-256,192.05

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

主要系公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新的金融工具准则所致。根据新金融工具准则衔接规定，在准则实施日，公司应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入期初留存收益或其他综合收益，并于 2019 年一季报起按新准则要求进行会计报表披露。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	196,069,852.51	196,069,852.51	
交易性金融资产		240,017,753.42	240,017,753.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,753.42		-17,753.42
衍生金融资产			
应收票据	150,450,690.11	150,450,690.11	
应收账款	337,240,683.16	336,984,491.11	-256,192.05
应收款项融资			
预付款项	7,565,520.44	7,565,520.44	
其他应收款	17,361,221.85	17,361,221.85	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	352,217,177.14	352,217,177.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	244,199,551.54	4,199,551.54	-240,000,000.00
流动资产合计	1,305,122,450.17	1,304,866,258.12	-256,192.05
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	150,551,939.04	150,551,939.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,764,414.66	8,764,414.66	
固定资产	394,270,426.07	394,270,426.07	
在建工程	54,447,236.41	54,447,236.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	73,060,766.33	73,060,766.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	12,198,721.28	12,198,721.28	
其他非流动资产			
非流动资产合计	693,293,503.79	693,293,503.79	
资产总计	1,998,415,953.96	1,998,159,761.91	-256,192.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款	291,163,173.13	291,163,173.13	
交易性金融负债			
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	100,170,000.00	100,170,000.00	
应付账款	231,313,853.69	231,313,853.69	
预收款项	957,671.17	957,671.17	
合同负债			
应付职工薪酬	24,036,741.70	24,036,741.70	
应交税费	12,777,948.22	12,777,948.22	
其他应付款	43,114,856.54	43,114,856.54	
其中：应付利息	475,713.51	475,713.51	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	703,534,244.45	703,534,244.45	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	243,382,193.40	243,382,193.40	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,270,026.68	10,270,026.68	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	253,652,220.08	253,652,220.08	
负债合计	957,186,464.53	957,186,464.53	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	196,150,360.00	196,150,360.00	
其他权益工具	76,862,698.63	76,862,698.63	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	488,833,508.52	488,833,508.52	
减：库存股	41,932,026.60	41,932,026.60	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	43,902,183.68	43,902,183.68	
未分配利润	277,412,765.20	277,156,573.15	-256,192.05
所有者权益（或股东权益）	1,041,229,489.43	1,040,973,297.38	-256,192.05

合计			
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,998,415,953.96	1,998,159,761.91	-256,192.05

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

主要系公司自2019年1月1日起执行新的金融工具准则所致。根据新金融工具准则衔接规定,在准则实施日,公司应当按照规定对金融工具进行分类和计量,涉及前期比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的,公司无需重述前期可比数,首日执行新准则与原准则的差异调整计入期初留存收益或其他综合收益,并于2019年一季报起按新准则要求进行会计报表披露。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 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	5%、13%、16% [注]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

[注]: 公司房屋出租收入适用5%的征收率缴纳增值税。公司及子公司出口货物享受“免、抵、退”税政策,出口退税率主要为9%和13%。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号)的规定,自2019年4月1日起纳税人发生增值税应税销售行为,原适用16%的税率调整为13%。

原适用16%税率且出口退税率为16%的出口货物劳务,出口退税率调整为13%;原适用10%税率且出口退税率为10%的出口货物、跨境应税行为,出口退税率调整为9%。

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

根据皖发〔2018〕6号文《中共安徽省委安徽省人民政府关于促进经济高质量发展的若干意见》，2018年对国家《产业结构调整指导目录》中鼓励类工业、物流企业土地使用税，暂按现行标准的50%执行。子公司安徽奇精机械有限公司2019年1-6月减按50%计缴城镇土地使用税。

**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	35,085.46	254,159.78
银行存款	177,441,461.15	177,679,127.40
其他货币资金	17,781,160.45	20,035,753.24
合计	195,257,707.06	197,969,040.42
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17,781,160.45元。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	240,017,753.42
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
其他	50,000,000.00	240,017,753.42
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	50,000,000.00	240,017,753.42

其他说明：

□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	96,031,225.55	121,450,874.73
商业承兑票据	38,715,871.57	29,113,441.08
合计	134,747,097.12	150,564,315.81

[注]：上述商业承兑票据均系公司收到由客户浙江海信洗衣机有限公司背书，并由广东海信冰箱营销股份有限公司开具并承兑的商业承兑汇票。浙江海信洗衣机有限公司和广东海信冰箱营销股份财务情况良好，且同受上市公司海信家电集团股份有限公司控制。同时，公司前期收到的由该客户背书的商业承兑汇票全部按期兑付。因此，通过对其单独减值测试，未发生减值，不计提坏账准备。

**(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	182,231,329.61	
商业承兑票据		
合计	182,231,329.61	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	384,489,637.28
1 年以内小计	384,489,637.28
1 至 2 年	634,771.73
2 至 3 年	2,384,312.84
3 年以上	12,722,967.22
合计	400,231,689.07

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	8,456,231.01	2.11	8,456,231.01	100.00	-	8,456,231.01	2.28	8,456,231.01	100.00	-
其中：										
单项计提坏账准备的款项										
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	2.11	8,456,231.01	100.00	-	8,456,231.01	2.28	8,456,231.01	100.00	-
按组合计提坏账准备	391,775,458.06	97.89	23,438,208.05	5.98	368,337,250.01	362,969,844.40	97.72	22,032,049.08	6.07	340,937,795.32
其中：										
其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	391,775,458.06	97.89	23,438,208.05	5.98	368,337,250.01	362,969,844.40	97.72	22,032,049.08	6.07	340,937,795.32
合计	400,231,689.07	/	31,894,439.06	/	368,337,250.01	371,426,075.41	/	30,488,280.09	/	340,937,795.32

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
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
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
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
合计	8,456,231.01	8,456,231.01	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
应收账款-账龄组合	391,775,458.06	23,438,208.05	5.98
合计	391,775,458.06	23,438,208.05	5.98

