

南京奥联汽车电子电器股份有限公司



2017 年半年度报告

2017-048

2017 年 8 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。

公司负责人刘军胜、主管会计工作负责人李光银及会计机构负责人(会计主管人员)王海玉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

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	8
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	24
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 优先股相关情况	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	43
第九节 公司债相关情况	44
第十节 财务报告	45
第十一节 备查文件目录	127

释 义

释义项	指	释义内容
一、简称	指	
股份公司、公司、奥联电子、奥联公司	指	南京奥联汽车电子电器股份有限公司
有限公司、奥联有限	指	南京奥联汽车电子电器有限公司
传动公司、奥联传动	指	南京奥联动力传动科技有限公司
模具公司、奥联模具	指	南京奥联精密塑胶模具有限公司
卓远公司、卓远电子	指	南京卓远电子电器有限公司
奥联技术	指	南京奥联汽车电子技术有限公司
新能源	指	南京奥联新能源有限公司
国际贸易	指	南京奥联国际贸易有限公司
博融电子	指	南京博融电子有限公司
上汽通用	指	上汽通用汽车有限公司、上汽通用东岳汽车有限公司、上汽通用汽车有限公司武汉分公司、上汽通用汽车销售有限公司、上汽通用东岳动力总成有限公司（上述公司为统一采购）
依维柯	指	南京依维柯汽车有限公司、南京依维柯有限公司发动机分公司（上述公司为统一采购）
潍柴动力	指	山东潍柴进出口有限公司、潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司、潍柴动力股份有限公司重庆分公司、潍柴动力扬州柴油机有限责任公司、潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司、潍柴动力股份有限公司、潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司（上述公司为统一采购）
广西玉柴	指	广西玉柴机器股份有限公司
一汽解放	指	一汽解放汽车有限公司、一汽解放汽车有限公司变速箱分公司、一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂、一汽解放青岛汽车有限公司、一汽解放汽车有限公司长春特种车分公司、一汽解放青岛汽车有限公司成都分厂、一汽解放汽车有限公司成都分公司（上述公司为统一采购）
长城汽车	指	长城汽车股份有限公司徐水哈弗分公司、长城汽车股份有限公司天津分公司、长城汽车股份有限公司、保定长城内燃机制造有限公司、保定市长城汽车售后服务有限公司、长城汽车股份有限公司定兴分公司、长城汽车股份有限公司天津哈弗分公司（上述公司为统一采购）
江淮汽车	指	安徽江淮汽车股份有限公司、安徽江淮汽车股份有限公司多功能商用车分公司、安徽江淮汽车股份有限公司轿车分公司、安徽江淮汽车股份有限公司山东分公司、安徽江淮汽车股份有限公司商务车分公司、安徽江淮汽车股份有限公司重型车分公司、安徽江淮安驰汽车有限公司、安徽江淮汽车股份有限公司遂宁分公司（上述公司为统一采购）
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司、合肥长安汽车有限公司、南京长安汽车有限公司、北京长安汽车有限公司、河北长安汽车有限公司、重庆长安汽车股份有限公司北京长安汽车公司（上述公司为统一采购）

