



四川日机密封件股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-039

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人黄泽沛、主管会计工作负责人陈虹及会计机构负责人(会计主管人员)马燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	30
第七节 优先股相关情况 .....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第九节 公司债相关情况 .....	37
第十节 财务报告 .....	38
第十一节 备查文件目录 .....	105

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/母公司	指	四川日机密封件股份有限公司
省机械院	指	四川省机械研究设计院，公司实际控制人
川机投资	指	四川川机投资有限责任公司，公司控股股东
深圳柏恩	指	深圳市柏恩投资有限责任公司
尼克密封	指	四川尼克密封件制造有限公司，公司全资子公司
桑尼机械	指	四川桑尼机械有限责任公司，公司全资子公司
云石卓越、卓越投资基金、并购基金	指	成都云石卓越股权投资基金合伙企业（有限合伙）
云石资管	指	四川云石股权投资管理有限公司
优泰科	指	优泰科（苏州）密封技术有限公司
华阳密封、大连华阳	指	大连华阳密封股份有限公司
华阳企管	指	大连华阳企业管理服务有限公司
股东大会	指	四川日机密封件股份有限公司股东大会
董事会	指	四川日机密封件股份有限公司董事会
公司章程	指	四川日机密封件股份有限公司公司章程
关联交易制度	指	四川日机密封件股份有限公司关联交易制度
保荐机构/国金证券	指	国金证券股份有限公司
会计师、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
企业会计准则	指	国家财政部于 2006 年及其之后陆续颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期/本期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
密封	指	防止液体、固体或气体微粒从相邻结合面间泄漏，以及防止外界杂质如灰尘与水份等侵入机器设备内部的零部件
机械密封	指	由至少一对垂直于旋转轴线的端面组成，在流体压力及补偿机构弹力（或磁力）共同作用及辅助密封圈的配合下，保持端面贴合并相对滑动而构成防止流体泄漏的装置，是一种重要的机械基础部件
干式密封	指	一种特殊的机械密封，又叫气相密封。结构与普通密封类似，但密封端面材料为特殊研制耐干摩擦材料，密封端面紧密贴合，不需要液体润滑，让密封端面间全部以气相膜存在

干气密封	指	采用气体润滑密封端面的一种新型非接触式机械密封
工作参数	指	现场工况参数, 包括转速、压力、温度、轴径、粘度、固体颗粒含量、介质特性、环境特性等指标
性能参数	指	密封产品能够达到的性能指标, 如 PV 值、磨损量、泄漏量、消耗功率、摩擦热、端面温升、使用寿命等
高参数机械密封	指	工作参数或性能参数高于国家标准或行业标准的机械密封。这类机械密封的工作条件较苛刻, 因此其技术和生产工艺要求较高。高参数机械密封主要包括高速机械密封、高压机械密封、高低温机械密封、大轴径泵用密封、高压釜用密封、大轴径釜用密封等
工况	指	设备的工作状况, 包括介质、压力、温度、转速等参数
介质	指	被密封的流体, 一般为液体、气体或粉尘
泄漏	指	主机在现场使用时沿密封产品漏出物料的现象
主机	指	机械密封产品所应用的主要机械设备, 即压缩机、泵、反应釜等旋转式流体机械
主机厂	指	生产制造主机的企业
终端客户	指	直接使用公司产品的石油化工、煤化工、电力等行业客户
备件	指	为了缩短设备维修时间而储备的用于维修或更换的零部件
压缩机	指	输送气体和提高气体压力的一种从动的流体机械
反应釜	指	工业生产中用来进行化学反应、带有搅拌装置的容器
MPa	指	兆帕斯卡, 压强单位
中石油/中国石油	指	中国石油天然气集团公司或中国石油天然气股份有限公司
中石化/中国石化	指	中国石油化工集团公司或中国石油化工股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	日机密封	股票代码	300470
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川日机密封件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	日机密封		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Sunny Seal Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunny Seal		
公司的法定代表人	赵其春		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈虹	王琪
联系地址	四川省成都市武侯区武科西四路八号	四川省成都市武侯区武科西四路八号
电话	028-85361968	028-85542909
传真	028-85366222	028-85366222
电子信箱	chenhong@sns-china.com	chenhong@sns-china.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	216,615,774.85	165,029,582.87	31.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,701,350.11	36,134,349.72	20.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	43,325,519.00	34,035,909.28	27.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,253,786.20	23,404,106.48	-17.73%
基本每股收益（元/股）	0.4096	0.3387	20.93%
稀释每股收益（元/股）	0.4096	0.3387	20.93%
加权平均净资产收益率	4.80%	4.38%	0.42%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,277,501,493.04	1,142,923,858.96	11.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	911,345,580.58	888,980,230.47	2.52%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	106,680,000
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

适用  不适用

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4096
-----------------------	--------

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	205.13	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	242,075.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	228,353.23	
减：所得税影响额	94,802.59	
合计	375,831.11	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主要业务、主要产品及其用途

公司自成立以来，主要从事各类机械密封及其辅助（控制）系统的设计、研发、制造和销售，并为客户提供技术咨询、技术培训、现场安装、维修等全方位技术服务。公司主要产品机械密封是一种重要的工业基础件，广泛应用于国内外的石油化工、煤化工、油气输送、核电、电力、水电、制药、冶金、食品、船舶、航天航空、军工等各个工业领域，主要用于解决在高温、高压、高速及高危介质下转动设备运转时的泄漏问题，产品性能直接影响上述领域客户项目的安全、环保、节能及长周期运行。公司产品目前主要应用于石油化工、煤化工、电力等行业，在一些具有良好发展前景的行业中也有所应用并已取得一定成效，如核电、军工、管道输送、能源回收、航空航海等领域的应用。

报告期内，公司合并报表范围新增了优泰科，优泰科主要从事橡塑密封件、聚氨酯密封件的设计、研发、生产和销售，并为客户提供技术咨询、技术培训、现场安装、维修等全方位技术服务。优泰科的产品主要应用于各类大型机械的液压或气动机构，用于保持液压或气动机构在工作中内部的导压液体或气体在高压状态下不泄漏，从而保证压力传导的稳定性。优泰科的产品在密封材料、大型密封件无模具加工技术方面具有突出的领先优势，广泛应用于工程机械、矿山机械、冶金、水电等行业，目前重点推广的盾构设备用大型密封件已取得较好成效，业务收入增长较快。

#### （二）经营模式

##### 1、销售模式

由于公司产品的定制化特点及产品对客户的重要性，公司采用直销模式。这种模式主要是参与主机厂、设计院、终端客户的招投标，在确定中标后，双方签订技术协议或合同，再根据不同客户的具体需求进行产品的技术设计，生产制造，出厂试验、检测后交付客户使用。另外，由于机械密封属于易损件，客户在使用一定周期后需要更换新密封或修复旧密封，在这种情况下公司会与客户直接签订供货合同。公司已与中石油、中石化、中海油、延长石油、中核集团、中广核集团、神华集团、大唐集团、瓮福集团以及国内主要的主机厂沈鼓集团、陕鼓集团、大连苏尔寿、大连深蓝、东方电气集团等建立了长期稳定的合作关系。

目前，公司在国内设有近30个办事处和2个快速维修中心以及1个海外办事处，为客户提供产品的同时提供售前、售中、售后的全方位技术服务。

##### 2、生产模式

根据产品特点和销售模式，公司实行“订单生产为主，计划生产为辅”的生产模式。生产特点主要是单件、小批量、多品种的生产制造模式。

##### 3、采购模式

订单生产与计划生产相结合的生产模式决定了公司的采购模式为按单采购与预测采购两种模式相结合，进行定制化零部件采购和标准化零部件采购。按照内部控制管理体系的要求，公司建立了一套严格的采购管理制度，能有效控制产品质量和成本，同时规范原材料采购环节的质量控制和审批流程。

##### 4、技术研发模式

公司的研发模式主要围绕市场进行产品升级和开发，同时也开展大量密封基础技术研究。由于机械密封应用的环境复杂多样，公司针对于不同的介质和高速、高压、高低温、真空等不同工况，选择不同的密封材料、密封结构形式、端面参数以及辅助系统方案，进行优化设计，从而实现主机安全稳定、长周期运行。

#### （三）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入21,661.58万元，同比增长31.26%，实现归属于上市公司股东的净利润4,370.14万元，同比增长20.94%，业绩增长的主要原因是市场较去年同期有大幅回暖，使公司产品的市场需求增加明显，且高毛利率产品收入也较去年同期有所增加。另外，2017年1月31日优泰科纳入云石卓越合并范围，导致公司资产负债表数据有较大变动，营业收入有较大增长。但由于受到云石卓越对优先级资金的利息支出影响，形成销售收入增长较大但利润增幅较小的情况。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内云石卓越新增对优泰科的股权投资，并将其纳入合并范围
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	期末余额较期初余额增加 36.26%，主要系合并优泰科报表所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，影响公司核心竞争力的要素保持稳定，没有发生不利的重大变化。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

#### （一）人才优势

公司有着近四十年科研机构的文化底蕴，拥有一批多年从事机械密封行业的专业技术人才。以人为本的人文理念，吸引并培养了一批有较高专业素养、敬业精神的骨干员工，形成了管理、研发、工艺、质保、市场等多个核心团队。伴随公司混合所有制改革，公司主要的管理经营团队、核心技术人员及骨干员工成为公司股东，改革成功的示范效应与未来股权激励的预期，极大程度上提升了企业的凝聚力与核心竞争力，也为公司长期稳定发展奠定了良好基础。

公司已设立博士后科研工作站，通过对技术人才采取与高校和科研机构联合培养、与客户和设计院交换培养、定期进行国际国内培训等方式构建公司产学研一体化的研发平台，为提升公司的科技创新能力提供有力保障，为公司人才队伍规模不断扩大、素质不断提高提供长期、稳定支持。截至报告期末，公司员工大专以上学历的人员占员工总数60%，其中教授级高级工程师7人、高级工程师31人、工程师及助理工程师172人，涉及机械制造、化工机械、化工工程、流体机械、材料工程、测控与仪表、工业自动化、机电工程等多个专业。

#### （二）技术与研发优势

公司是一家拥有较强自主创新能力的高新技术企业，是中国液压气动密封件行业协会常务理事单位，中国液压气动密封件行业协会机械与填料静密封分会的副会长单位，全国机械密封标准化技术委员会（SAC/TC491）委员单位，全国化工设备设计技术中心站机泵技术委员会委员单位，中石化机械技术中心站技术委员会委员单位，是行业标准《干气密封技术条件》、《石油化工离心泵和转子泵用轴封系统工程技术规范》、《焊接金属波纹管机械密封》、《机械密封用氟塑料全包覆橡胶O形圈》、《机械搅拌设备》、《机械密封第1部分：技术条件》和《机械密封循环保护系统》等的主要起草单位。

公司始终坚持以技术创新为发展动力，以市场需求为导向，专注于机械密封的研究、设计、生产、制造，是国内首批获得机械密封产品生产许可证的企业之一。经过多年的探索与实践，公司在基础理论研究、产品应用研究、产品创新研究等方面取

得了丰硕成果，已具备国内最为完整的高端产品线。目前，公司研发正在向数字仿真、可靠性分析、产品在线监测等方向延伸，确保公司技术始终保持在行业的最前沿。

报告期内，公司与中石油管道联合有限公司西部分公司联合研制的“天然气管线压缩机15MPa干气密封（型号：S738-180）”通过中国机械工业联合会、中国通用机械工业协会的产品出厂鉴定，鉴定委员会认为，其产品填补了国内空白，主要技术指标达到了国外同类产品先进水平。截至报告期末，累计完成重大科研课题33项、获得省部级科技进步奖25项、取得发明专利10项、实用新型专利44项，并已成功应用于公司的多项产品中。