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	8,456,231.01				8,456,231.01
组合计提	22,032,049.08	1,406,158.97			23,438,208.05
合计	30,488,280.09	1,406,158.97			31,894,439.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 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
客户一	67,140,441.30	16.78	3,357,022.07
客户二	42,309,113.26	10.57	2,115,455.66
客户三	40,260,487.57	10.06	2,013,024.38
客户四	28,408,219.40	7.10	1,420,410.97
客户五	25,940,345.44	6.48	1,297,017.27
小计	204,058,606.97	50.99	10,202,930.35

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 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、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 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	3,828,802.13	100.00	7,613,505.36	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,828,802.13	100.00	7,613,505.36	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (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 (%)
供应商一	1,075,032.95	28.08
供应商二	586,935.97	15.33
供应商三	478,487.28	12.50
供应商四	376,337.67	9.83
供应商五	284,983.09	7.44
小计	2,801,776.96	73.18

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,593,644.37	1,567,734.15
合计	6,593,644.37	1,567,734.15

其他说明：

适用 不适用

### 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

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	2,381,491.69
1 年以内小计	2,381,491.69
1 至 2 年	387,006.20
2 至 3 年	302,200.00
3 年以上	7,740,158.01
合计	10,810,855.90

## (2). 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	5,252,578.82	3,890,102.52
应收出口退税	3,771,781.68	
暂付款	4,000.00	1,088,703.81
其他	1,782,495.40	502,290.17
合计	10,810,855.90	5,481,096.50

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,913,362.35			3,913,362.35
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	303,849.18			303,849.18

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	4,217,211.53			4,217,211.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提					
组合计提	3,913,362.35	303,849.18			4,217,211.53
合计	3,913,362.35	303,849.18			4,217,211.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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
第一名	应收出口退税	3,741,346.73	1年以内	34.61	
第二名	押金保证金	1,592,000.00	3年以上	14.73	1,592,000.00
第三名	押金保证金	761,400.00	1年以内	7.04	38,070.00
第四名	押金保证金	500,000.00	3年以上	4.62	500,000.00
第五名	押金保证金	500,000.00	1年以内	4.62	25,000.00
合计	/	7,094,746.73	/	65.62	2,155,070.00

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 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

## 9、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	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	102,866,142.92	3,005,553.83	99,860,589.09	89,937,950.33	2,911,117.25	87,026,833.08
在产品	162,856,246.33	3,464.44	162,852,781.89	96,466,107.87	3,464.44	96,462,643.43
库存商品	55,844,681.09	1,330,506.00	54,514,175.09	60,940,395.72	1,363,663.85	59,576,731.87
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	76,200,732.18	1,265,072.57	74,935,659.61	68,488,451.85	1,326,785.35	67,161,666.50
委托加工物资	8,060,616.50		8,060,616.50	43,104,187.79		43,104,187.79
合计	405,828,419.02	5,604,596.84	400,223,822.18	358,937,093.56	5,605,030.89	353,332,062.67

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	2,911,117.25	94,436.58				3,005,553.83
在产品	3,464.44					3,464.44
库存商品	1,363,663.85	1,146,219.20		1,179,377.05		1,330,506.00
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	1,326,785.35	1,215,250.54		1,276,963.32		1,265,072.57
合计	5,605,030.89	2,455,906.32		2,456,340.37		5,604,596.84

## (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). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	5,818,339.07	4,199,551.54
预缴企业所得税		1,383.78
合计	5,818,339.07	4,200,935.32

其他说明：

无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
诸暨东证睿禾 投资合伙企业 (有限合伙)	150,265,503.77		130,000,000.00	1,609,941.08			1,825,827.14			20,049,617.71
小计	150,265,503.77		130,000,000.00	1,609,941.08			1,825,827.14			20,049,617.71
合计	150,265,503.77		130,000,000.00	1,609,941.08			1,825,827.14			20,049,617.71

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**适用 不适用**(2). 非交易性权益工具投资的情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**19、其他非流动金融资产**适用 不适用**20、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	11,026,550.61	6,000,480.06		17,027,030.67
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	11,026,550.61	6,000,480.06		17,027,030.67
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,822,185.34	1,683,832.51		6,506,017.85
2. 本期增加金额	279,826.61	63,323.45		343,150.06
(1) 计提或摊销	279,826.61	63,323.45		343,150.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,102,011.95	1,747,155.96		6,849,167.91
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	5,924,538.66	4,253,324.10		10,177,862.76
2. 期初账面价值	6,204,365.27	4,316,647.55		10,521,012.82

## (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

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	418,380,259.05	404,538,589.09
固定资产清理		
合计	418,380,259.05	404,538,589.09

其他说明:

无

## 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	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	122,129,732.36	483,842,107.36	17,832,156.45	39,414,571.33	663,218,567.50

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
2. 本期增加金额	111,404.56	36,247,894.44	88,053.10	7,152,158.17	43,599,510.27
(1) 购置	51,155.96	5,984,581.63	88,053.10	7,152,158.17	13,275,948.86
(2) 在建工程转入	60,248.60	30,263,312.81			30,323,561.41
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		6,420,913.84		83,607.26	6,504,521.10
(1) 处置或报废		6,420,913.84		83,607.26	6,504,521.10
4. 期末余额	122,241,136.92	513,669,087.96	17,920,209.55	46,483,122.24	700,313,556.67
二、累计折旧					
1. 期初余额	35,117,320.35	183,213,921.08	13,352,357.58	24,997,684.28	256,681,283.29
2. 本期增加金额	2,854,038.92	20,174,198.85	647,081.93	2,708,398.06	26,383,717.76
(1) 计提	2,854,038.92	20,174,198.85	647,081.93	2,708,398.06	26,383,717.76
3. 本期减少金额		3,050,971.65		79,426.90	3,130,398.55
(1) 处置或报废		3,050,971.65		79,426.90	3,130,398.55
4. 期末余额	37,971,359.27	200,337,148.28	13,999,439.51	27,626,655.44	279,934,602.50
三、减值准备					
1. 期初余额		1,998,695.12			1,998,695.12
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		1,998,695.12			1,998,695.12
四、账面价值					
1. 期末账面价值	84,269,777.65	311,333,244.56	3,920,770.04	18,856,466.80	418,380,259.05
2. 期初账面价值	87,012,412.01	298,629,491.16	4,479,798.87	14,416,887.05	404,538,589.09