东风汽车	指	东风商用车有限公司、东风汽车集团股份有限公司、东风汽车集团股份有限公司乘用车公司、东风汽车贸易公司十堰经营贸易公司、深圳东风汽车有限公司、东风柳州汽车有限公司（上述公司为统一采购）
长安马自达	指	长安马自达汽车有限公司
一汽大众	指	一汽大众汽车有限公司
中国重汽	指	中国重汽（香港）有限公司部件制造部（底零）加工部、中国重汽（香港）有限公司轻卡部、中国重汽集团杭州发动机有限公司、中国重汽集团济南卡车股份有限公司、中国重汽集团济南商用车有限公司、中国重汽集团济南特种车有限公司、中国重汽集团济南橡塑件有限公司（上述公司为统一采购）
华晨汽车	指	华晨汽车集团控股有限公司、绵阳华瑞汽车有限公司、沈阳华晨金杯汽车有限公司（上述公司为统一采购）
北汽	指	北京汽车制造厂有限公司、北京汽车股份有限公司株洲分公司、北汽（广州）汽车有限公司、北汽（镇江）汽车有限公司（上述公司为统一采购）
青岛星禹	指	青岛市星禹汽车零部件有限公司、延边宜达汽车零部件有限公司（上述公司为统一采购）
东风贝洱	指	东风贝洱热系统有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	南京奥联汽车电子电器股份有限公司股东大会
股东会	指	南京奥联汽车电子电器有限公司股东会
董事会	指	南京奥联汽车电子电器股份有限公司董事会
监事会	指	南京奥联汽车电子电器股份有限公司监事会
保荐机构、主承销商	指	南京证券股份有限公司
律师	指	江苏世纪同仁律师事务所
会计师	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》、《章程》	指	《南京奥联汽车电子电器股份有限公司章程》
二、专业术语	指	
乘用车	指	汽车两大分类中的一类。其设计和技术特征上主要用于载运乘客及其随身行李和（或）临时物品的汽车。包括轿车、微型客车和不超过 9 座的轻型客车。
商用车	指	汽车两大分类中的一类。其设计和技术特征上用于运送人员和货物的汽车，并且可以牵引挂车。包括载货汽车（卡车）和 9 座以上客车。
ECU	指	中央控制单元，是 Electronic Control Unit 的英文缩写。
电子油门踏板总成	指	通过油门踏板角度变化输出电信号给汽车控制单元，从而控制发动机油气供应量的装置。

换挡控制器	指	将驾驶者的换挡意图传递给变速箱的装置。
MT	指	手动换挡控制器，是 Manual Transmission 的英文缩写。
AT	指	自动换挡控制器，是 Automatic Transmission 的英文缩写。
AMT	指	机械式自动换挡控制，是 Automated Manual Transmission 的英文缩写。
车用空调控制器	指	对车厢内空气的温度（冷与热）、洁净度等进行调节的装置。
低温启动装置	指	通过加热在低温状态下启动发动机的装置，主要用于柴油机。
格栅加热器	指	低温启动装置的一种，可用于任何排放标准的发动机。
火焰预热装置	指	低温启动装置的一种，可用于欧 III 及以下排放标准的发动机。
燃油加热器	指	低温启动装置的一种，可用于柴油机低温启动，也可用于驾乘室取暖。
电热塞	指	低温启动装置的一种，可用于任何排放标准的发动机。
电子节气门	指	控制空气进入引擎的可控阀门。
电磁螺线管	指	电控硅油风扇的核心部件，控制该风扇的转速。
汽车门窗控制器	指	用于控制车窗的开闭，主要由电源、中控马达传感器、门控传感器、ACC 点火开关电路组成。
尿素加热管	指	主要应用于柴油发动机尾气后处理的 SCR 系统，在低温的情况下能够正常输送尿素溶液。
ISO/TS16949:2009	指	国际汽车行业的一个技术规范，国际标准化组织（ISO）于 2002 年 3 月公布的一项行业性的质量管理体系标准，它的全名是“质量管理体系-汽车行业生产件与相关服务件的组织实施 ISO9001: 2000 的特殊要求”，它是在 ISO9001 的基础上，加进了汽车行业的技术规范而形成的质量管理标准。
总成	指	一系列零件组成一个实现某个特定功能的系统，这一系统的总称即为总成。
国III、国IV标准	指	国家第三、第四阶段的排放标准的简称，分别相当于欧洲III号和欧洲IV号的排放标准，也就是说，尾气污染物含量相当于欧III和欧洲IV号的含量。
保有量	指	某地某个时间点上已登记在册的或处于在用状态的某种物品的数量。常见的说法如汽车保有量，车辆保有量或机动车保有量等。
模具	指	工业生产上用以注塑、吹塑、挤出、压铸或锻压成型、冶炼、冲压、拉伸等方法得到所需产品的各种模子和工具。
注塑	指	制造塑料制品的一种方法，将熔融的塑料利用压力注入塑料制品模具中，冷却成型得到想要的各种塑料件。
传感器	指	一种检测装置，能感受到被测量的信息，并能将感受到的信息，按一定规律变换成为电信号或其他所需形式的信息输出，以满足信息的传输、处理、存储、显示、记录和控制等要求。
整车厂商、主机厂	指	组装生产成品机动车的厂商。
一级配套商、一级供应商	指	直接向整车厂商提供机动车零部件的厂商。