### （三）产品与市场优势

公司主要产品机械密封是一种重要的工业基础件，广泛应用于国内外的石油化工、煤化工、油气输送、核电、电力、水电、制药、冶金、食品、船舶、航天航空、军工等各工业领域，主要解决在高温、高压、高危介质下转动设备运转时的泄漏问题。设备因故障（如：泄漏）导致停车或事故而引发的直接经济损失较为严重，所以对密封产品质量及可靠性的要求极高。其次，机械密封属于易损件，存在一定的更换周期，在产品品质得到保障的情况下客户一般不会轻易更换密封厂家。

用户出于对安全、技术和质量的考虑，在采购时往往对机械密封生产企业提出明确的业绩要求，或必须入围其合格供应商名单。没有业绩和信用背景，密封生产企业难以取得用户的信任与订单，而想要成为用户的合格供应商，也需要经过较长周期的资格审核。公司在行业内沉淀了近四十年，积累了较好的口碑与业绩，公司多个高端系列产品的市场占有率名列前茅，在销售和服务网络的布局方面完善且发达，帮助用户解决现场技术问题的能力也远超同行，奠定了用户对公司产品信赖的基础。

### （四）客户与品牌优势

公司长期服务于石油化工、煤化工、电力等国民经济支柱产业，主要客户为国有大型龙头企业及下属骨干企业，如中石油、中石化、中海油、延长石油、中核集团、中广核集团、神华集团、大唐集团、沈鼓、陕鼓集团、瓮福集团、东方电气集团等国内优质客户。公司凭借可靠的产品质量、强大的技术研发能力、周到快捷的服务，以及多年来出色表现和优良信誉，赢得了下游客户的充分信任与肯定。同时，公司还通过对客户需求的深入了解，结合自身专业经验和特有技术优势，为下游客户提出合理性建议、优化其设计方案，进一步加强与下游客户的紧密合作关系。

公司不仅拥有“AAA”级企业信用证书，还取得了中国石化物资资源市场成员、中石油一级网络成员单位和物资供应商、江苏田湾核电站和浙江秦山核电站的合格供应商等资质，多次被全国机泵网、中国石化上海石油化工股份有限公司、中国石化齐鲁分公司、中国石化海南炼油化工有限公司、中国神华煤制油化工有限公司、大连苏尔寿等企业评为年度最佳供应商。公司已荣获四川省著名商标、成都市著名商标认定，将有利于公司进一步加强对品牌及注册商标的保护，有利于提高公司品牌的知名度和客户的认知度，防止有关商标侵权事件的发生。

### （五）平台优势

公司是国内首家行业内挂牌上市的企业，拥有自身品牌和资本市场平台的双重优势，可进一步实现行业资源整合与市场扩张。公司将充分利用平台优势整合其他密封分支领域中在技术、产品层次等占有领先地位的优秀企业，将“日机密封”打造成全产业链的密封企业集团。

报告期内，公司已通过产业并购基金进入橡塑密封领域。公司将借助资本市场资源与专业投资机构的力量，持续不断地通过内生、外延等方式在实现产业整合的同时延伸和完善产业结构，不断提升企业核心竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司主要下游客户所处的石油化工、煤化工、电力等能源行业景气度持续回升，固定资产投资趋于活跃，市场需求增长较为显著。公司在手订单呈现快速增长的势头，尤其进入二季度后，在手订单加速增长，产能趋于饱和，公司按期交付产品的压力剧增。公司年初对于市场需求增长的总体判断略显保守，尤其是公司品牌持续提升带来的超额效益高于预期，导致产能未能及时同步扩大。公司认为虽然市场需求回升的持续时间仍然难以预计，密封行业过剩产能仍未得到充分淘汰，价格竞争有所缓解但依然激烈，但公司的竞争优势在不断扩大，尤其在市场与环保的双重压力下，下游客户率先进入淘汰落后产能的攻坚阶段，未来大型客户将占据绝对主导地位，这种趋势也将推动密封行业市场集中度更加偏向大型龙头企业，是公司总体经济规模再上一个大台阶的新机遇。公司经营管理层充分认识市场变化和未来发展趋势，积极调整策略，加快产能扩张、加速行业整合步伐，争取早日完成打造全产业链密封企业集团，成为国际知名品牌的战略目标。

报告期内，公司实现营业收入21,661.58万元，比上年同期增加31.26%，实现归属于上市公司股东的净利润4,370.14万元，比上年同期增加20.94%，扣非后净利润同比增长27.29%。自今年2月起公司的子公司云石卓越合并优泰科，导致公司资产负债表数据有较大变动，营业收入有较大增长。但受到云石卓越对优先级资金的利息支出影响，合并利润较母公司单体利润减少。母公司单体情况：营业收入同比增长12.00%，净利润同比增长25.15%，扣非后净利润同比增长31.53%，产品平均毛利率54.51%，同比增加2.97%。公司各项经济指标持续增长的主要原因是受市场需求回暖影响，公司订单大幅增长，价格竞争有所缓解，主要产品毛利率小幅回升且高毛利率产品收入占比增加。由于报告期公司产能未能及时同步扩张，成为公司收入增长的主要瓶颈，预计下半年随着产能扩张计划的逐步实施，公司收入将进一步快速度增长。

报告期内，公司充分发挥自身品牌与技术优势，开拓了晋煤明升达、山东阿斯德、东明中信瑞华、滨化滨阳燃化、洛阳宏兴、内蒙古易高等一批新客户并获得较大配套订单，在中化集团下属山东华星、正和集团后续工程中又获得较大配套订单。公司跟踪的重大项目在不断的增加并有良好进展，在国内最大的炼化一体化项目——浙江石化一期工程获得较大配套订单，后续工程预计也将取得不错的配套份额；中石化中科炼化项目乙烯三机干气密封已确定由公司配套，是公司压缩机干气密封应用的突破性工程，标志着在乙烯项目中公司产品已完全可以替代进口。

公司在伊朗北阿油田、哈萨克斯坦PKOP奇姆肯特炼油厂等项目上取得一次开车成功的成绩；中石化总部对公司与中石化上海工程公司联合研制的湖北化肥合成气制乙二醇项目循环气压缩机超大直径干气密封项目进行鉴定，鉴定产品具有自主知识产权，达到国际同类产品的性能水平；为上海石化、长岭石化等项目研发的20MPa等级的高压干气密封运行平稳，性能指标达到国外产品水平，得到用户好评；中石化扬子石化渣油加氢装置循环氢压缩机和加氢裂化加氢装置循环氢压缩机在运行中进口高压干气密封损坏，公司紧急提供的自主知识产权产品一次开车成功，深得用户好评，也标志着公司20MPa等级的高压干气密封技术已臻成熟，完全可以替代进口。公司为上海711所高温、高压水蒸气膨胀机研发的新型的多级组合式碳环密封即将投入余热回收发电装置进行工业运行；与山东烟台杰瑞环保公司签订了600℃高温油泥环保热解撬装设备商务合同；公司配套了10台压缩机、7台螺杆机、1,100余台泵的惠州炼化二期工程已陆续进入开车状态。

报告期内，公司顺利通过中石化易派客产品质量评价，目前已完成对弹簧式密封和金属波纹管密封的考评工作，公司的这两类产品考评总分均排全国第一。

海外业务推广顺利，在哈萨克斯坦、乌兹别克斯坦、林德、伊朗马苏、恒逸文莱等项目的后续工程获得较大配套订单，公司品牌在国际市场已初步产生影响，公司将进一步加强海外市场的推广与服务。

报告期内，公司的皮托管泵业务持续增长，收入同比增长209.08%，并取得了出口乌兹别克斯坦的订单。

公司产品定位于机械密封的高端市场，确保技术领先国内、紧跟乃至超越国际是公司的核心竞争优势所在。报告期内，公司继续在研发领域保持高强度投入，研发费用同比增加9.05%。报告期内，公司重要科研项目如：面向核电设备的先进机械密封技术与高端密封装置、压水堆核电站主泵轴封系统共同研发及产业化合作、百万千瓦级核电主泵静压轴封组件工程样机联合研制、高压循环氢压缩机干气密封及其控制系统、快堆示范项目主循环泵机械密封研发等项目正在积极推进中且部分产品已投入应用。公司研制的大型低温风洞密封通过项目初步评审，火箭发射涡轮泵密封相继完成样品试制工作并取得新的产

品研制合同。

报告期内，公司与中石油管道联合有限公司西部分公司联合研制的“天然气管线压缩机 15MPa 干气密封（型号：S738-180）”产品顺利通过中国机械工业联合会、中国通用机械工业协会组织的出厂鉴定，该项目的研发填补了国内空白，主要技术指标达到了国外同类产品先进水平，具备进行现场工业性试验条件。这标志着公司重点拓展的管线输送领域取得重大突破，为公司在天然气长输管线领域替代进口、订单快速增长奠定了坚实基础。

公司长期重点布局的核电密封也取得较大进展，长期坚持不懈的投入即将进入丰厚回报期。公司与中广核工程有限公司联合研制的中广核“华龙一号”核安全二、三级泵（中压安注泵、低压安注泵等三种核安全二级泵，设备冷却水泵、应急给水泵等六种核安全三级泵，三种结构型式）机械密封项目通过出厂鉴定，标志着在以“华龙一号”为代表的中国具有自主知识产权的三代核电技术项目中，公司将在机械密封应用市场占据重要地位。报告期内，公司与中广核工程公司、沈鼓核联合团队合作研发“华龙一号”核电主泵流体静压型轴密封组件项目完成工程样机的制造，并收到鉴定试验通知；核主泵动压型密封研发项目已完成10,000小时寿命试验；快堆示范工程项目主泵机械密封研发项目，目前已进入一回路主循环泵机械密封工程机设计工作。在核电领域的非密封产品方面，公司获得了核电主螺栓植入机研发合同，并与合作单位开展组合式拉伸机的研制工作；在1E级电气连接器的成功研制基础上，积极推进在核电专用传感器领域的拓展工作；安全阀位移传感器以及屏蔽主泵转速传感器的研发工作已按计划在积极推进。

报告期内，公司完成了军品某产品三个型号的项目研制工作，分别处于已交货、正验收及在制阶段；取得中国电子科技集团公司某所等两个单位的某产品“长期合格供应商”资质。

公司与子公司优泰科已初步开始进行业务协同，优泰科的橡塑密封业务在报告期也取得较好进展，优泰科在品牌、材料及无模具技术方面具有较明显的领先优势，其下游主要客户所在的工程机械和矿山机械行业回升强劲，市场需求同步增长，同时其重点拓展的轨道交通盾构设备行业取得突破性进展。优泰科新的生产基地即将全面投产，当前销售收入增长受制于产能不足的局面将得到极大缓解，未来收入利润持续增长值得期待。

## 二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	216,615,774.85	165,029,582.87	31.26%	合并优泰科和母公司收入增加所致
营业成本	96,950,290.20	77,408,068.26	25.25%	合并优泰科和母公司成本增加所致
销售费用	29,280,870.30	23,795,431.43	23.05%	合并优泰科增加所致
管理费用	27,757,611.77	22,446,016.44	23.66%	合并优泰科和云石卓越增加所致
财务费用	497,793.56	-4,797,106.52	110.38%	合并云石卓越利息支出增加
所得税费用	9,487,021.54	5,594,181.39	69.59%	合并优泰科和母公司利润增加所致

研发投入	11,284,594.18	10,348,201.83	9.05%	
经营活动产生的现金流量净额	19,253,786.20	23,404,106.48	-17.73%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,762,221.41	-2,101,039.58	16.13%	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,555,812.06	-11,818,735.96	78.37%	上年 6 月预付分红款，本报告期内尚未预付（在 7 月预付分红款）
现金及现金等价物净增加额	15,107,392.34	9,483,831.87	59.30%	本期筹资活动产生现金流量净额增加所致
资产负债表科目	期末余额	期初余额	同比增减	变化原因
应收账款	283,423,934.98	171,202,407.51	65.55%	合并优泰科和母公司增加所致
预付款项	6,044,418.67	3,981,930.63	51.80%	合并优泰科和母公司预付材料款增加所致
在建工程	41,433,154.46	30,407,601.13	36.26%	合并优泰科增加所致
应付账款	68,015,314.65	36,171,965.27	88.03%	合并优泰科和母公司应付材料款增加所致
预收款项	23,125,417.75	15,744,674.30	46.88%	母公司预收货款增加所致
应付职工薪酬	24,540,911.54	15,263,917.68	60.78%	合并优泰科和母公司增加所致
应付利息	380,421.24	287,671.23	32.24%	合并优泰科和云石增加所致
其他应付款	20,944,087.19	12,949,487.72	61.74%	合并优泰科增加所致
长期应付款	29,003,420.69	400,000.00	7,150.86%	增加金额系云石卓越应付收购优泰科股权款