## (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	1,011,344.03	579,985.91	388,538.41	42,819.71	
运输工具	57,264.96	54,401.71	1,956.07	907.18	
其他设备	3,281,652.21	1,962,184.83	1,226,759.55	92,707.83	
小计	4,350,261.20	2,596,572.45	1,617,254.03	136,434.72	

## (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

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	91,912,376.42	54,447,236.41
工程物资		
合计	91,912,376.42	54,447,236.41

其他说明：

无

## 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 2600 万件汽车动力总成关键零部件扩产项目	39,135,984.70		39,135,984.70	12,512,972.73		12,512,972.73
年产 270 万套波轮洗衣机离合器技改及扩产项目	4,127,191.84		4,127,191.84	2,520,258.61		2,520,258.61
年产 400 万套滚筒洗衣机零部件扩产项目	1,167,540.97		1,167,540.97	891,655.17		891,655.17
年产 150 万套汽车自动变速箱离合器生产线	29,173,510.23		29,173,510.23	23,759,721.64		23,759,721.64
设备安装和零星工程	18,308,148.68		18,308,148.68	14,762,628.26		14,762,628.26
合计	91,912,376.42		91,912,376.42	54,447,236.41		54,447,236.41

## (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
年产 2600 万件汽车动力总成关键零部件扩产项目	229,960,000.00	12,512,972.73	39,788,897.75	13,165,885.78		39,135,984.70	72.69	67.50				募集资金
年产 270 万套波轮洗衣机离合器技改及扩产项目	80,860,000.00	2,520,258.61	8,502,799.74	6,895,866.51		4,127,191.84	32.31	20.50				募集资金
年产 400 万套滚筒洗衣机零部件扩产项目	62,710,000.00	891,655.17	9,328,989.27	9,053,103.47		1,167,540.97	36.16	29.50				募集资金
年产 150 万套汽车自动变速箱离合器生产线	55,000,000.00	23,759,721.64	5,413,788.59			29,173,510.23	73.37	73.00				自筹资金
设备安装和零星工程		14,762,628.26	4,754,226.07	1,208,705.65		18,308,148.68						自筹资金
合计	428,530,000.00	54,447,236.41	67,788,701.42	30,323,561.41		91,912,376.42	/	/			/	/

### (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

#### 工程物资

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、使用权资产

适用 不适用

## 26、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	管理软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	86,139,190.20			2,419,162.46	127,488.00	88,685,840.66
2. 本期增加金额	10,305,800.00					10,305,800.00
(1) 购置	10,305,800.00					10,305,800.00
(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	96,444,990.20			2,419,162.46	127,488.00	98,991,640.66
二、累计摊销						
1. 期初余额	12,170,585.90			966,601.19	127,488.00	13,264,675.09
2. 本期增加金额	930,890.62			100,629.12		1,031,519.74
(1) 计提	930,890.62			100,629.12		1,031,519.74
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	13,101,476.52			1,067,230.31	127,488.00	14,296,194.83
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	83,343,513.68			1,351,932.15		84,695,445.83
2. 期初账面价值	73,968,604.30			1,452,561.27		75,421,165.57

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

## 27、开发支出

□适用 √不适用

**28、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

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**30、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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收账款坏账准备	29,697,005.41	7,424,251.36	28,286,051.96	7,071,512.99
递延收益	9,480,826.70	2,370,206.68	10,270,026.68	2,567,506.67
存货跌价准备	5,409,454.29	1,352,363.57	5,409,888.34	1,352,472.09
限制性股票成本摊销	6,631,518.09	1,657,879.52	4,828,918.13	1,207,229.53
合计	51,218,804.49	12,804,701.13	48,794,885.11	12,198,721.28

## (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		
可抵扣应收账款坏账准备	2,183,699.28	1,946,036.08
可抵扣存货跌价准备	195,142.55	195,142.55
可抵扣限制性股票成本摊销	196,964.09	186,435.27
可抵扣亏损	15,084,687.89	23,782,058.12
合计	17,660,493.81	26,109,672.02

## (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
2019 年		9,620,851.66	
2020 年	9,384,607.90	9,384,607.90	
2021 年			
2022 年	2,576,672.99	2,576,672.99	
2023 年	2,198,393.85	2,199,925.57	
2024 年	925,013.15		
合计	15,084,687.89	23,782,058.12	/

其他说明：

适用 不适用

## 31、其他非流动资产

适用 不适用

## 32、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		
信用借款	80,922,770.75	291,163,173.13
合计	80,922,770.75	291,163,173.13

短期借款分类的说明：

无

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、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	86,275,821.67	100,170,000.00
合计	86,275,821.67	100,170,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、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	274,627,715.14	227,100,110.29
应付长期资产采购款	6,510,903.46	7,584,839.99
合计	281,138,618.60	234,684,950.28

(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

37、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
货款	1,370,152.44	1,063,271.17
合计	1,370,152.44	1,063,271.17

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 38、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	23,327,173.70	99,134,548.91	102,551,432.14	19,910,290.47
二、离职后福利-设定提存计划	893,314.70	3,676,668.68	4,569,983.38	-
三、辞退福利		344,350.00	344,350.00	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,220,488.40	103,155,567.59	107,465,765.52	19,910,290.47

## (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	20,827,634.10	91,889,724.55	94,210,988.89	18,506,369.76
二、职工福利费		1,742,339.15	1,742,339.15	-
三、社会保险费	148,211.80	2,875,143.92	3,023,355.72	-
其中：医疗保险费		2,267,406.74	2,267,406.74	-
工伤保险费	116,979.20	482,216.48	599,195.68	-
生育保险费	31,232.60	125,520.70	156,753.30	-
四、住房公积金		917,712.00	917,712.00	-
五、工会经费和职工教育经费	2,351,327.80	1,709,629.29	2,657,036.38	1,403,920.71
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,327,173.70	99,134,548.91	102,551,432.14	19,910,290.47