二级配套商	指	通过向一级配套商提供零部件从而间接为整车厂商配套机动车零部件的厂商。
OEM	指	整车配套市场，指汽车电子供应商直接为整车厂商或者汽车零部件系统供应商提供汽车电子产品配套，供整车厂商生产整车或维修使用。
AM	指	零售改装市场，又称为后装市场，即汽车售后改装市场和配件市场。
集成电子芯片	指	把一定数量的电子元件，如电阻、电容、晶体管等，以及这些元件之间的连线，通过半导体工艺集成在一起形成具有特定功能的电路，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构。
PCB 板	指	又称印刷电路板，用于实现电子元器件的电气连接。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	奥联电子	股票代码	300585
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京奥联汽车电子电器股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	奥联电子		
公司的外文名称（如有）	NanJing AoLian AE&EA Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）			
公司的法定代表人	刘军胜		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	薛娟华	姜红
联系地址	南京市江宁区将军大道德邦路 16 号	南京市江宁区将军大道德邦路 16 号
电话	025-52102633	025-52102633
传真	025-52102616	025-52102616
电子信箱	mail@njaolian.com	mail@njaolian.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）	192,802,103.36	143,097,972.84	34.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,290,298.76	25,561,847.73	18.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	29,241,917.09	24,938,726.76	17.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,151,345.92	10,352,261.75	85.00%
基本每股收益（元/股）	0.38	0.43	-11.63%
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.43	-11.63%
加权平均净资产收益率	6.92%	12.44%	-5.52%
	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）	578,530,930.74	570,782,816.12	1.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	419,087,879.74	419,786,902.96	-0.17%

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）	160,000,000
--------------------	-------------

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

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1893
-----------------------	--------

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

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）	-11,958.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,612,555.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	51,922.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	327,571.69	
少数股东权益影响额（税后）	276,566.56	
合计	1,048,381.67	--

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

公司报告期不存在非经常性损益项目。

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) 公司的主要产品与用途

1、主要产品及功能

公司以汽车动力电子控制零部件为主要发展方向，主要产品包括电子油门踏板总成、换挡控制器、低温启动装置、电子节气门、电磁螺线管和尿素加热管等。同时，公司产品还涉及部分车身控制部件，包括车用空调控制器、汽车门窗控制器。公司产品在多个细分领域拥有较强的市场竞争力。公司主要产品如下表所示：

分类		公司产品体系	
车身控制系统	动力电子控制	电子油门踏板总成	
		换挡控制器	
		电子节气门	
		低温启动装置（格栅加热器、火焰预热装置、燃油加热器、电热塞）	
		电磁螺线管	
		尿素加热管	
		线束	
	底盘电子控制	/	/
	车用空调控制器		

	车身电子控制		
		汽车门窗控制器	
车载电子电器	汽车信息系统	汽车信息系统、车载通信系统、上网设备等	/
	导航系统	导航系统、GPS定位系统等	/
	娱乐系统	汽车音响、数字视频系统等	/