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
干气密封及系统	50,038,238.47	21,898,575.43	56.24%	-24.12%	-27.20%	1.85%
机械密封	81,739,619.06	36,077,727.56	55.86%	29.43%	22.97%	2.31%

橡塑密封	22,434,559.59	9,896,686.08	55.89%	100.00%	100.00%	--
分行业						
装备制造业（主机厂）	86,136,655.51	51,035,656.83	40.75%	12.84%	7.81%	2.76%
石油化工	64,336,647.62	19,787,998.28	69.24%	8.36%	6.18%	0.63%
煤化工	19,143,865.45	5,705,900.52	70.19%	21.40%	-5.14%	8.33%
分地区						
东北地区	62,583,629.03	32,167,811.83	48.60%	11.30%	-2.84%	7.48%
华北地区	44,310,148.25	16,991,898.53	61.65%	50.33%	69.84%	-4.40%
华东地区	49,292,245.20	22,208,693.90	54.94%	37.16%	19.21%	6.79%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	508,958,673.51	39.84%	423,235,120.28	44.66%	-4.82%	
应收账款	283,423,934.98	22.19%	208,560,078.21	22.01%	0.18%	
存货	119,370,712.45	9.34%	80,511,522.38	8.50%	0.84%	
固定资产	53,466,789.99	4.19%	45,862,427.97	4.84%	-0.65%	
在建工程	41,433,154.46	3.24%	29,253,913.11	3.09%	0.15%	
短期借款	5,000,000.00	0.39%	0.00	0.00%	0.39%	
无形资产	58,072,062.70	4.55%	54,981,860.56	5.80%	-1.25%	
应付账款	68,015,314.65	5.32%	42,414,349.01	4.48%	0.84%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

项目	期末账面价值(元)	受限原因
货币资金	730,000.00	公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款

**五、投资状况分析****1、总体情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
154,003,420.69	0.00	100.00%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	40,991.22
报告期投入募集资金总额	275.18
已累计投入募集资金总额	9,791.64
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

## 募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准四川日机密封件股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕954



号)核准,并经深圳证券交易所同意,公司采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)1,334万股股票,发行价格为34.60元/股,公司募集资金总额为人民币46,156.40万元,扣除各项发行费用人民币5,165.18万元后,募集资金净额为人民币40,991.22万元,以上募集资金到位情况已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)于2015年6月5日出具的信会师报字(2015)810082号《验资报告》验证。

2、2015年7月3日,公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议通过《关于募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金8,846.78万元。公司独立董事发表同意的独立意见,保荐机构发表同意的核查意见。立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字(2015)第810093号鉴证报告。上述资金置换工作于2015年7月8日执行完毕。

3、经公司第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过《关于使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》,同意公司使用额度不超过5,000万元的闲置募集资金购买保本理财产品,期限为自董事会审议通过之日起不超过24个月,购买单个理财产品的投资期限不超过12个月。

4、截至报告期末,公司累计使用募集资金9,791.64万元,募集资金余额33,050.22万元,其中有1,600万元用于购买中国工商银行股份有限公司四川分行滨江支行的保本理财产品。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高参数机械密封扩能技术改造项目	否	7,000	7,000		4,223.29	60.33%	2016年06月30日	1,021.87	7,840.66	是	否
机械密封和特种泵生产基地项目	否	34,000	34,000	275.18	5,568.35	16.38%				否	否
承诺投资项目小计	--	41,000	41,000	275.18	9,791.64	--	--	1,021.87	7,840.66	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	41,000	41,000	275.18	9,791.64	--	--	1,021.87	7,840.66	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>机械密封和特种泵生产基地项目:2011年,基于当时市场需求十分旺盛,公司经营规模持续增长,但产能严重不足的情况,公司决定对本项目立项。立项后,公司陆续投入自有资金4,700多万元进行一期工程建设,完成了17,000余平米的厂房建设和设备安装,形成了一定的生产能力。自2015年初起,由于受宏观经济下滑影响,石油化工、煤化工、电力等行业出现固定资产投资急剧下滑,景气度持续低迷的情况,公司面临的市场环境逐渐发生了不利变化。本着为股东负责任、防范经营风险的原则,经审慎考虑,决定放缓本项目建设进度,因此公司暂时无法确定本项目达产时间。</p> <p>2016年下半年起,公司下游主要客户所在市场有所回暖,尤其到本报告披露时,下游石油化工、煤化工、核电等行业投资活跃,大型新项目上马较多且进展很快,公司产品的市场需求增长显著。目前,公司在手订单充足且增长迅速、生产交付压力较大、产能严重不足,公司通过采取新购置生产设备、</p>										

	<p>搬迁改造原有的部分生产设备以及增加生产操作人员等手段来适度扩大产能，预计数月内会逐步缓解交付压力。未来公司将根据宏观经济形势及市场需求的变化来及时调整本项目的实施进度，保障募集资金使用安全、高效。</p> <p>本项目募集资金后续的使用：一方面，根据公司生产经营的实际需求继续投入部分项目建设，如机械加工设备、试验设备及场地、热处理设备及厂房、碳化硅厂房等，这些项目有利于公司缓解产能压力、提高研发及制造水平、保障产品品质与交货期等；另一方面，公司一直在积极努力寻找新的投资项目，以期使剩余募集资金尽快产生效益。由于市场形势与公司寻找新投资项目的工作均存在不确定性，公司暂未调整用途。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2015年7月3日，公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议通过《关于募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金 8,846.78 万元。公司独立董事发表同意的独立意见，保荐机构发表同意的核查意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2015）第 810093 号鉴证报告。上述资金置换工作于 2015 年 7 月 8 日执行完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>高参数机械密封扩能技术改造项目共计结余 2,878.09 万元，其中项目结余 2,776.71 万元，尚未使用资金利息及收益 101.38 万元。结余原因为公司管理创新、工艺创新等措施取得显著成效，大大提高了设备利用率，从而减少了设备的采购金额。该结余募集资金 2,879.77 万元（其中，结余资金 2,878.09 万元和活期利息收入 1.68 万元）已于 2016 年 11 月 18 日转入募投项目“机械密封和特种泵生产基地”项目专用账户。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末，剩余尚未使用的募集资金除已公告的 1,600 万元用于购买银行保本理财产品外，其余均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金存放、使用、管理不存在违规情形，已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整。

**(3) 募集资金变更项目情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国工商银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益类	1,700	2016年11月14日	2017年05月22日	本期业绩基准为2.65% (年化), 以后各期由工商银行公布。63天为一周期滚动	1,700	是	0	24.21	24.21
中国工商银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益类	1,600	2017年06月02日	2017年10月18日	本期预计收益为3.5% (年化), 138天为一周期滚动	0	是	0	21.17	0
合计				3,300	--	--	--	1,700	--	0	45.38	24.21
委托理财资金来源				闲置募集资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况(如适用)				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)				2017年05月31日								

审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	
委托理财情况及未来计划说明	公司将严格按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《募集资金管理制度》及《公司章程》等有关规定，在保证募投项目资金需求、资金安全和在不影响公司正常业务开展的情况下，用部分闲置募集资金和自有资金通过购买低风险、保本型理财产品取得一定投资收益，以提高公司资金使用效率。

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
尼克密封	子公司	通用零部件制造及机械修理，泵、阀门、压缩机及机械制造；技术进出口、货物进出口	45,000,000	52,682,748.27	48,181,891.87	15,909,227.12	1,299,311.72	1,104,414.96

桑尼机械	子公司	通用零部件制造及机械修理；泵、阀门、压缩机及类似机械制造；商品批发与零售；科技交流与推广服务	40,000,000	69,041,292.99	33,711,148.45	2,226,802.19	-793,757.56	-724,179.12
云石卓越	子公司	对非上市企业的股权、上市公司非公开发行的股权等非公开交易的股权投资以及相关咨询服务	--	224,335,880.38	45,417,788.45	0.00	-7,294,829.32	-7,294,829.32
优泰科	子公司	研究、开发、生产液压气动用橡塑密封件、聚氨酯密封件，销售公司自产产品，并提供相关技术及售后服务；从事密封产品加工机器设备的批发、进出口及相关业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	50,000,000	107,127,153.81	72,317,924.30	32,408,881.60	7,635,144.61	6,324,852.81

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
------	----------------	---------------

优泰科	由云石卓越购买股权取得	增加本期净利润 632.48 万元
-----	-------------	-------------------

#### 主要控股参股公司情况说明

- (1) 公司名称：四川尼克密封件制造有限公司  
 企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）  
 经营期限：2008年10月30日至永久  
 注册资本：4,500万元  
 法定代表人：黄泽沛  
 注册地址：成都市武侯区武科西四路8号  
 经营范围：通用零部件制造及机械修理，泵、阀门、压缩机及机械制造；技术进出口、货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
- (2) 公司名称：四川桑尼机械有限责任公司  
 企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）  
 营业期限：2011年12月27日至长期  
 注册资本：4,000万元  
 法定代表人：黄泽沛  
 注册地址：四川省仁寿县视高经济开发区  
 经营范围：通用零部件制造及机械修理；泵、阀门、压缩机及类似机械制造；商品批发与零售；科技交流与推广服务（以上项目国家政策限制的除外并且不含前置审批或许可项目）。
- 上述两家公司为公司的全资子公司。报告期内，尼克密封、桑尼机械的主营业务全部来自公司，均为公司提供机械密封产品的零部件加工和组装，没有对外承接业务。
- (3) 公司名称：成都云石卓越股权投资基金合伙企业（有限合伙）  
 企业类型：有限合伙企业  
 执行事务合伙人：四川云石股权投资管理有限公司（委派代表李帅）  
 合伙期限：2016年8月11日至2020年8月10日  
 主要经营场所：四川省成都市天府新区兴隆街道宝塘村成都科学城天府菁蓉中心C区  
 经营范围：对非上市企业的股权、上市公司非公开发行的股权等非公开交易的股权投资以及相关咨询服务
- (4) 企业名称：优泰科（苏州）密封技术有限公司  
 企业类型：有限责任公司  
 营业期限：2008年09月04日至2058年09月03日  
 注册资本：5,000万元  
 法定代表人：夏利民  
 注册地址：苏州工业园区东宏路28号佳胜五金厂房  
 经营范围：研究、开发、生产液压气动用橡塑密封件、聚氨酯密封件，销售公司自产产品，并提供相关技术及售后服务；从事密封产品加工机器设备的批发、进出口及相关业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司的机械密封产品广泛应用于石油化工、煤化工、电力等行业。近几年宏观经济呈现先降后升的形势，石油化工、煤化工固定资产投资增速在经历大幅度放缓后，于2016年下半年开始回升。报告期末，公司产品的市场需求回暖趋势愈加明显。虽然当前市场需求旺盛，但油价走势依然疲软，全球经济形势依然不明朗等因素影响，能源行业未来的固定资产投资增长具有不确定性，因此公司可能会面临如下风险：

### 1、收入与利润下滑的风险

公司客户所处行业景气度与宏观经济运行程度高度相关联，如果宏观经济回暖不强且可持续时间较短，市场对机械密封的需求将会减少，导致行业竞争加剧，公司将面临收入与利润下滑的风险。

公司将采取加大力度巩固深挖终端客户市场，同时在核电、军工、管道输送、能源回收、航空航海等领域加大产品推广力度，加速进军海外市场等措施，尽量弥补来自传统客户的收入下滑带来的损失。

### 2、产品销售毛利率下滑的风险

虽然市场需求旺盛，但机械密封行业过剩产能未能得到充分消化，行业价格竞争依然激烈，公司不得不采取适度降价措施，以保持并扩大市场占有率。因此，公司将面临毛利率下滑的风险。