## (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	862,114.90	3,549,152.18	4,411,267.08	-
2、失业保险费	31,199.80	127,516.50	158,716.30	-
3、企业年金缴费				
合计	893,314.70	3,676,668.68	4,569,983.38	-

其他说明：

适用 不适用**39、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		334,118.53
消费税		
营业税		
企业所得税	8,334,034.10	10,945,159.43
个人所得税	1,004,021.08	180,685.71
城市维护建设税	168,388.42	258,477.40
房产税	915,139.90	752,765.68
土地使用税	446,718.10	446,718.10
印花税	29,769.10	46,885.10
教育费附加	101,033.05	155,086.44
地方教育费附加	67,355.37	103,390.95
残疾人保障金	48,747.75	20,000.00
地方水利建设基金	428.14	1,617.29
应交环保税		
合计	11,115,635.01	13,244,904.63

其他说明：

无

**40、其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	186,660.98	475,713.51
应付股利		
其他应付款	18,450,603.29	42,715,850.31
合计	18,637,264.27	43,191,563.82

其他说明：

无

**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	186,660.98	475,713.51
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	186,660.98	475,713.51

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

**应付股利**

□适用 √不适用

**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
限制性股票回购义务	17,255,507.64	41,603,434.60
押金保证金	374,586.00	414,380.67
应付费账款		
其他	820,509.65	698,035.04
合计	18,450,603.29	42,715,850.31

**(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

**41、合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券-面值	329,995,000.00	330,000,000.00
可转换公司债券-利息调整	-78,612,875.09	-86,679,286.05
可转换公司债券-应计利息	716,054.79	61,479.45
合计	252,098,179.70	243,382,193.40

## (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转换公司债券	330,000,000.00	2018-12-14	6年	242,569,376.82	243,382,193.40		654,575.34	8,066,410.96	5,000.00	252,098,179.70
合计	/	/	/	242,569,376.82	243,382,193.40		654,575.34	8,066,410.96	5,000.00	252,098,179.70

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可〔2018〕1237号)核准,本公司于2018年12月14日公开发行了330万张可转换公司债券,每张面值100元,发行总额3.3亿元,期限6年。

可转换公司债券的票面利率为:第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%;采用每年付息一次的付息方式,到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转债公司债券的期限为自发行之日起6年,自2018年12月14日至2024年12月13日止;转股期自可转债发行结束之日满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止,即自2019年6月21日至2024年12月13日止。可转换公司债券的初始转股价格为人民币14.76元/股。根据关于“奇精转债”开始转股的公告(公告编号:2019-040),转股价格为:14.56元/股

根据可转债转股结果暨股份变动公告(公告编号:2019-042)转股情况:2019年6月21日,公司可转换公司债券开始转股。2019年6月21日至2019年6月30日期间,共有5,000元奇精转债转换为公司A股股票,转股股数为343股。截至2019年6月30日,累计已有5,000元奇精转债转换为公司A股股票,累计转股股数为343股,占本次可转债转股前公司已发行股份总额的0.0002%。未转股可转债情况:截至2019年6月30日,尚未转股的奇精转债金额为人民币329,995,000元,占奇精转债发行总量的99.9985%。

#### (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、 租赁负债

适用 不适用

#### 48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

**长期应付款**适用 不适用**专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**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	11,787,307.04		861,026.04	10,926,281.00	与形成资产相关的政府拨付款项
合计	11,787,307.04		861,026.04	10,926,281.00	/

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	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
2018 年度年产 20 万套洗脱机大容量变频离合器生产技改	6,664,793.45			404,749.98		6,260,043.47	与资产相关
2011 年度制造业和新兴产业升级技术补助	528,800.00			99,150.00		429,650.00	与资产相关
2012 年度宁波市 5 加 5 技改补助	301,766.46			82,300.02		219,466.44	与资产相关
2014 年度重点产业技术改造项目	858,000.00			78,000.00		780,000.00	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	1,150,000.00			75,000.00		1,075,000.00	与资产相关
2016 年度年产 50 万套汽车发动机正时链轮系统	766,666.75			49,999.98		716,666.77	与资产相关
招商引资补助	764,321.19			9,436.08		754,885.11	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	239,880.00			29,985.00		209,895.00	与资产相关
2016 年度家用电器配套零件技改项目补助款	513,079.19			32,404.98		480,674.21	与资产相关
合计	11,787,307.04			861,026.04		10,926,281.00	

其他说明：

适用 不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 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	196,150,360.00				-2,354,401.00	-2,354,401.00	193,795,959.00

其他说明：

1) 根据公司第二届董事会第二十九次会议决议、第二届董事会第三十二次会议决议、股份回购协议书和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币 2,354,744.00 元，由公司向唐洪等 3 名已离职激励对象按每股 10.34 元回购人民币普通股(A 股) 127,400 股(每股面值人民币 1 元)，同时贵公司未达到第一期限限制性股票激励计划第二个解除限售期的业绩考核要求，向叶鸣琦等 106 名激励对象按每股 10.34 元回购未达到第二个解除限售期业绩考核要求的限制性股票共计 2,227,344 股(每股面值人民币 1 元)，变更后注册资本为人民币 193,795,616.00 元。公司已全额支付股份回购款人民币 24,348,052.96 元，其中，减少实收股本人民币 2,354,744.00 元，减少资本公积(股本溢价)人民币 21,993,308.96 元。上述出资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验(2019)238 号)。公司已于 2019 年 8 月 1 日办妥工商变更登记手续。

2) 根据可转债转股结果暨股份变动公告(公告编号：2019-042)转股情况：2019 年 6 月 21 日，公司可转换公司债券开始转股。2019 年 6 月 21 日至 2019 年 6 月 30 日期间，共有 5,000 元奇精转债转换为公司 A 股股票，转股股数为 343 股。截至 2019 年 6 月 30 日，累计已有 5,000 元奇精转债转换为公司 A 股股票，累计转股股数为 343 股，占本次可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0002%。未转股可转债情况：截至 2019 年 6 月 30 日，尚未转股的奇精转债金额为人民币 329,995,000 元，占奇精转债发行总量的 99.9985%。