(1) 电子油门踏板总成

传统的油门是通过驾驶员的踩踏，由油门拉索控制发动机油门的开合程度，从而决定供油量的大小。这种传统油门控制精度较差，燃油燃烧不充分，发动机负荷增大，也导致排放出的尾气含油量较高，因此不能适应现代发动机节能环保的要求。电子油门踏板总成比传统方式精确，发动机能够根据汽车的各种行驶信息，精确调节进入汽缸的燃油空气混合气，改善发动机的燃烧状况，从而提高汽车的动力性和经济性，有效降低尾气中的油含量。同时，电子油门踏板总成还可以设置各种功能来改善驾驶的安全性和舒适性。

公司生产的电子油门踏板总成产品在整车动力系统中的作用原理为：电子油门通过输出和踏板角度成比例的电信号给汽车控制单元（ECU），ECU根据汽车行驶的需要向节气门驱动执行单元（微型伺服电机）发出精确的节气门开度指令，从而实现平稳加速。

公司是国内电子油门行业标准起草单位之一（QC/T 977-2014《汽车电子油门踏板技术条件》），为多家国内整车厂配套。公司于2004年开发商用车油门踏板，以踏板式为主；2006年开始开发乘用车油门踏板。公司生产的电子油门踏板总成具有产品寿命周期长、稳定性高、防干扰能力强等优点。此外，公司将加大研发投入，不断和整车厂做技术交流，及时了解整车的发展方向，将技术不断升级。经过多年的发展，公司已成为电子油门自主品牌中最大的企业之一。

公司生产的电子油门踏板总成产品按照结构方式分为：踏板式、悬挂式、手动式。踏板式电子油门踏板总成一般用在商用车上；悬挂式电子油门踏板总成主要用在乘用车上；手动式电子油门踏板总成一般用在商用车上或改装车上。

电子油门踏板总成分类（按照结构方式）



踏板式电子油门踏板总成
(应用于商用车：一汽解放J5M)



悬挂式电子油门踏板总成
(应用于乘用车：通用新赛欧)



手动式电子油门踏板总成
(应用于中国重汽豪沃)

(2) 换挡控制器

换挡控制器是控制变速箱实现档位切换的装置。根据变速箱种类的不同，换挡控制器分为手动换挡控制器（Manual Transmission, 简称MT）、自动换挡控制器（Automatic Transmission, 简称AT）、机械式自动换挡控制器（Automated Manual Transmission, 简称AMT）、无极变速换挡控制器（Continuously Variable Transmission, 简称CVT）、双离合变速换挡控制器（Dual Clutch Transmission, 简称DCT）。

手动换挡控制器（MT）是手动档汽车的核心部件之一，其通过操纵换挡连杆将驾驶者的换挡意图通过拉索传递至变速箱端，进而拨动变速杆改变变速器内的齿轮啮合位置，改变传动比或方向，从而达到换挡的目的。手动换挡控制器主要作

用原理是通过机械拉索实现换挡的目的，其优点是：装手动换挡控制器的汽车提速比自动变速车快，加速性能好，同时经济省油。不过由于操纵复杂，在驾驶过程中，驾驶者的体力消耗比较大。目前，公司MT换挡控制器主要应用车型有：上汽通用赛欧、一汽A平台和夏利N5等。

机械式自动换挡控制器（AMT）是装配在以传统手动变速箱为基础把选档、换挡、离合器及相应发动机供油操纵用以微处理器为核心的控制器来实现自动换挡的汽车上。机械式自动换挡控制器将驾驶者意图通过逻辑信号传递给控制器，控制器依据当前汽车运行状况、路面情形及驾驶者的意图，自动判定变速箱的最佳档位及最佳换挡时机，最终通过控制发动机、变速箱、离合器完成自动换挡。机械式自动换挡控制器主要作用原理为：在传统固定轴式手动变速箱和干式离合器的基础上应用自动变速理论和先进的电子控制技术，通过电子控制单元控制执行机构实现车辆传动系统的自动操纵。目前，公司AMT换挡控制器主要应用车型有：海马M2丘比特、长安奔奔mini、江淮同悦和江淮瑞鹰等。