公司在进一步强化品牌优势的同时，将采取推出技术含量更高的高端产品，进一步提高产品质量，突出服务优势等措施，力争以差异化优质产品摆脱价格竞争所带来的负面影响。

### 3、订单不能及时交付的风险

报告期公司在手订单快速增长，产能利用饱满，虽然公司生产部门加班加点尽可能保证按时交付，但仍有部分订单不能满足客户的交货期需求。如果订单持续增长而公司产能不能尽快扩大，则可能会有更多订单不能按期交付，从而对公司的声誉造成不利影响。

公司已经制定并着手实施产能扩张计划，同时增加工程设计与服务人员，内部强化生产组织协调，短期内也将通过进一步提高标准来适度压缩接单量。预计未来数月新增产能会逐步释放，尽量满足持续增长的客户需求。

### 4、募投项目不能按期达产的风险

从审慎、高效用好募集资金的角度出发，公司已放缓募投项目“机械密封和特种泵生产基地项目”的建设，虽然报告期公司产能已显现严重不足，且公司也已加快产能扩张步伐，但从长期经济趋势来看仍有不确定性，因此未来该募投项目的建设进度还要根据市场需求的实际情况来调整，很可能出现募投项目不能按期达产的风险。

公司将积极寻找新的投资项目，尽可能使募集资金产生更高效益。

### 5、新产品研发的风险

由于新产品研发包含对部分未知技术的探索工作，存在一定的不确定性，可能出现部分新产品不能按期投放市场，也可能出现国内外同行更快推出更先进的技术，导致公司的研发失去价值，从而难以完成研发规划。

公司将持续保持研发费用的高强度投入，加大引进和利用外部人才的力度，强化研发项目立项评审和在研项目的管理，同时将密切关注可能出现的风险，关注行业上下游的变化趋势，结合市场的需求进行产品研发和调整。

### 6、应收账款较大发生坏账的风险

报告期末，应收账款净额为28,342.39万元，应收账款金额较高影响公司的资金周转和经营活动的现金流。如果宏观经济形势、上游行业等因素发生不利变化，客户经营情况发生重大反转，可能存在应收账款无法收回而发生坏账的风险。

针对此情况，公司将继续严控客户信用评级，选择优质客户为其服务的同时加大货款催收力度，建立完善的业务人员考核制度，定期对账龄较长的应收款项进行清理、分析，降低坏账风险，提高公司资金周转效率。

### 7、管理的风险

随着公司设立密封产业链并购基金及购买相应资产，使公司规模扩张、管理半径发生较大变化，内部管理压力增加。如果公司及产业并购基金等的管理能力不能显著提高，组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，公司与控股公司之间的人员、企业文化等不能有效融合，财务风险不能有效管控，可能会引起相应风险增加，从而可能导致公司的盈利能力下降，对公司造成不利影响。

公司将从经营决策、市场运营、财务管理、人力资源以及内部控制等多个方面完善制度建设和保持沟通机制长期有效，确保公司与子公司、子公司与子公司之间的高效协同。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	50.98%	2017 年 05 月 25 日	2017 年 05 月 25 日	公告编号：2017-023

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳柏恩	股份减持承诺	注 1	2016 年 06 月 12 日	9999 年 12 月 31 日	报告期内，深圳柏恩在减持公司股份前，未能提前三个交易日进行公告，因此违反本承诺内容。
	深圳柏恩	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	注 2	2015 年 06 月 12 日	9999 年 12 月 31 日	深圳柏恩分别于 2017 年 5 月 22 日、23 日通过大宗



						交易减持所持公司全部股份，共计 400 万股，减持后不再是公司股东。因此，本承诺履行完毕。
	深圳柏恩	其他承诺	注 3	2015 年 06 月 12 日	9999 年 12 月 31 日	报告期内，深圳柏恩违反减持承诺。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					
备注	截至本报告披露之日，公司还在与深圳柏恩就本次违反相关承诺减持股份所获收益以及对公司及其股东的影响和解决措施进行沟通，公司会保留通过法律手段维护公司及全体股东合法权益的权利。除深圳柏恩上述关于股份减持承诺尚未履行外，其余承诺均在正常履行中。					

#### 四、 承诺内容

注1：关于减持和持股意向的承诺：深圳柏恩作为日机股份的股东，按照法律法规及监管要求，持有发行人的股份，并严格履行日机股份首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。在深圳柏恩持日机股份的股份锁定期届满后，深圳柏恩减持所持有日机股份的股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。深圳柏恩减持所持有的发行人股份价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；且减持价格不低于减持时上一会计年度未经审计的每股净资产值。深圳柏恩将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、日机股份的股票走势及公开信息、深圳柏恩的业务发展需要等情况，自主决策、择机进行减持。深圳柏恩在减持所持有的日机股份的股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。

注2：关于避免同业竞争的承诺：深圳柏恩向日机股份出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺“本公司目前除持有日机公司股份外，没有从事与日机公司构成同业竞争的业务；且未来在持有日机公司股份期间亦不会以参股、控股、合作、合伙、承包、租赁等方式从事与日机公司构成同业竞争的业务。若违反上述承诺，本公司将对由此给日机公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿”。

注3：关于违反股份锁定和股份减持承诺的约束措施：持股5%以上的股东深圳柏恩承诺：本公司将在日机股份的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向日机股份的其他股东和社会公众投资者道歉；本公司因违反相关承诺出售股票获得的收益归日机股份所有；如果未履行该承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失。

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 六、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 七、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 八、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 九、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
钟某诉讼公司劳动纠纷案	29.04	否	诉讼中	仲裁、一审公司均胜诉	不适用	--	否

## 十、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

公司报告期内未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

## 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2014年1月22日，公司与四川凯利房地产开发有限责任公司（以下简称“凯利公司”）签订《联合建设合同》，公司以位于成都市武侯区铁佛村六组、瓦房村二组18,666.82平方米（成国用（2012）第180号）的工业用地性质的土地使用权出资，以加名联建模式合作开发。本项目于2014年12月取得了建设工程规划许可证；2015年8月取得深基坑提前开挖许可证后完成了基坑开挖，目前该项目建设处于暂停状态。

本项目处于暂停状态未继续施工原因：该项目所在地连接的货运大道尚未完成拆迁工作，拆迁工作的滞后导致项目完成建设后无法投入使用；签订《联合建设合同》后房地产市场急转直下，加之货运大道拆迁滞后，凯利公司缺乏继续推进建设动力；目前公司面临的市场环境发生了不利变化，公司业务与人员并未按预期大幅增加，公司对办公用房的需求不再紧迫。

基于以上原因，公司与凯利公司协商后同意暂缓建设，待货运大道拆迁完成后继续施工。

2、根据云石卓越与霍尔果斯优泰科股权投资管理合伙企业（有限合伙）签订的《股权转让协议》，云石卓越以15,840万元受让霍尔果斯优泰科股权投资管理合伙企业（有限合伙）持有的优泰科99%的股权，2016年12月19日，云石卓越支付部分股权转让款12,540万元。2017年1月12日，优泰科完成股权转让工商登记变更手续。2017年1月31日，优泰科纳入云石卓越合并范围。

3、2016年12月26日，经公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于与梁玉韬、韩瑞签订<华阳密封收购项目合作框架协议>的议案》，同意在梁玉韬、韩瑞按照约定办理完成股权质押登记后3日内，向其一共支付诚意金人民币3,000万元，并授权公司管理层签订相关文件，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网的相关公告内容（公告编号：2016-055）。

2017年5月31日，经公司第三届董事会第十四次会议审议通过《关于与梁玉韬、韩瑞签订<华阳密封收购项目合作框架协议>之补充协议的议案》，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网的相关公告内容（公告编号：2017-026）。

梁玉韬、韩瑞将各自持有的华阳企管全部股权（合计占华阳企管100%股权）分别质押给本公司，公司按协议约定事项支付诚意金。截至本报告披露之日，公司尚未与交易对手方签订正式的《股权收购协议》。目前，该项目处于重要条款交涉阶段。

4、报告期内，深圳柏恩在未披露减持计划的情况下，通过大宗交易减持公司股份，其行为违反在公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中关于“股东减持和持股意向的承诺”，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网的相关公告内容（公告编号：2017-024、2017-032）。

5、报告期内，公司控股股东川机投资在增持公司股份过程中因操作失误，导致短线交易。川机投资将本次误操作中获取收益17,531元上缴公司，在短线交易发生之日起满6个月后，川机投资将按原增持条件继续执行公司股份的计划，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网的相关公告内容（公告编号：2017-033）。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

根据云石卓越与霍尔果斯优泰科股权投资管理合伙企业（有限合伙）签订的《股权转让协议》，云石卓越以15,840万元受让霍尔果斯优泰科股权投资管理合伙企业（有限合伙）持有的优泰科99%的股权，2016年12月19日，云石卓越支付部分股权转让款12,540万元。2017年1月12日，优泰科完成股权转让工商登记变更手续。2017年1月31日，优泰科纳入云石卓越合并范围。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	45,885,500	43.01%				-2,305,000	-2,305,000	43,580,500	40.85%
2、国有法人持股	32,000,000	30.00%				0	0	32,000,000	30.00%
3、其他内资持股	13,885,500	13.01%				-2,305,000	-2,305,000	11,580,500	10.86%
境内自然人持股	13,885,500	13.01%				-2,305,000	-2,305,000	11,580,500	10.86%
二、无限售条件股份	60,794,500	56.99%				2,305,000	2,305,000	63,099,500	59.15%
1、人民币普通股	60,794,500	56.99%				2,305,000	2,305,000	63,099,500	59.15%
三、股份总数	106,680,000	100.00%				0	0	106,680,000	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

- 2017年1月21日，公司财务总监（前任）周胡兰女士，因个人原因辞去财务总监一职，辞职后不再担任公司的任何职务。离任后半年内，不转让本人持有的公司股份，即其持有公司股份1,400,000股自离任生效后全部为高管锁定股。
- 2017年首个交易日，公司高管锁定股以25%自动解锁流通，有限售条件股份相应减少。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

## 2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
川机投资	29,332,000	0	0	29,332,000	首发限售股	2018.6.12
黄泽沛	3,676,500	562,500		3,114,000	高管锁定股	任职期内，按照 高管锁定股份的 规定解锁
全国社会保障基金理事会转持二户	2,668,000	0	0	2,668,000	首发限售股	2018.6.12
何方	2,239,500	487,500		1,752,000	高管锁定股	任职期内，按照 高管锁定股份的 规定解锁
陈虹	1,939,500	225,000		1,714,500	高管锁定股	任职期内，按照 高管锁定股份的 规定解锁
奉明忠	1,800,000	420,000		1,380,000	高管锁定股	任职期内，按照 高管锁定股份的 规定解锁
周胡兰	1,350,000	0	50,000	1,400,000	高管离职锁定	2017.7.25
夏瑜	1,050,000	240,000		810,000	高管锁定股	任职期内，按照 高管锁定股份的 规定解锁
尹晓	900,000	187,500		712,500	高管锁定股	任职期内，按照 高管锁定股份的 规定解锁
邓杰	780,000	195,000		585,000	高管锁定股	任职期内，按照 高管锁定股份的 规定解锁
赵曲	150,000	37,500		112,500	高管锁定股	任职期内，按照 高管锁定股份的 规定解锁
合计	45,885,500	2,355,000	50,000	43,580,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,488	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
川机投资	国有法人	27.76%	29,619,300	287,300	29,332,000	287,300	质押	9,130,000
黄泽沛	境内自然人	3.89%	4,152,000	0	3,114,000	1,038,000		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.50%	2,668,000	0	2,668,000	0		
何方	境内自然人	2.19%	2,336,000	0	1,752,000	584,000		
陈虹	境内自然人	2.14%	2,286,000	0	1,714,500	571,500		
华宝信托有限责任公司一睿盈证券投资单一资金信托	其他	2.11%	2,254,219		0	2,254,219		
奉明忠	境内自然人	1.72%	1,840,000	0	1,380,000	460,000		
襄垣县永利科技有限公司	境内非国有法人	1.69%	1,800,000		0	1,800,000	质押	1,800,000
周胡兰	境内自然人	1.31%	1,400,000	0	1,400,000	0		
周昌奎	境内自然人	1.12%	1,200,000	0	0	1,200,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							