## 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

详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应付债券关于可转换公司债券的情况说明。

## (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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券		76,862,698.63				1,318.20		76,861,380.43
合计		76,862,698.63				1,318.20		76,861,380.43

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

详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应付债券关于可转换公司债券的情况说明。

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）	472,790,124.26		21,987,919.68	450,802,204.58
其他资本公积	16,043,384.26	1,813,128.78		17,856,513.04
合计	488,833,508.52	1,813,128.78	21,987,919.68	468,658,717.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 公司资本公积(股本溢价)本期增减变动情况详见本财务报表附注股本之说明。

2) 公司资本公积(其他资本公积)本期增加 1,813,128.78 元，详见本财务报表附注股份支付之说明。

## 56、库存股

√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
限制性股票	41,932,026.60		24,348,052.96	17,583,973.64
合计	41,932,026.60		24,348,052.96	17,583,973.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司库存股增减变动情况详见本财务报表附注股本之说明。

**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	43,902,183.68			43,902,183.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	43,902,183.68			43,902,183.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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	277,126,987.36	234,893,963.86
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-256,192.05	
调整后期初未分配利润	276,870,795.31	234,893,963.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,685,971.73	37,892,419.81
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	38,759,123.20	28,035,480.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	274,797,643.84	244,750,903.67

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-256,192.05 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	774,359,629.62	656,847,177.98	631,814,040.29	517,124,070.63
其他业务	5,352,580.59	3,455,247.92	5,285,116.24	3,069,761.81
合计	779,712,210.21	660,302,425.90	637,099,156.53	520,193,832.44

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 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	1,201,904.43	738,541.72
教育费附加	721,142.66	443,123.32
资源税		
房产税	915,139.90	742,676.89
土地使用税	446,718.10	500,784.20
车船使用税	38,001.52	33,290.80
印花税	210,016.70	172,869.47
地方教育费附加	480,761.78	295,415.53
环保税		219.69
合计	4,013,685.09	2,926,921.62

其他说明：

无

## 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	3,240,999.04	2,527,669.31
运输装卸费用	6,405,480.83	5,915,038.63

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	490,974.60	512,113.63
租赁费	1,130,930.48	598,743.31
售后维修费	757,168.09	63,071.02
其他	551,607.88	460,529.46
合计	12,577,160.92	10,077,165.36

其他说明：

无

#### 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	11,629,230.51	12,280,290.86
业务招待费	5,004,158.08	5,235,600.80
办公经费	1,877,088.73	1,967,654.76
折旧摊销费用	2,410,286.21	1,805,389.62
中介服务费	2,044,233.39	234,674.36
股权激励费用	1,048,866.84	5,423,923.29
其他	2,539,635.01	4,366,368.84
合计	26,553,498.77	31,313,902.53

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√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
直接消耗的材料、燃料和动力费	7,087,672.26	7,683,271.32
职工薪酬	9,146,166.28	9,786,763.93
折旧摊销费用	1,394,654.46	1,475,760.29
产品加工费	2,299,207.68	2,452,916.80
限制性股票成本摊销	764,261.94	3,894,562.11
其他		418,607.68
合计	20,691,962.62	25,711,882.13

其他说明：

无

#### 66、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	14,051,800.80	3,540,249.77
利息收入	-224,546.51	-1,387,441.06
汇兑损失	-643,485.87	-1,839,474.41
手续费	116,747.56	90,446.96
合计	13,300,515.98	403,781.26

其他说明：

无

### 67、其他收益

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
与资产相关的政府补助	861,026.04	456,276.06
与收益相关的政府补助	3,358,000.00	23,584.35
合计	4,219,026.04	479,860.41

其他说明：

无

### 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	1,609,941.08	
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		-31,805.90
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行现金管理产品投资收益	2,787,557.52	1,031,530.10
合计	4,397,498.60	999,724.20

其他说明：

无

### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

**71、信用减值损失**

√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
应收账款坏账损失	-1,406,158.97	
其他应收款坏账损失	-303,849.18	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-1,710,008.15	

其他说明：

无

**72、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		1,338,456.61
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,455,906.32	-973,789.68
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		-195,876.88
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	-2,455,906.32	168,790.05

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√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
固定资产处置收益	-284,183.30	-14,834.90
合计	-284,183.30	-14,834.90

其他说明：

□适用 √不适用

## 74、营业外收入

√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			
其中：固定资产处置利得			
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		193.00	
其他	216,618.14	100,350.72	216,618.14
合计	216,618.14	100,543.72	216,618.14

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
2016 年度工业发展 B 类企业争先进位		193.00	与收益相关
合计		193.00	

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、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		147,250.88	
其中：固定资产处置损失		147,250.88	
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	1,050,000.00	340,000.00	1,050,000.00
地方水利建设基金	4,361.48	4,875.10	
其他	117,414.35	5,918.00	117,414.35
合计	1,171,775.83	498,043.98	1,167,414.35

其他说明：

无

## 76、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	9,404,238.23	11,647,639.98
递延所得税费用	-605,979.85	-1,832,349.10
合计	8,798,258.38	9,815,290.88

## (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	45,484,230.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,371,057.53
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	307,621.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-382.93
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	320,749.96
研究开发费用加计扣除的影响	-3,200,787.97
所得税费用	8,798,258.38