自动换挡控制器（AT）是自动挡汽车的核心部件之一，驾驶者不必配合离合器进行手动换挡，汽车根据自身车速信号及发动机转速信号来判定自动实现档位的增减，可以消除手动档汽车“顿挫”的换挡感觉。自动换挡控制器主要工作原理为：换挡意图通过霍尔原理实现电信号输出，并将电信号发送给TCU控制执行机构，实现换挡。自动换挡控制器具有换挡操作简单、驾驶舒适性高、减少驾驶者疲劳等优点，已成为现代轿车配置的一种方向。目前公司AT换挡控制器主要应用车型有：上汽通用赛欧、华晨中华M平台、华泰B11、华泰圣达菲和江淮和悦等。

广义上的自动变速箱还包括目前比较流行的无极变速箱（CVT）和双离合变速箱（DCT），公司针对这两种变速箱已经分别设计出相匹配的换挡控制器。CVT的优势最突出的是实现换挡平顺，DCT的优势最突出的是响应速度快。

随着消费者对汽车舒适性和智能化的要求不断提高，高性能的自动变速器逐步替代传统变速器成为整车市场的助理，自动变速器一般具有自动模式、手动模式、运动模式、经济模式、雪地模式等多种换挡策略，这些模式信号必须以电信号的形式传递给TCU才能实现，据此，整车对电子换挡器的需求日益凸显。

公司研发的电子换挡器将驾驶者的操纵意图转换成电信号，并从TCU处采集车速、发动机转速、变速器当前档位等相关信息进行内部逻辑判定，将档位切换的电信号反馈给TCU，最终控制变速器实现档位切换。

奥联电子目前已经研发并量产的电子换挡器主要有：旋钮式换挡器、电子排挡、按键式换挡器等产品。目前公司电子式换挡器主要应用车型有：众泰T600/700、上汽大通SV73/51、上汽五菱宝骏560等。

随着国家节能减排的要求，电动车风生水起，公司根据不同的主机厂的需求设计出电动车换挡器平台。主要有直排式和纵横式。目前公司电动车换挡器主要应用车型有：江淮纯电动车、江淮同悦、南京金龙、长安电动车。

公司于2006年投入开发一汽解放军车的AMT换挡控制器，经历几年发展，产品线已扩展到AT、MT、AMT、DCT、CVT以及电子式的旋钮换挡、电子排挡、换挡盒和电动车换挡器等产品，车型也从军车发展到商用车、乘用车及工程机械领域。目前，公司生产的换挡控制器产品具有能够承受200万次使用寿命要求、防水防尘试验等级满足IP67指标等优点。未来公司将开发重量更轻、尺寸更小、结构更可靠的产品，同时紧紧跟随主机厂和国家的要求，在新能源项目上开发结构更紧凑的换挡控制器。

此外，公司已经量产的旋钮式、按键式、推杆式的等目前应用于豪华车上的电子换挡器正在升级优化二代产品以响应市场车型升级换代的需求，满足主机厂智能化的需求。

换挡控制器分类



AT换挡控制器 (应用于华晨中华)	MT换挡控制器 (应用于上汽通用赛欧)	AMT换挡控制器 (应用于江淮同悦)	CVT换挡器 (应用于柳汽景逸)	DCT换挡器 (应用于通用五菱)
				
按键式线控换挡器 (应用于伊顿新能源客车)	旋钮式线控换挡器 (应用于众泰T600)	电子排挡 (应用于华晨M系列)	电动车换挡器 (应用于江淮纯电动车)	

(3) 车用空调控制器

汽车空调系统一般由取暖装置、制冷装置、通风净化装置和空调控制器装置等四部分组成，目的是对车厢内空气的温度（冷与热）、湿度、洁净度等进行调节。车用空调控制器通过判断车厢内这些环境，进行调节与控制取暖装置、制冷装置、通风净化装置，从而为驾驶员及乘客提供舒适环境空气处理过程，即车用空调控制器具备了控制制冷、供暖、通风、净化空气、加湿和除湿等多项功能。