前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
华宝信托有限责任公司－睿盈证券投资单一资金信托	2,254,219	人民币普通股	2,254,219
襄垣县永利科技有限公司	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
周昌奎	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
张车宁	1,074,000	人民币普通股	1,074,000
黄泽沛	1,038,000	人民币普通股	1,038,000
中国建设银行股份有限公司－泓德战略转型股票型证券投资基金	1,005,260	人民币普通股	1,005,260
张智	907,000	人民币普通股	907,000
张有华	875,300	人民币普通股	875,300
王威	820,000	人民币普通股	820,000
张君凯	800,000	人民币普通股	800,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限流通股股东之间，以及前 10 名无限流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赵其春	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄泽沛	董事、总经理	现任	4,152,000	0	0	4,152,000	0	0	0
朱毅	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何方	董事、副总经理	现任	2,336,000	0	0	2,336,000	0	0	0
罗宏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
干胜道	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王锦田	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭玮	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
邓杰	监事	现任	780,000	0	0	780,000	0	0	0
赵曲	监事	现任	150,000	0	0	150,000	0	0	0
陈虹	副总经理、董事会秘书、财务总监	现任	2,286,000	0	0	2,286,000	0	0	0
奉明忠	副总经理	现任	1,840,000	0	0	1,840,000	0	0	0
周胡兰	财务总监	离任	1,400,000	0	0	1,400,000	0	0	0
夏瑜	总经理助理	现任	1,080,000	0	0	1,080,000	0	0	0
尹晓	总经理助理	现任	950,000	0	0	950,000	0	0	0
合计	--	--	14,974,000	0	0	14,974,000	0	0	0

### 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	类型	日期	原因
周胡兰	财务总监	离任	2017 年 01 月 22 日	因个人原因辞去财务总监及在公司的其他职务。
陈虹	副总经理、董事会秘书、财务总监	聘任	2017 年 01 月 22 日	原财务总监周胡兰女士辞职，陈虹先生被聘任为财务总监

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川日机密封件股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	508,958,673.51	493,851,281.17
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	65,392,466.96	72,563,057.93
应收账款	283,423,934.98	171,202,407.51
预付款项	6,044,418.67	3,981,930.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,082,436.74	31,095,641.12
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	119,370,712.45	89,295,703.73

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	199,150.68	0.00
其他流动资产	16,000,000.00	17,088,550.69
流动资产合计	1,031,471,793.99	879,078,572.78
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	53,466,789.99	48,741,114.24
在建工程	41,433,154.46	30,407,601.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,072,062.70	53,948,526.89
开发支出		
商誉	86,125,931.66	0.00
长期待摊费用		0.00
递延所得税资产	6,931,760.24	5,348,043.92
其他非流动资产	0.00	125,400,000.00
非流动资产合计	246,029,699.05	263,845,286.18
资产总计	1,277,501,493.04	1,142,923,858.96
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	0.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	68,015,314.65	36,171,965.27
预收款项	23,125,417.75	15,744,674.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,540,911.54	15,263,917.68
应交税费	8,314,025.29	7,864,273.50
应付利息	380,421.24	287,671.23
应付股利	21,336,000.00	0.00
其他应付款	20,944,087.19	12,949,487.72
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	124,128.36	
其他流动负债		
流动负债合计	171,780,306.02	88,281,989.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	29,003,420.69	400,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,493,810.93	11,357,000.44
递延所得税负债	301,391.93	0.00
其他非流动负债	150,000,000.00	150,000,000.00
非流动负债合计	189,798,623.55	161,757,000.44
负债合计	361,578,929.57	250,038,990.14
所有者权益：		
股本	106,680,000.00	106,680,000.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	396,534,686.44	396,534,686.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,832,792.95	51,832,792.95
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	356,298,101.19	333,932,751.08
归属于母公司所有者权益合计	911,345,580.58	888,980,230.47
少数股东权益	4,576,982.89	3,904,638.35
所有者权益合计	915,922,563.47	892,884,868.82
负债和所有者权益总计	1,277,501,493.04	1,142,923,858.96

法定代表人：赵其春

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：马燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	434,306,523.52	417,778,980.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	64,842,466.96	72,563,057.93
应收账款	225,385,830.27	171,202,407.51
预付款项	2,184,166.66	1,005,732.15
应收利息		
应收股利		
其他应收款	61,805,779.37	59,641,594.24
存货	92,364,795.07	85,460,810.13
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	880,889,561.85	807,652,582.68

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	141,537,700.00	141,537,700.00
投资性房地产		
固定资产	18,531,782.68	19,760,028.46
在建工程	767,054.69	767,054.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,441,446.24	21,841,337.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,134,287.89	4,411,279.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	187,412,271.50	188,317,399.94
资产总计	1,068,301,833.35	995,969,982.62
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	53,003,264.73	39,888,395.20
预收款项	22,716,025.32	15,744,674.30
应付职工薪酬	21,769,895.29	13,918,691.28
应交税费	7,121,010.44	7,720,648.11
应付利息	0.00	0.00
应付股利	21,336,000.00	0.00
其他应付款	10,650,611.65	9,840,529.87
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	136,596,807.43	87,112,938.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	400,000.00	400,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,292,335.91	8,062,729.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,692,335.91	8,462,729.06
负债合计	144,289,143.34	95,575,667.82
所有者权益：		
股本	106,680,000.00	106,680,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	402,794,345.34	402,794,345.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,832,792.95	51,832,792.95
未分配利润	362,705,551.72	339,087,176.51
所有者权益合计	924,012,690.01	900,394,314.80
负债和所有者权益总计	1,068,301,833.35	995,969,982.62

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	216,615,774.85	165,029,582.87
其中：营业收入	216,615,774.85	165,029,582.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	164,857,813.07	125,802,436.41
其中：营业成本	96,950,290.20	77,408,068.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,780,206.84	2,205,465.37
销售费用	29,280,870.30	23,795,431.43
管理费用	27,757,611.77	22,446,016.44
财务费用	497,793.56	-4,797,106.52
资产减值损失	6,591,040.40	4,744,561.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	242,075.34	573,673.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	946,489.51	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,946,526.63	39,800,820.43
加：营业外收入	229,087.89	1,937,605.68
其中：非流动资产处置利得	205.13	80,832.08
减：营业外支出	529.53	9,895.00
其中：非流动资产处置损失		9,895.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,175,084.99	41,728,531.11
减：所得税费用	9,487,021.54	5,594,181.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,688,063.45	36,134,349.72

归属于母公司所有者的净利润	43,701,350.11	36,134,349.72
少数股东损益	-13,286.66	0.00
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	43,688,063.45	36,134,349.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,701,350.11	36,134,349.72
归属于少数股东的综合收益总额	-13,286.66	0.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4096	0.3387
（二）稀释每股收益	0.4096	0.3387

法定代表人：赵其春

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：马燕

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	184,659,001.22	164,873,970.05
减：营业成本	83,996,114.67	79,893,910.08
税金及附加	2,758,605.86	2,030,325.98
销售费用	25,557,242.38	23,795,431.43
管理费用	20,046,141.70	20,063,409.87
财务费用	-4,786,148.86	-4,797,805.15
资产减值损失	5,590,449.82	4,744,055.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		394,684.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	853,693.15	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,350,288.80	39,539,327.53
加：营业外收入	229,087.89	1,837,428.07
其中：非流动资产处置利得	205.13	73,450.83
减：营业外支出	529.53	9,895.00
其中：非流动资产处置损失		9,895.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	52,578,847.16	41,366,860.60
减：所得税费用	7,624,471.95	5,446,376.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,954,375.21	35,920,483.64
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	44,954,375.21	35,920,483.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4214	0.3367
（二）稀释每股收益	0.4214	0.3367

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	127,926,039.33	111,581,631.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,270,947.66	5,402,286.73

经营活动现金流入小计	133,196,986.99	116,983,918.11
购买商品、接受劳务支付的现金	13,916,188.39	11,747,041.10
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	46,260,785.61	40,063,389.30
支付的各项税费	35,121,134.50	26,777,629.21
支付其他与经营活动有关的现金	18,645,092.29	14,991,752.02
经营活动现金流出小计	113,943,200.79	93,579,811.63
经营活动产生的现金流量净额	19,253,786.20	23,404,106.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	242,075.34	573,673.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	248,842.18	122,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,267,998.15	0.00
投资活动现金流入小计	19,758,915.67	695,673.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,521,137.08	2,796,713.55
投资支付的现金	16,000,000.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,521,137.08	2,796,713.55
投资活动产生的现金流量净额	-1,762,221.41	-2,101,039.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		



取得借款收到的现金	5,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,555,812.06	11,602,200.00
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	0.00	216,535.96
筹资活动现金流出小计	7,555,812.06	11,818,735.96
筹资活动产生的现金流量净额	-2,555,812.06	-11,818,735.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	171,639.61	-499.07
五、现金及现金等价物净增加额	15,107,392.34	9,483,831.87
加：期初现金及现金等价物余额	493,121,281.17	413,027,288.41
六、期末现金及现金等价物余额	508,228,673.51	422,511,120.28

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	112,685,157.29	111,336,962.28
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	4,911,108.71	5,320,401.52
经营活动现金流入小计	117,596,266.00	116,657,363.80
购买商品、接受劳务支付的现金	22,765,373.16	20,222,378.96
支付给职工以及为职工支付的现金	34,484,492.76	34,415,560.69
支付的各项税费	30,378,398.21	24,640,488.09
支付其他与经营活动有关的现金	12,990,003.95	14,874,285.41
经营活动现金流出小计	100,618,268.08	94,152,713.15
经营活动产生的现金流量净额	16,977,997.92	22,504,650.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00

取得投资收益收到的现金	0.00	394,684.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400.00	104,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	400.00	498,684.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	434,313.03	371,180.21
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	434,313.03	371,180.21
投资活动产生的现金流量净额	-433,913.03	127,504.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	11,602,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	216,535.96
筹资活动现金流出小计	0.00	11,818,735.96
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-11,818,735.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,542.09	-499.07
五、现金及现金等价物净增加额	16,527,542.80	10,812,920.34
加：期初现金及现金等价物余额	417,048,980.72	409,416,125.86
六、期末现金及现金等价物余额	433,576,523.52	420,229,046.20

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	106,680,000.00				396,534,686.44				51,832,792.95		333,932,751.08	3,904,638.35	892,884,868.82
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	106,680,000.00				396,534,686.44				51,832,792.95		333,932,751.08	3,904,638.35	892,884,868.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											22,365,350.11	672,344.54	23,037,694.65
（一）综合收益总额											43,701,350.11	-13,286.66	43,688,063.45
（二）所有者投入和减少资本												685,631.20	685,631.20
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												685,631.20	685,631.20
（三）利润分配											-21,336,000.00		-21,336,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-21,336,000.00		-21,336,000.00	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	106,680,000.00				396,534,686.44						51,832,792.95	356,298,101.19	4,576,982.89	915,922,563.47

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	53,340,000.00				423,204,686.44					41,843,026.58		288,838,875.04		807,226,588.06
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	53,340,000.00				423,204,686.44				41,843,026.58		288,838,875.04		807,226,588.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	53,340,000.00				-26,670,000.00				9,989,766.37		45,093,876.04	3,904,638.35	85,658,280.76
(一)综合收益总额											97,755,642.41	-95,361.65	97,660,280.76
(二)所有者投入和减少资本												4,000,000.00	4,000,000.00
1. 股东投入的普通股												4,000,000.00	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配	26,670,000.00								9,989,766.37		-52,661,766.37		-16,002,000.00
1. 提取盈余公积									9,989,766.37		-9,989,766.37		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配	26,670,000.00										-42,672,000.00		-16,002,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	26,670,000.00				-26,670,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	26,670,000.00				-26,670,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	106,680,000.00				396,534,686.44			51,832,792.95		333,932,751.08	3,904,638.35	892,884,868.82	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	106,680,000.00				402,794,345.34				51,832,792.95	339,087,176.51	900,394,314.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	106,680,000.00				402,794,345.34				51,832,792.95	339,087,176.51	900,394,314.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										23,618,375.21	23,618,375.21
（一）综合收益总额										44,954,375.21	44,954,375.21
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-21,336,000.00	-21,336,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,336,000.00	-21,336,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	106,680,000.00				402,794,345.34				51,832,792.95	362,705,551.72	924,012,690.01