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、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	20,034,000.60	17,426,356.20
收到银行存款利息收入	224,546.51	1,387,441.06
收到与收益相关的政府补助	3,358,000.00	23,777.35
其他	1,520,798.75	583,921.24
合计	25,137,345.86	19,421,495.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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	17,781,160.45	16,096,526.85
付现销售费用	9,253,400.31	7,373,086.69
付现管理费用和研发费用	14,079,072.95	15,705,894.16
付现银行手续费	116,747.56	90,446.96
其他	3,981,437.17	2,233,401.90
合计	45,211,818.44	41,499,356.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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
赎回理财产品	340,000,000.00	117,000,000.00
合计	340,000,000.00	117,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (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
购买理财产品	150,000,000.00	70,000,000.00
合计	150,000,000.00	70,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (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
限制性股票回购款	24,348,052.96	
合计	24,348,052.96	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	36,685,971.73	37,892,419.81
加：资产减值准备	4,165,914.47	-168,790.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,428,348.34	20,130,565.77
无形资产摊销	1,088,566.84	1,014,887.11
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）	284,183.30	14,834.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		147,250.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,045,236.22	1,631,748.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,397,498.60	-1,031,530.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-605,979.85	-1,832,349.10
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）	-48,587,323.05	-33,100,948.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,782,732.87	-46,934,788.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,659,243.41	1,260,256.51
其他	1,813,128.78	9,318,485.40
经营活动产生的现金流量净额	42,797,058.72	-11,657,956.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	177,476,546.61	136,186,813.96
减：现金的期初余额	177,935,039.82	90,215,735.29
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	-458,493.21	45,971,078.67

### (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	177,476,546.61	177,935,039.82
其中：库存现金	35,085.46	254,159.78
可随时用于支付的银行存款	177,441,461.15	177,679,127.40
可随时用于支付的其他货币资金		1,752.64
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	177,476,546.61	177,935,039.82
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

现金流量表中现金及现金等价物期末数为 177,476,546.61 元，资产负债表中货币资金期末数为 195,257,707.06 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 17,781,160.45 元。

现金流量表中现金及现金等价物期初数为 177,935,039.82 元，资产负债表中货币资金期初数为 197,969,040.42 元，差额系现金流量表现金及现金等价物期初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 20,034,000.60 元。

## 80、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

## 81、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	17,781,160.45	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	17,781,160.45	/

其他说明：

无

## 82、 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			28,540,343.94
其中：美元	4,151,503.91	6.8747	28,540,343.94
应收账款			101,658,007.41
其中：美元	14,787,264.52	6.8747	101,658,007.41
外币核算-应付账款			197,605.06
美元	5,673.50	6.8747	39,003.61
欧元	20,289.30	7.8170	158,601.45
外币核算-短期借款			34,022,770.75
美元	4,948,982.61	6.8747	34,022,770.75

其他说明：

无

### (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

## 83、 套期

适用 不适用

## 84、 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
2019 年度市级技改专项补助(奖励)资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
宁波市 2018 年度第三批科技计划项目经费(知识产权和国际合作经费)	908,000.00	其他收益	908,000.00
2018 年国家工业转型升级资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年度宁海县质量提升专项资金补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年度市级制造业单项冠军示范企业、驰名商标、浙江制造精品等项目奖励资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
递延收益摊销		其他收益	861,026.04
合计	3,358,000.00		4,219,026.04

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、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

### 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

2019年6月11日新设子公司玺轩信息科技（上海）有限公司，注册资本5000万人民币，主要经营范围：从事信息科技、智能化科技、环保科技、新能源科技、生物科技专业领域内的技术服务、技术咨询、技术开发，工业产品设计，电子产品设计，计算机系统集成，计算机软硬件的开发，销售汽车、一类医疗器械、电子产品、环保设备、机械设备、从事货物及技术的进出口业务。

## 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		同一控制下企业合并
博思韦精密工业(宁波)有限公司	浙江宁波	浙江宁波	制造业	100		设立
玺轩信息科技(上海)有限公司	上海	上海	服务业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
诸暨东证睿禾投资合伙企业(有限合伙)	浙江诸暨	浙江诸暨	投资和咨询服务业	83.33		权益法核算

[注]:奇精机械于 2019 年 5 月 8 日召开第二届董事会第三十一次会议,审议通过了《关于减少对东证睿禾投资额并修改<合伙协议>的议案》。具体情况如下:

上海东方证券资本投资有限公司认缴出资减少至 2,000 万元人民币(其中实缴出资额为 400 万元人民币),奇精机械认缴出资减少至 10,000 万元人民币(其中实缴出资额为 2,000 万元人民币),东证睿禾目标认缴额变更为 12,000 万元人民币,奇精机械认缴出资占比 83.33%

持有半数或以上股权比例但不能实施控制被投资单位的依据说明:

诸暨东证睿禾投资合伙企业(有限合伙)设投资决策委员会,由三位成员组成,由普通合伙人委派 1 名、有限合伙人 1 代表全体有限合伙人委派一名以及执行事务合伙人委派 1 名,投资决策委员会对有限合伙的投资事项及本合伙企业协议约定由其决策的事项作出最终决策。投资决策委员会成员一人一票,对所议事项全票通过后方可执行。公司在投资决策委员会中派遣一名委员,对被投资单位的经营能够施加重大影响,但由于公司与普通合伙人、其他有限合伙人不存在关联关系,公司对被投资方的重大经营决策不能实施控制。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	诸暨东证睿禾投资合伙企业（有限合伙）	诸暨东证睿禾投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	24,109,540.48	200,405,484.47
非流动资产		
资产合计	24,109,540.48	200,405,484.47
流动负债	51,479.45	51,479.45
非流动负债		
负债合计	51,479.45	51,479.45
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	24,058,061.03	200,354,005.02
按持股比例计算的净资产份额	20,049,617.71	150,265,503.77
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	20,049,617.71	150,265,503.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	2,138,492.20	354,005.02
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,138,492.20	354,005.02
本年度收到的来自联营企业的股利	1,825,827.14	

其他说明

无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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。

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

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司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 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 51.13 % (2018 年 12 月 31 日：46.39%) 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				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	134,747,097.12				134,747,097.12
应收出口退税	3,771,781.68				3,771,781.68
小计	138,518,878.80				138,518,878.80

(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	150,564,315.81				150,564,315.81
应收出口退税					
小计	150,564,315.81				150,564,315.81