公司生产的车用空调控制器产品分为三类：手动机械式空调控制器、电动电子式空调控制器、全自动式空调控制器。

手动机械式空调控制器是通过手动控制空调各个风口风速、风量、温度，面板与空调之间传动依靠机械结构实现。手动机械式是最早的空调控制器，与其他空调控制方式相比，不具备逻辑处理功能，手动控制手感稍差，档位感觉受机械情况限制，精度低。优点是价格相对便宜。

电动电子式空调控制器是将控制面板与空调主机之间的连接部分换成电控，执行原理基本与手动相同，但控制精度更精确。电动电子式空调一般不单独安装，通过在控制面板上增加触发式按键或者编码器、电位器式的电器件实现电动控制功能。电动电子式的特点是一般应用于较低配置汽车，具备一定简单逻辑处理功能，带电路板与CPU，电气线束连接，操作仍然较频繁，其价格低于自动空调控制器。

自动空调控制器是未来汽车发展的趋势。其工作原理是空调控制装置根据车室内温度、湿度、空气清洁度、人员及空气流动性等自主判断并调整空调的出风位置、风量，使车内空气始终处在人体舒适区域。自动空调控制器分为全自动式空调控制器和多温区自动式空调控制器。

全自动式空调控制器的特点是应用于较高配置汽车，带电路板与CPU，具备复杂逻辑处理功能，具有充分的环境状态信号输入。全自动式空调控制器操作简便易用、舒适性好，是空调将来的主流发展方向。多温区自动式空调控制器的特点是应用于高端汽车配置，有更多环境状态信号输入，操作上更加人性化。

汽车空调技术的发展主要表现在追求整个空调系统的小型轻量化，减少能源消耗和实现自动控制方面。目前全球空调都趋向于往自动化、提高舒适性、高效节能方向发展。公司在2004年开始研发空调控制器，从原先的手动空调发展至全自动空调，从商用车扩展至乘用车。经过多年的发展，目前公司产品已实现了智能控制。通过采用汽车总线技术，产品具备了高兼容性、通信更便捷和抗干扰能力强等多项优点。

车用空调控制器分类（按照系统方式）

	
<p>手动机械式空调控制器 (应用于乘用车马自达J36R)</p>	<p>电动电子式空调控制器 (应用于乘用车名爵MG3)</p>
	
<p>全自动式空调控制器 (应用于卡车一汽J6系列)</p>	<p>多温区式全自动空调控制器 (应用于乘用车海马B11)</p>

(4) 低温启动装置

低温启动装置主要用于柴油机，在我国，该产品多用于商用车。由于柴油的物理特性，低温条件下，燃料粘度增加而不利于燃油的雾化与燃烧，同时，润滑油流动性变差使各运动零部件阻力增大，再加上蓄电池工作能力降低等因素的影响，极易导致发动机启动困难、机件磨损、功率降低、燃料消耗增加和动力性能下降。低温启动装置能够达到加热空气、提高低温环境下柴油发动机启动能力的目的。

低温启动装置根据工作原理的不同，分为进气加热、水循环预热和缸内预热。公司生产的低温启动产品主要有：格栅加热器（金属、陶瓷）、火焰预热装置、燃油加热器和电热塞。

①进气加热系统产品

A.格栅加热器

格栅加热器系统是安装于发动机进气口的一种加热装置。在寒冷环境下，发动机启动的时候格栅加热器工作，利用其加热片产生的高温加热发动机进气管的空气，达到加热空气、提高低温环境下柴油发动机启动能力的目的。