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	53,340,000.00				429,464,345.34				41,843,026.58	291,851,279.20	816,498,651.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	53,340,000.00				429,464,345.34				41,843,026.58	291,851,279.20	816,498,651.12

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	53,340,000.00				-26,670,000.00				9,989,766.37	47,235,897.31	83,895,663.68
(一)综合收益总额										99,897,663.68	99,897,663.68
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配	26,670,000.00								9,989,766.37	-52,661,766.37	-16,002,000.00
1. 提取盈余公积									9,989,766.37	-9,989,766.37	
2. 对所有者(或股东)的分配	26,670,000.00									-42,672,000.00	-16,002,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	26,670,000.00				-26,670,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	26,670,000.00				-26,670,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	106,680,000.00				402,794,345.34				51,832,792.95	339,087,176.51	900,394,314.80



### 三、公司基本情况

公司注册地址：成都市武侯区武科西四路八号

总部地址：成都市武侯区武科西四路八号

行业性质：属《上市公司行业分类指引》中“C 制造业”中的“C34 通用设备制造业”

经营范围：通用零部件制造及机械修理；泵、阀门、压缩机及类似机械的制造；商品批发与零售；科技交流和推广服务；进出口业。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）

财务报告批准报出日：2017年8月23日

本报告期的合并财务报表范围为本公司、尼克密封、桑尼机械、云石卓越共4家，其中云石卓越于2017年1月31日合并优泰科。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司无影响持续经营能力的事项，预计未来的12个月内具备持续经营的能力，公司的财务报表是以持续经营为基础编制。

### 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：

无需特别提示，详见本节1-25。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

### A 增加子公司或业务

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

### B 处置子公司或业务

一般处理方法：

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### C 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### D 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司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

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

## 9、外币业务和外币报表折算

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### ②持有至到期投资

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

成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

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

### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提 除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果

有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额超过 100 万元（含 100 万元）的；其他应收款余额超过 50 万元（含 50 万元）的。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似风险特征的应收款项组合中再实行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上，单项金额虽不重大，但存在重大减值风险的应收款项进行单项减值测试。
-------------	---

坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确认坏账准备计提的比例。单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。
-----------	--

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

### (2) 投资成本的确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### (3) 后续计量及损益确认

#### ① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

#### ③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	3%	4.85%-9.7%
机器设备	年限平均法	10	3%	9.7%
运输设备	年限平均法	4	3%	24.25%
电子及其他设备	年限平均法	3	3%	32.33%

## 15、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成

本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### ①无形资产的计价方法

A 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### B 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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



## ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	按50年或剩余使用年限	出让合同约定
专利权	10年	专利权证约定
软件	2年	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## ③使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

**18、长期资产减值**

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

**19、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

**20、职工薪酬****(1) 短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

**(2) 离职后福利的会计处理方法**

设定提存计划

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 21、预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准 与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法 公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

①一般原则：

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

②具体原则：

国内销售：客户验收并签署收货验收单或安装验收单后，公司确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认商品销售收入。出口销售：根据买卖协议，将货物运抵港口发运出口报关，取得出口报关单，与商品所有权有关的报酬和风险已转移，公司在出口并取得报关单据时确认销售收入。

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

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

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的其他交易或事项。

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

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

## 25、重要会计政策和会计估计变更

### (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
与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益科目，不再计入营业外收入	第三届董事会第十五次会议	调增其他收益本期金额 946,489.51 元，调减营业外收入本期金额 946,489.51 元。

根据2017年6月12日起施行的《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定，公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对本报告期新增的政府补助按该准则进行调整。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
尼克密封	15%
桑尼机械	25%
优泰科	15%

## 2、税收优惠

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号），四川省国家税务局《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策公告》（2012年第7号）等文件，公司及尼克密封2016年度已进行备案，按15%税率缴纳企业所得税；2017年度暂按15%税率预缴企业所得税。

优泰科于2012年取得高新技术企业认定资格，并于2015年通过高新技术企业认定复审，根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第93条、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，优泰科符合高新技术企业所得税优惠政策，2016年度企业所得税按15%的优惠税率计算缴纳。2017年优泰科经营业务未发生改变，企业所得税继续按高新技术企业所得税优惠税率15%计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,788.91	29,728.66
银行存款	508,136,884.60	493,091,552.51
其他货币资金	730,000.00	730,000.00
合计	508,958,673.51	493,851,281.17

其他说明

其他货币资金均系本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣减项被剔除。

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	49,340,545.00	49,772,116.52
商业承兑票据	16,051,921.96	22,790,941.41
合计	65,392,466.96	72,563,057.93

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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	56,399,909.08	
商业承兑票据	1,626,000.00	
合计	58,025,909.08	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	314,651,297.26	100.00%	31,227,362.28	9.92%	283,423,934.98	191,956,946.79	100.00%	20,754,539.28	10.81%	171,202,407.51
合计	314,651,297.26	100.00%	31,227,362.28	9.92%	283,423,934.98	191,956,946.79	100.00%	20,754,539.28	10.81%	171,202,407.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	234,933,421.03	11,746,615.16	5.00%
1 至 2 年	53,755,282.14	5,375,528.22	10.00%
2 至 3 年	10,589,975.67	2,117,995.13	20.00%
3 至 4 年	5,879,226.63	2,939,613.31	50.00%
4 至 5 年	2,228,906.64	1,783,125.31	80.00%
5 年以上	7,264,485.15	7,264,485.15	100.00%
合计	314,651,297.26	31,227,362.28	9.92%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,211,279.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
优泰科应收账款	126,467.71

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 88,806,297.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例 28.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,787,883.65 元。

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,807,817.60	96.09%	3,797,195.57	95.36%
1 至 2 年	141,771.21	2.35%	184,735.06	4.64%
2 至 3 年	94,829.86	1.57%		
合计	6,044,418.67	--	3,981,930.63	--

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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额2,207,710.03元，占预付款项期末余额合计数的比例36.52%。

其他说明：无

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	30,000,000.00	92.43%			30,000,000.00	30,000,000.00	95.64%			30,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,458,136.85	7.57%	375,700.11	15.28%	2,082,436.74	1,367,002.24	4.36%	271,361.12	19.85%	1,095,641.12
合计	32,458,136.85	100.00%	375,700.11	15.28%	32,082,436.74	31,367,002.24	100.00%	271,361.12	19.85%	31,095,641.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
A	21,000,000.00	0.00	0.00%	期末经测试未发生减值，不计提坏账
B	9,000,000.00	0.00	0.00%	期末经测试未发生减值，不计提坏账
合计	30,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	1,584,767.56	79,263.38	5.00%

1 至 2 年	299,865.29	29,986.53	10.00%
2 至 3 年	255,440.00	51,088.00	20.00%
3 至 4 年	167,550.00	83,775.00	50.00%
4 至 5 年	94,634.00	75,707.20	80.00%
5 年以上	55,880.00	55,880.00	100.00%
合计	2,458,136.85	375,700.11	15.28%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 104,263.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
优泰科其他应收款	50,698.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让诚意金	30,000,000.00	30,000,000.00
保证金	1,507,638.84	1,182,811.00
备用金	950,498.01	184,191.24



合计	32,458,136.85	31,367,002.24
----	---------------	---------------

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
A	股权转让诚意金	21,000,000.00	1 年以内	64.70%	0.00
B	股权转让诚意金	9,000,000.00	1 年以内	27.73%	0.00
C	保证金	283,644.00	2 至 5 年	0.87%	97,750.20
D	保证金	121,110.00	2 年以内	0.37%	121.11
E	保证金	104,140.00	1 至 3 年	0.32%	5,828.00
合计	--	30,508,894.00	--	93.99%	103,699.31

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,580,907.77	756,826.19	43,824,081.58	22,034,848.87		22,034,848.87
在产品	10,024,999.47	0.00	10,024,999.47	8,072,387.05		8,072,387.05
库存商品	65,889,197.29	367,565.89	65,521,631.40	59,188,467.81		59,188,467.81
合计	120,495,104.53	1,124,392.08	119,370,712.45	89,295,703.73		89,295,703.73

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

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		323,484.18	433,342.01			756,826.19
在产品						0.00
库存商品		-47,987.13	415,553.02			367,565.89
合计		275,497.05	848,895.03			1,124,392.08

本期增加中的其他系2017年1月31日云石卓越合并优泰科余额。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：无

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
装修费用	106,795.50	
开模费	92,355.18	
合计	199,150.68	0.00

其他说明：无

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	16,000,000.00	17,000,000.00
预交税金		88,550.69
合计	16,000,000.00	17,088,550.69

其他说明：无

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	41,034,733.92	33,687,437.70	3,633,567.00	3,454,524.94	81,810,263.56
2.本期增加金额	1,478,769.57	10,372,327.87	1,448,001.40	1,924,935.00	15,224,033.84
(1) 购置		1,657,628.80	11,538.46	359,664.96	2,028,832.22
(2) 在建工程转入					0.00
(3) 企业合并增加	1,478,769.57	8,714,699.07	1,436,462.94	1,565,270.04	13,195,201.62
3.本期减少金额		403,658.44		6,495.73	410,154.17
(1) 处置或报废		403,658.44	0.00	6,495.73	410,154.17
4.期末余额	42,513,503.49	43,656,107.13	5,081,568.40	5,372,964.21	96,624,143.23
二、累计折旧					
1.期初余额	12,925,154.33	14,424,822.65	2,783,812.99	2,935,359.35	33,069,149.32
2.本期增加金额	1,145,477.85	6,505,753.91	1,106,691.11	1,491,798.17	10,249,721.04
(1) 计提	1,054,658.06	1,710,412.25	302,074.16	222,213.92	3,289,358.39
(2) 企业合并增加	90,819.79	4,795,341.66	804,616.95	1,269,584.25	6,960,362.65
3.本期减少金额		155,216.26	0.00	6,300.86	161,517.12
(1) 处置或报废		155,216.26	0.00	6,300.86	161,517.12
4.期末余额	14,070,632.18	20,775,360.30	3,890,504.10	4,420,856.66	43,157,353.24
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	28,442,871.31	22,880,746.83	1,191,064.30	952,107.55	53,466,789.99
2.期初账面价值	28,109,579.59	19,262,615.05	849,754.01	519,165.59	48,741,114.24

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
生产设备	1,175,746.70	1,126,757.24	0.00	48,989.46

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
机械密封、特种泵生产基地项目	29,680,820.02		29,680,820.02	29,640,546.44		29,640,546.44
液压气动用橡塑密封件、聚氨脂密封件迁建项目	10,985,279.75		10,985,279.75			
控制系统改造	767,054.69		767,054.69	767,054.69		767,054.69
合计	41,433,154.46		41,433,154.46	30,407,601.13		30,407,601.13

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
机械密封、特种泵生产基地项目	149,170,000.00	29,640,546.44	40,273.58			29,680,820.02	19.90%	19.90%	0.00	0.00	0.00%	募股资金
液压气动用橡塑	22,680,000.00		10,985,279.75			10,985,279.75	48.44%	48.44%	0.00	0.00	0.00%	其他