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

## (二) 流动风险

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

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

## 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	80,922,770.75	82,291,285.52	82,291,285.52		
应付票据	86,275,821.67	86,275,821.67	86,275,821.67		
应付账款	281,138,618.6	281,138,618.6	281,138,618.6		
其他应付款	18,637,264.27	18,637,264.27	18,637,264.27		
小计	466,974,475.29	468,342,990.06	468,342,990.06		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	291,163,173.13	299,493,117.52	299,493,117.52		
应付票据	100,170,000.00	100,170,000.00	100,170,000.00		
应付账款	234,684,950.28	234,684,950.28	234,684,950.28		
其他应付款	43,191,563.82	43,191,563.82	43,191,563.82		
小计	669,209,687.23	677,539,631.62	677,539,631.62		

## (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 2019 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 40,000,000.00 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 133,500,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司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。

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

## 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	51.58	51.58

本企业的母公司情况的说明

无

本企业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 14.46%的股权,通过宁波奇精控股有限公司间接持有本公司 34.29%的股权,合计持有本公司 48.75%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

本公司的合营和联营企业情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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
宁波榆林金属制品有限公司	其他

其他说明

奇精机械与宁波榆林金属制品有限公司关联关系为同一实际控制人控制下的企业。

## 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

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	电镀加工、磷化加工	7,137,989.15	3,967,761.42

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

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	45,154.28	45,154.28

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

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公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可〔2018〕1237号)核准,本公司于2018年12月14日公开发行了330万张可转换公司债券,每张面值100元,发行总额3.3亿元。

本次可转换公司债券采用股权质押和保证的担保方式,出质人宁波奇精控股有限公司将其合法持有的公司市值为6.6亿元的限售股份作为质押资产进行质押担保,质押期间为自股份质押合同项下的质权登记之日起至本次可转换公司债券持有人全部行使换股权和本次可转换公司债券本息全额付清的较早者;汪永琪、汪兴琪、汪伟东、汪东敏为本次发行可转换公司债券提供连带责任,保证期间为国信证券股份有限公司按约定自每期债务履行期限届满之日起至最后一期债务履行期限届满之日起两年;担保范围均为本公司经中国证监会核准发行的可转换公司债券本金及利息、违约金、损害赔偿金及实现债权的合理费用。

#### (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

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	设备、零配件	3,067,296.20	

#### (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	274.27	258.50

#### (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
应付账款	宁波榆林金属制品有限公司	2,884,460.35	2,606,468.27
小计		2,884,460.35	2,606,468.27

## 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

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	2,354,744.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

详见本财务报表附注库存股之说明

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日行业市盈率及公司每股收益计算出的内在价值作为限制性股票的公允价值,限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司采用获授限制性股票额度基数与对应年度业绩考核系数的乘积确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,694,513.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,813,128.78

## 其他说明

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司根据授予日行业市盈率及公司每股收益计算出的内在价值作为限制性股票的公允价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。对 2017 年度股权激励计划授予的 4,177,400 股限制性股票的公允价值进行测算，相关参数取值如下：

- (1) 授予价格：本计划中限制性股票授予价格为每股 14.67 元
- (2) 授予日行业市盈率：32.77 倍
- (3) 摊薄每股收益：0.72 元/股
- (4) 限制性股票各期解锁期限：1 年、2 年、3 年；
- (5) 限制性股票各期解锁比例：30%、40%、30%；

根据以上参数计算的授予日限制性股票的内在价值为 23.59 元/股。

授予日各期限限制性股票成本=授予日限制性股票的公允价值-限制性股票授予价格=8.92 元/股(限制性股票成本最小为 0 元/股)；

公司限制性股票总成本=授予日各期限限制性股票成本\*各期解锁股份数量=3,727.39 万元。

公司本期向唐洪、肖华、钟飞等 3 名已离职激励对象回购人民币普通股(A 股)91,000 股(资本公积转增股份之后为 127,400 股)，且由于 2018 年度归属于上市公司扣除非经常性损益后的净利润较 2014-2016 年三年净利润的平均值增长无法达到 40%的业绩指标，因此不确认第二个等待期内的职工服务费用；因此，公司限制性股票总成本=授予日剩余各期限限制性股票成本\*各期解锁股份数量=2,174.60 万元。

### 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

以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	本期计算权益工具成本 1,813,128.78 元[注]
----------------	------------------------------

[注]:公司股份支付的授予日自 2017 年 8 月 31 日起至 2018 年 8 月 31 日处于第一个等待期，自 2018 年 8 月 31 日起至 2019 年 8 月 31 日处于第二个等待期，自 2019 年 8 月 31 日起至 2020 年 8 月 31 日处于第三个等待期，由于公司 2018 年度未能实现净利润的增长目标，故不确认第二个等待期的服务费用，按上述期间所占第一个和第三个等待期的时间计算，公司本期应分摊的以股份支付换取的职工服务总额 1,813,128.78 元(其中归属于本公司 1,802,599.96 元，归属于子公司 10,528.82 元)，记入管理费用和研发费用科目。

#### 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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺。

##### 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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

###### (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

公司于7月3日召开了第二届董事会第三十三次会议，审议通过了关于公司2019年度非公开发行A股股票方案的相关议案，并于7月5日公告了《2019年度非公开发行A股股票预案》。上述议案已经公司2019年第二次临时股东大会审批通过。

2019年8月20日，中国证监会出具了《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：192206），依法对公司提交的非公开发行A股股票行政许可申请予以受理。

## 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

## (一) 本期募集资金项目情况说明

## 1. 首次公开发行股票募集资金使用情况和结余情况

公司年产 400 万套洗衣机离合器扩产与技改项目总投资 16,000 万元，年产 2,500 万套电动工具零部件产业化项目总投资 15,000 万元，截至 2019 年 06 月 30 日公司分别已投入募集资金 13,307.39 万元、10,585.70 万元。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司实际已于 2019 年 2 月将募集资金节余金额 7,643.34 万元转入公司基本存款账户，用于永久性补充流动资金，并将首次公开发行股票募集资金专户予以销户。