塑密封件、聚氨酯密封件迁建项目												
合计	171,850,000.00	29,640,546.44	11,025,553.33	0.00	0.00	40,666,099.77	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	60,217,439.54	3,630,400.00		3,847,504.73	67,695,344.27
2.本期增加金额	5,167,011.21	0.00	0.00	947,339.46	6,114,350.67
(1) 购置				436,578.78	436,578.78
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加	5,167,011.21			510,760.68	5,677,771.89
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
4.期末余额	65,384,450.75	3,630,400.00	0.00	4,794,844.19	73,809,694.94
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	7,268,394.55	3,570,927.75		2,907,495.08	13,746,817.38
2.本期增加金额	874,305.88	59,472.25	0.00	1,057,036.73	1,990,814.86
(1) 计提	656,012.88	59,472.25		546,276.05	1,261,761.18
(2) 企业合并增加	218,293.00			510,760.68	729,053.68
3.本期减少金额					0.00

(1) 处置					0.00
4.期末余额	8,142,700.43	3,630,400.00	0.00	3,964,531.81	15,737,632.24
三、减值准备					0.00
1.期初余额					0.00
2.本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
4.期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	57,241,750.32	0.00	0.00	830,312.38	58,072,062.70
2.期初账面价值	52,949,044.99	59,472.25	0.00	940,009.65	53,948,526.89

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 0.00%。

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合并优泰科		86,125,931.66		86,125,931.66
合计		86,125,931.66		86,125,931.66

## 13、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

单位：元

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	32,727,454.47	4,914,118.17	21,025,900.40	3,158,892.58
内部交易未实现利润	13,621.41	2,043.21	231,962.62	34,794.39
递延收益	10,893,810.93	2,015,598.86	11,757,000.44	2,154,356.95
合计	43,634,886.81	6,931,760.24	33,014,863.46	5,348,043.92

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,009,279.53	301,391.93		
合计	2,009,279.53	301,391.93		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	6,931,760.24	6,931,760.24	5,348,043.92	5,348,043.92
递延所得税负债	301,391.93	301,391.93	0.00	0.00

## 14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	0.00	125,400,000.00
合计	0.00	125,400,000.00

其他说明：

根据云石卓越与霍尔果斯优泰科股权投资管理合伙企业（有限合伙）签订的《股权转让协议》，云石卓越以15,840万元受让优泰科99%的股权，2016年12月，云石卓越支付部分股权转让款12,540万元。2017年1月12日，优泰科完成股权转让工商登记变更手续。

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明:

优泰科于2017年3月29日与苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行签订苏银贷字706610011-2017号《贷款合同》，贷款期限自2017年3月29日起至2018年3月29日止，贷款金额500万元，贷款利率为固定年利率5.22%。

## 16、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内货款	57,985,887.98	26,404,583.57
1 年以上货款	10,029,426.67	9,767,381.70
合计	68,015,314.65	36,171,965.27

## 17、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,837,226.26	13,262,414.19
1 年以上	3,288,191.49	2,482,260.11
合计	23,125,417.75	15,744,674.30

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,264,358.76	52,942,882.97	43,666,219.15	24,541,022.58
二、离职后福利-设定提存计划	-441.08	2,594,896.50	2,594,566.46	-111.04
合计	15,263,917.68	55,537,779.47	46,260,785.61	24,540,911.54



## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,570,630.42	46,337,900.45	38,231,516.15	22,677,014.72
2、职工福利费		2,438,686.31	2,438,686.31	0.00
3、社会保险费	-121.34	1,173,061.20	1,172,939.86	0.00
其中：医疗保险费	-121.34	1,031,142.18	1,031,020.84	0.00
工伤保险费		87,837.97	87,837.97	0.00
生育保险费		54,081.05	54,081.05	0.00
4、住房公积金	392,553.60	1,650,218.56	1,644,931.36	397,840.80
5、工会经费和职工教育经费	301,296.08	1,343,016.45	178,145.47	1,466,167.06
合计	15,264,358.76	52,942,882.97	43,666,219.15	24,541,022.58

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	-416.80	2,503,638.81	2,503,333.05	-111.04
2、失业保险费	-24.28	91,257.69	91,233.41	0.00
合计	-441.08	2,594,896.50	2,594,566.46	-111.04

其他说明：无

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,687,137.19	1,437,158.35
企业所得税	5,852,675.26	5,976,221.65
个人所得税	31,572.23	7,798.53
城市维护建设税	239,578.96	173,501.98
教育费附加	102,676.70	74,621.62
地方教育费附加	68,451.13	49,747.76
残保金	219,000.00	
房产税	0.01	

土地使用税	10,000.12	
印花税	102,820.91	145,223.61
河道管理费	112.78	
合计	8,314,025.29	7,864,273.50

其他说明：无

## 20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付云石卓越优先级合伙人固定收益	287,671.24	287,671.23
其他	92,750.00	
合计	380,421.24	287,671.23

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：无

## 21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	21,336,000.00	
合计	21,336,000.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

公司第三届董事会第十三次会议审议通过关于2016年度利润分配预案，以 2016年 12 月 31 日总股本 106,680,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利2元（含税），合计派发现金红利 21,336,000 元（含税）。该权益分派方案已获公司 2017年5月25日召开的2016年股东大会审议通过，并于2017年7月11日实施分派。

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	4,198,000.00	
保证金	5,140,000.00	5,090,000.00
工程款	1,980,059.70	2,097,953.91

运费及差旅费等代垫款	4,135,598.37	1,173,098.19
往来款	5,073,942.36	4,313,214.32
其他	416,486.76	275,221.30
合计	20,944,087.19	12,949,487.72

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川凯利房地产开发有限责任公司	5,000,000.00	详见如下说明
合计	5,000,000.00	--

其他说明

公司于2014年1月22日与四川凯利房地产开发有限责任公司签订《联合建设合同》，公司以位于成都市武侯区铁佛村六组、瓦房村二组18,666.82平方米（成国用（2012）第180号）的工业用地性质的土地使用权出资，以加名联建模式合作开发，目前该项目尚处于设计阶段。该项目于2014年12月取得了建设工程规划许可证；2015年8月取得深基坑提前开挖许可证后完成了基坑开挖，目前项目建设处于暂停状态。

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	124,128.36	
合计	124,128.36	

其他说明：无

## 24、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
偿还性资助款	400,000.00	400,000.00
应付股权转让款	28,603,420.69	
合计	29,003,420.69	400,000.00

其他说明：无

## 25、递延收益

单位：元

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	11,357,000.44		863,189.51	10,493,810.93	
合计	11,357,000.44		863,189.51	10,493,810.93	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
四川省战略性新兴产业发展专项资金（高参数机械密封）	4,201,616.38			413,490.53	3,788,125.85	与资产相关
企业发展扶持资金	3,294,271.38			92,796.36	3,201,475.02	与资产相关
工业转型升级强基工程	2,219,735.97			258,198.16	1,961,537.81	与资产相关
面向核电设备的先进机械密封技术与高端密封装置项目	1,284,112.09			79,009.40	1,205,102.69	与资产相关
高参数机械密封扩大产能技术改造	357,264.62			19,695.06	337,569.56	与资产相关
合计	11,357,000.44			863,189.51	10,493,810.93	--

其他说明：无

## 26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
云石卓越优先级有限合伙人投资款	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	150,000,000.00	150,000,000.00

其他说明：无

## 27、股本

单位：元

	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	106,680,000.00						106,680,000.00

其他说明：无

## 28、资本公积

单位：元

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）	396,534,686.44			396,534,686.44
合计	396,534,686.44			396,534,686.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,832,792.95			51,832,792.95
合计	51,832,792.95			51,832,792.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	333,932,751.08	288,838,875.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	333,932,751.08	288,838,875.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,701,350.11	97,755,642.41
减：提取法定盈余公积		9,989,766.37
应付普通股股利	21,336,000.00	16,002,000.00
转作股本的普通股股利		26,670,000.00
期末未分配利润	356,298,101.19	333,932,751.08

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 0.00 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。

**31、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	216,243,569.03	96,950,290.20	164,619,187.24	77,286,773.39
其他业务	372,205.82		410,395.63	121,294.87
合计	216,615,774.85	96,950,290.20	165,029,582.87	77,408,068.26

**32、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,550,873.60	1,268,370.00
教育费附加	665,854.77	543,757.86
房产税	257,416.50	
土地使用税	525,518.77	
印花税	112,290.75	
地方教育附加	443,903.16	362,505.23
价格调节基金		29,887.28
残保金	219,000.00	
河道管理费	5,349.29	
营业税		945.00
合计	3,780,206.84	2,205,465.37

其他说明：无

**33、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,464,261.98	14,856,370.79
差旅费	3,902,282.28	2,862,072.03
业务招待费	2,729,482.09	2,270,670.95
运输费	2,574,559.79	1,916,811.08
办公费	230,542.69	567,472.08
其他	1,379,741.47	1,322,034.50
合计	29,280,870.30	23,795,431.43

其他说明：无

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	11,284,594.18	10,348,201.83
职工薪酬	9,236,393.36	6,968,855.37
折旧与摊销	1,866,550.49	1,580,640.52
差旅费	306,394.30	368,641.55
办公费	486,250.35	348,894.63
税费		1,051,556.22
其他	4,577,429.09	1,779,226.32
合计	27,757,611.77	22,446,016.44

其他说明：无

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,551,256.54	
减：利息收入	5,170,116.66	4,812,786.73
汇兑损益	-171,639.61	499.07
其他	288,293.29	15,181.14
合计	497,793.56	-4,797,106.52

其他说明：无

### 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,315,543.35	4,744,561.43
二、存货跌价损失	275,497.05	
合计	6,591,040.40	4,744,561.43

其他说明：无

### 37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	242,075.34	573,673.97
合计	242,075.34	573,673.97

其他说明：无

### 38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业发展扶持资金	92,796.36	
人才引进资助金	30,000.00	
四川省战略性新兴产业发展专项资金 (高参数机械密封)	413,490.53	
工业转型升级强基工程	258,198.16	
四川省科技支撑计划项目(面向核电设备的先进机械密封技术与高端密封装置项目)	79,009.40	
高参数机械密封扩大产能技术改造	19,695.06	
促进创新创业政策资助	50,000.00	
专利资助	3,300.00	
合计	946,489.51	

### 39、营业外收入

单位：元

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	205.13	80,832.08	205.13
其中：固定资产处置利得	205.13	80,832.08	205.13
政府补助		1,674,130.61	
其他	228,882.76	182,642.99	228,882.76
合计	229,087.89	1,937,605.68	229,087.89

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
四川省战略性新兴产业	四川省经济和信息化委	补助	因从事国家鼓励和扶持	否			565,131.05	



发展专项资金	员会		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
专利资助资金	成都市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否			14,000.00	
高参数机械密封扩大产能技术改造	四川省经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否			19,695.06	
工业转型升级强基工程	工信部	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否			327,998.74	
企业发展扶持资金	天府新区仁寿视高管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否			92,796.36	
四川省科技支撑计划项目(面向核电设备的先进机械密封技术与高端密封装置项目)	四川省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否			79,009.40	
企业提升国际经营能力项目-管理体系认证	成都市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否			45,500.00	
质量水平能力提升-标准	成都市质量技术监督局	补助	因符合地方政府招商引资	否			30,000.00	

化省级专项			资等地方性扶持政策而获得的补助					
高压循环氢压缩机干气密封及其控制系统	成都市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否			500,000.00	
合计	--	--	--	--	--		1,674,130.61	--

其他说明：无

#### 40、营业外支出

单位：元

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		9,895.00	
其中：固定资产处置损失		9,895.00	
其他	529.53		529.53
合计	529.53	9,895.00	529.53

其他说明：无

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,802,901.05	6,098,688.54
递延所得税费用	-315,879.51	-504,507.15
合计	9,487,021.54	5,594,181.39

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	53,175,084.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,976,262.75
子公司适用不同税率的影响	-799,579.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	900,392.45

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	2,022,165.55
税法规定的额外加计扣除的费用	-612,220.16
所得税费用	9,487,021.54

其他说明：无

## 42、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	83,300.00	589,500.00
利息收入	5,170,116.66	4,812,786.73
其他	17,531.00	
合计	5,270,947.66	5,402,286.73

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用	18,004,628.44	13,774,071.32
银行手续费等	288,293.29	15,181.14
其他往来款项	352,170.56	1,202,499.56
合计	18,645,092.29	14,991,752.02

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,267,998.15	
合计	2,267,998.15	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用		216,535.96
合计	0.00	216,535.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

### 43、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	43,688,063.45	36,134,349.72
加：资产减值准备	6,591,040.40	4,744,561.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,289,358.39	2,620,334.87
无形资产摊销	1,261,761.18	1,328,018.65
长期待摊费用摊销	8,072.17	
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）	-205.13	-70,937.08
财务费用（收益以“－”号填列）	5,379,616.93	499.07
投资损失（收益以“－”号填列）	-242,075.34	-573,673.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-617,271.44	-504,507.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	301,391.93	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,782,221.70	10,956,710.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-60,111,412.44	-30,423,171.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	32,487,667.80	-808,078.23
经营活动产生的现金流量净额	19,253,786.20	23,404,106.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	508,228,673.51	422,511,120.28
减：现金的期初余额	493,121,281.17	413,027,288.41
现金及现金等价物净增加额	15,107,392.34	9,483,831.87

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,267,998.15
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-2,267,998.15

其他说明：无

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	508,228,673.51	493,121,281.17
其中：库存现金	91,788.91	29,728.66
可随时用于支付的银行存款	508,136,884.60	493,091,552.51
三、期末现金及现金等价物余额	508,228,673.51	493,121,281.17

其他说明：无

## 44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	730,000.00	公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款
合计	730,000.00	--

其他说明：无

## 45、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

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	--	--	2,947,002.48
其中：美元	222,361.69	6.7744	1,506,367.03
欧元	185,898.04	7.7496	1,440,635.45
预收账款			

其中：美元	8,253.82	6.7744	55,914.69
欧元	16,312.38	7.7496	126,414.42
应收账款			
其中：美元	37,321.39	6.7744	252,830.02
欧元	659,577.81	7.7496	5,111,464.20
预付账款			
其中：美元	6,603.60	6.7744	44,735.43
欧元	19,072.63	7.7496	147,805.25
应付账款			
其中：欧元	399,727.70	7.7496	3,097,729.78

其他说明：无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
优泰科	2017年01月31日	67,877,489.03	99.00%	购买	2017年01月31日	以取得控制权时点	32,408,881.60	6,324,852.81

其他说明：无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	158,400,000.00
--其他	-4,396,579.31
合并成本合计	154,003,420.69
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	67,877,489.03
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	86,125,931.66

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据云石卓越与霍尔果斯优泰科股权投资管理合伙企业（有限合伙）签订的《股权转让协议》，云石卓越以158,400,000.00元受让霍尔果斯优泰科股权投资管理合伙企业（有限合伙）持有的优泰科99%的股权，确认股权支付对价，同时根据业绩承

诺补偿条款暂估业绩补偿款4,396,579.31元，合并成本合计154,003,420.69元。

大额商誉形成的主要原因：

根据川华衡评报〔2016〕275号评估报告，以收益法评估的市场价值为基础，经双方商定后对价减暂估业绩补偿款和取得的可辨认净资产公允价值份额计算而来。

其他说明：无

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	2,267,998.15	2,267,998.15
应收款项	57,123,878.88	57,123,878.88
存货	17,568,284.07	16,857,364.09
固定资产	6,349,406.62	4,704,865.62
无形资产	4,950,594.76	4,736,007.00
借款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付款项	25,571,630.64	25,571,630.64
净资产	68,563,120.23	65,993,071.49
减：少数股东权益	685,631.20	659,930.71
取得的净资产	67,877,489.03	65,333,140.78

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：根据四川天键华衡资产评估有限公司出具川华衡评报〔2016〕275号评估报告，采用资产基础法评估值确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

## 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

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	
尼克密封	成都	成都	工业	100.00%		设立
桑尼机械	仁寿	仁寿	工业	100.00%		设立
云石卓越	成都	成都	投资	92.59%		设立
优泰科	苏州	苏州	工业		99.00%	购买

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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云石卓越	7.41%	-76,535.19	0.00	3,828,103.16
优泰科	1.00%	63,248.53	0.00	748,879.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无  
 其他说明：无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云石卓越	70,332,459.69	154,003,420.69	224,335,880.38	314,671.24	178,603,420.69	178,918,091.93	77,600,289.00	125,400,000.00	203,000,289.00	287,671.23	150,000,000.00	150,287,671.23
优泰科	85,044,405.25	22,082,748.56	107,127,153.81	34,809,229.51	0.00	34,809,229.51						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云石卓越	0.00	-7,294,829.32	-7,294,829.32	-413,625.67				
优泰科	32,408,881.60	6,324,852.81	6,324,852.81	3,615,021.44				

其他说明：

云石卓越自2017年1月31日起合并优泰科，上表数据系合并日至报告日数据。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应付账款等，主要风险包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标、制度由本公司管理层负责。本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。



### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险；本公司持有的应收票据具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面价值，整体信用风险评价较低。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末无应付债券或银行借款，因此利率的变动不会对本公司带来较大风险。

#### (2) 汇率风险

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产，其折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额（元）			年初余额（元）		
	美元折算	其他外币折算	合计	美元折算	其他外币折算	合计
货币资金	1,506,367.03	1,440,635.45	2,947,002.48	1,006,629.11	234.48	1,006,863.59
应收账款	252,830.02	5,111,464.20	5,364,294.22	36,845.05		36,845.05
预收账款	55,914.69	126,414.42	182,329.11	438,323.02		438,323.02
预付账款	44,735.43	147,805.25	192,540.68			
应付账款		3,097,729.78	3,097,729.78			

本公司期末无大额外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
川机投资	成都	项目投资	4,000 万元	27.76%	27.76%

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是省机械院。

其他说明：无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.在其他主体中的权益。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川省川机工程技术有限公司	受实际控制人控制的公司
青岛博芬商贸有限公司	受关键管理人员控制的公司

其他说明：无

## 4、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
省机械院	查新服务	660.38		否	15,840.00
省机械院	测控系统改造				358,981.60
青岛博芬商贸有限公司	购买商品	20,000.00		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,320,921.76	1,968,660.68

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

预付账款	省机械院	20,000.00	0.00		
------	------	-----------	------	--	--

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	省机械院	538,472.40	538,472.40
其他应付款	青岛博芬商贸有限公司	485,843.00	
预收账款	省机械院	120,000.00	120,000.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司于2016年12月13日与安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”）、云石资管签订了《差额补足及基金份额远期转让协议》，协议约定：云石卓越存续期内，云石卓越按季度向安信证券支付固定收益，公司对此无条件承担差额补足义务；在云石卓越存续期届满后，若安信证券无法实现《合伙协议》中分配项下的本金及固定收益时，公司无条件全额受让安信证券所持云石卓越份额。除此之外，公司无需要披露的重要承诺事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、其他

(1) 根据《华阳密封收购项目合作框架协议》，公司拟收购梁玉韬持有华阳企管42%股权和持有华阳密封8%股权、韩瑞所持有华阳企管28%股权，收购完成后，公司将直接或间接持有华阳密封37.20%股权。2016年12月，公司支付股权收购诚意金3,000万元，梁玉韬、韩瑞将各自持有的华阳企管全部股权（合计占华阳企管100%股权）分别质押给本公司。

2017年5月31日，经公司第三届董事会第十四次会议审议通过《关于与梁玉韬、韩瑞签订<华阳密封收购项目合作框架协议>之补充协议的议案》，截至报告期末，公司尚未与交易对手方签订正式的《股权收购协议》。目前，该项目处于重要条款交涉阶段。

(2) 公司于2014年1月22日与四川凯利房地产开发有限责任公司签订《联合建设合同》，公司以位于成都市武侯区铁佛村六组、瓦房村二组18,666.82平方米（成国用（2012）第180号）的工业用地性质的土地使用权出资，以加名联建模式合作开发。该项目于2014年12月取得了建设工程规划许可证；2015年8月取得深基坑提前开挖许可证后完成了基坑开挖，目前该项目建设处于暂停状态。

除此之外，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	251,650,689.10	100.00%	26,264,858.83	10.44%	225,385,830.27	191,956,946.79	100.00%	20,754,539.28	10.81%	171,202,407.51
合计	251,650,689.10	100.00%	26,264,858.83	10.44%	225,385,830.27	191,956,946.79	100.00%	20,754,539.28	10.81%	171,202,407.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	184,522,378.40	9,226,118.92	5.00%
1 至 2 年	44,443,622.45	4,444,362.25	10.00%
2 至 3 年	9,263,627.36	1,852,725.47	20.00%
3 至 4 年	4,687,776.12	2,343,888.06	50.00%
4 至 5 年	1,677,603.21	1,342,082.57	80.00%
5 年以上	7,055,681.56	7,055,681.56	100.00%
合计	251,650,689.10	26,264,858.83	10.44%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,510,319.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额84,139,841.94元，占应收账款期末余额合计数的比例 33.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,522,758.31元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	30,000,000.00	48.33%			30,000,000.00	30,000,000.00	50.14%			30,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,077,170.57	51.67%	271,391.20	0.85%	31,805,779.37	29,832,855.17	49.86%	191,260.93	0.64%	29,641,594.24
合计	62,077,170.57	100.00%	271,391.20	0.44%	61,805,779.37	59,832,855.17	100.00%	191,260.93	0.32%	59,641,594.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
A	21,000,000.00	0.00	0.00%	期末经测试未发生减值，不计提坏账
B	9,000,000.00	0.00	0.00%	期末经测试未发生减值，不计提坏账
合计	30,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,484,639.90	74,232.00	5.00%

1 至 2 年	217,010.00	21,701.00	10.00%
2 至 3 年	255,140.00	51,028.00	20.00%
3 至 4 年	62,550.00	31,275.00	50.00%
4 至 5 年	84,094.00	67,275.20	80.00%
5 年以上	25,880.00	25,880.00	100.00%
合计	2,129,313.90	271,391.20	12.75%

确定该组合依据的说明：

组合中，合并范围内关联方不计提坏账准备：

组合名称	期末余额(元)		
	账面余额	坏账准备	计提比例
桑尼机械	29,947,856.67	0	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 80,130.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让诚意金	30,000,000.00	30,000,000.00
桑尼机械往来款	29,947,856.67	28,597,856.67
保证金/质保金	1,231,860.00	1,052,811.00
备用金	897,453.90	182,187.50
合计	62,077,170.57	59,832,855.17

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

桑尼机械	往来款	29,947,856.67	1 至 2 年	48.24%	0.00
B	股权转让诚意金	21,000,000.00	1 年以内	33.83%	0.00
C	股权转让诚意金	9,000,000.00	1 年以内	14.50%	0.00
D	保证金	283,644.00	2 至 5 年	0.46%	97,750.20
E	保证金	121,110.00	2 年以内	0.20%	12,111.00
合计	--	60,352,610.67	--	97.22%	109,861.20

### 3、长期股权投资

单位：元

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	141,537,700.00		141,537,700.00	141,537,700.00		141,537,700.00
合计	141,537,700.00		141,537,700.00	141,537,700.00		141,537,700.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

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
尼克密封	51,537,700.00			51,537,700.00		0.00
桑尼机械	40,000,000.00			40,000,000.00		0.00
云石卓越	50,000,000.00			50,000,000.00		0.00
合计	141,537,700.00			141,537,700.00		

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	184,508,675.75	83,996,114.67	164,619,187.24	79,772,615.21
其他业务	150,325.47		254,782.81	121,294.87
合计	184,659,001.22	83,996,114.67	164,873,970.05	79,893,910.08

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

理财产品投资收益		394,684.93
合计		394,684.93

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	205.13	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	242,075.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	228,353.23	
减：所得税影响额	94,802.59	
合计	375,831.11	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.80%	0.4096	0.4096
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.76%	0.4061	0.4061



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人赵其春签名的2017年半年度报告文件原件；
- 二、载有公司法定代表人赵其春、主管会计工作负责人陈虹、会计机构负责人马燕签名并盖章的财务报表；
- 三、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；
- 四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

四川日机密封件股份有限公司

法定代表人：赵其春

二〇一七年八月二十四日