## 2. 公开发行可转换债券募集资金使用和结余情况

公司年产 2,600 万件汽车动力总成关键零部件扩产项目募集资金投资金额 19,943.21 万元、年产 270 万套波轮洗衣机离合器技改及扩产项目募集资金投资金额 6,500.00 万元，年产 400 万套滚筒洗衣机零部件扩产项目募集资金投资金额 5,500.00 万元，截至 2019 年 06 月 30 日公司分别已投入募集资金 14,412.61 万元、1,551.63 万元、1,499.42 万元。

根据公司第二届董事会第二十六次会议通过的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 25,000 万元人民币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至 2019 年 12 月 31 日有效。截至 2019 年 06 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买的上述理财产品未到期余额为 5,000.00 万元。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司公开发行可转换债募集资金专户中尚未使用的募集资金余额为 9,759.73 万元。

## (二) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

本公司按地区和产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

## 1) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	合计
主营业务收入	560,875,352.87	213,484,276.75	774,359,629.62
主营业务成本	489,505,590.05	167,341,587.93	656,847,177.98

## 2) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

项目	家电零部件	电工工具零部件	汽车零部件	其他	合计
主营业务收入	641,304,347.22	80,067,552.16	51,032,590.82	1,955,139.42	774,359,629.62
主营业务成本	547,753,601.19	65,100,061.29	43,565,743.91	427,771.59	656,847,177.98

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	382,705,097.95
1 年以内小计	382,705,097.95
1 至 2 年	634,771.73
2 至 3 年	2,384,312.84
3 年以上	10,690,218.39
合计	396,414,400.91

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	7,387,910.68	1.86	7,387,910.68	100.00			7,387,910.68	2.02	7,387,910.68	100.00
其中：										
单项计提坏账准备的款项										
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	1.86	7,387,910.68	100.00			7,387,910.68	2.02	7,387,910.68	100.00
按组合计提坏账准备	389,026,490.23	98.14	22,200,641.14	5.71	366,825,849.09	358,138,824.44	97.98	21,154,333.33	5.91	336,984,491.11
其中：										
其他按账龄划分为类似信用风险特征的款项										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	389,026,490.23	98.14	22,200,641.14	5.71	366,825,849.09	358,138,824.44	97.98	21,154,333.33	5.91	336,984,491.11
合计	396,414,400.91	/	29,588,551.82	/	366,825,849.09	365,526,735.12	/	28,542,244.01	/	336,984,491.11

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
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
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
合计	7,387,910.68	7,387,910.68	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
应收账款-账龄组合	389,026,490.23	22,200,641.14	5.71
合计	389,026,490.23	22,200,641.14	5.71

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	7,387,910.68				7,387,910.68
组合计提	21,154,333.33	1,046,307.81			22,200,641.14
合计	28,542,244.01	1,046,307.81			29,588,551.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 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
客户一	64,121,432.39	17.48	1,856,758.95

客户二	42,309,113.26	11.53	2,222,090.16
客户三	40,260,487.57	10.98	1,165,819.57
客户四	28,408,219.40	7.74	1,115,314.65
客户五	25,940,345.44	7.07	1,170,062.92
小 计	201,039,598.06	54.81	7,530,046.25

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,478,976.78	17,361,221.85
合计	21,478,976.78	17,361,221.85

其他说明：

适用 不适用

## 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

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	53,700,557.05
1 年以内小计	53,700,557.05
1 至 2 年	383,006.20
2 至 3 年	302,200.00
3 年以上	7,541,723.06
合计	61,927,486.31

## (2). 按款项性质分类

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	51,418,424.84	50,941,583.09
押金保证金	5,084,578.82	3,722,102.52
应收出口退税	3,741,346.73	
暂付款		1,084,703.81
其他	1,683,135.92	482,290.17
合计	61,927,486.31	56,230,679.59

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	38,869,457.74			38,869,457.74
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,579,051.79			1,579,051.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	40,448,509.53			40,448,509.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提					
组合计提	38,869,457.74	1,579,051.79			40,448,509.53
合计	38,869,457.74	1,579,051.79			40,448,509.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 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
第一名	资金往来款	51,418,424.84	1年以内	83.03	36,405,065.97
第二名	押金保证金	1,592,000.00	3年以上	2.57	1,592,000.00
第三名	押金保证金	761,400.00	1年以内	1.23	38,070.00
第四名	押金保证金	500,000.00	3年以上	0.81	500,000.00
第五名	押金保证金	500,000.00	1年以内	0.81	25,000.00
合计	/	54,771,824.84	/	88.45	38,560,135.97

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	296,964.09		296,964.09	286,435.27		286,435.27
对联营、合营企业投资	20,049,617.71		20,049,617.71	150,265,503.77		150,265,503.77
合计	20,346,581.80		20,346,581.80	150,551,939.04		150,551,939.04

## (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
安徽奇精机械有限公司	186,435.27	10,528.82		196,964.09		
博思韦精密工业(宁波)有限公司	100,000.00			100,000.00		
合计	286,435.27	10,528.82		296,964.09		

说明：奇精机械 2019 年 6 月新设子公司玺轩信息科技（上海）有限公司，尚未出资。

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
诸暨东证睿禾投资合伙企业(有限合伙)	150,265,503.77		130,000,000.00	1,609,941.08			1,825,827.14			20,049,617.71	
小计	150,265,503.77		130,000,000.00	1,609,941.08			1,825,827.14			20,049,617.71	
合计	150,265,503.77		130,000,000.00	1,609,941.08			1,825,827.14			20,049,617.71	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	771,445,600.99	655,029,807.30	627,369,580.97	513,987,225.93
其他业务	4,808,219.67	3,122,826.44	4,710,966.87	2,798,108.67
合计	776,253,820.66	658,152,633.74	632,080,547.84	516,785,334.60

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	1,609,941.08	
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		-31,805.90
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行现金管理产品投资收益	2,787,557.52	1,031,530.10
合计	4,397,498.60	999,724.20

其他说明：

无

## 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	-284,183.30	
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）	4,219,026.04	
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	2,787,557.52	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-950,796.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,216,849.99	
少数股东权益影响额		
合计	4,554,754.06	

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	3.48	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润	3.05	0.17	0.17

**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	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站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：2019 年 08 月 22 日

## 修订信息

适用 不适用