格栅加热器的主要工作原理为：格栅预热系统为在低温环境下由ECU发出预热指令，控制继电器触点吸合，接通格栅加热器电路。

近年来，我国对发动机的排放要求逐步提高，在柴油机国IV排放标准实行后，格栅加热器成为了各大柴油机厂家较好的选择，逐步成为柴油机加热系统的主流，得到广泛运用。

公司是国内较早开始研发生产格栅加热器的公司之一，迄今为止已经研发出多种多款格栅加热器，与玉柴、潍柴、南京依维柯发动机等国内主要柴油机厂商建立了良好的合作关系。除了传统的汽车用柴油机，公司近年来也开发并且批量生产了适用于船用柴油机、工程机械柴油机等机型的格栅加热器。

B.火焰预热装置

火焰预热装置的工作原理是通过燃烧柴油来加热发动机吸入的空气，以提高发动机冷启动性能。完整的火焰预热装置

由电子控制器、火焰预热塞、温度传感器及油路四个部分构成。其中，电子控制器是火焰预热系统的核心部件，用来控制整个系统的开启、关闭、故障判断、故障报警等功能。火焰预热塞是系统的关键执行部件，安装在发动机的进气支管上，其发热体芯在前加热完成时表面温度将达到950℃-1050℃之间，在后加热时点燃柴油以达到预热的目的。

火焰预热装置目前是公司低温启动装置的主要产品，在市场上占有主导地位。迄今为止已广泛运用于玉柴、潍柴等柴油机，并且装配到福田、东风柳汽等主要商用车上。公司生产的火焰预热装置具有加热迅速、加热能力强等优点；此外，公司产品还具备维护方便、电能损耗低、不会影响电源起动系统的可靠性，以及能够使用于温度更低的环境（-40℃左右）等优势。

②水循环加热产品：燃油加热器

燃油加热器是通过燃油加热器附带的水泵将发动机体内的冷却液抽出，通过燃油加热器将其加热后再循环至发动机机体内，以此加热发动机，达到低温条件下启动发动机的目的。这种低温启动方式的整个加热过程需15-30min，能将发动机机体温度加热到50℃左右，此时发动机的机油也得以加热，机油的粘度降低，发动机在低温条件下的润滑条件改善，使发动机顺利启动。

燃油加热器的主要工作原理为：电动机带动油泵、助燃风扇及雾化器转动，油泵吸入的燃油经输油管送到雾化器，雾化后与助燃风扇吸入的空气在主燃烧室内混合，被炽热的电热塞点燃，在后燃烧室内充分燃烧后折返，经水套内壁的散热片，将热量传给水套夹层中的冷却液介质，被加热介质在水泵（或热对流）的作用下，在整个管路系统中循环，达到加热的目的。除了给发动机预热外，燃油加热器还有一个非常有效的作用就是给车内取暖。其产生的热量可以通过吹风口吹进车厢，起到在寒冷天气情况下给车内取暖的作用，故燃油加热器可以同时实现多种功能。

公司生产的燃油加热器使用寿命长，并具有热效率高、升温快、污染小、乘坐舒适、无异味、噪音低、不干燥、节油等优点。公司目前主要生产依维柯宝迪系列燃油加热器。

③缸内预热系统产品：电热塞

缸内预热系统是通过电热塞作为缸内预热系统的执行元件，在接收到ECU发出的加热指令后，在发动机缸内对缸口的进气进行直接加热。其具有预热时间短，使用寿命长、优化柴油机排放等优点，是中小型发动机的最佳选择。

缸内预热系统的主要工作原理为：缸体内预热由电热塞和预热控制器组成，ECU发出工作命令给预热控制器，预热控制器接通电热塞电路，电热塞开始预热，预热时间由ECU通过水温传感器所得到的温度及相关信息与控制设定。电热塞通电使发热体部分在短时间内温度升高到850℃以上，对发动机缸体内的燃油进行预热。预热控制器对电热塞的断路、短路、过电流等失效模式具有检测功能，并能把故障信号及时反馈给发动机ECU。

目前国内的电热塞主要应用于中小型柴油发动机，公司所设计研发的产品已经完成对此领域的覆盖。公司先后完成了发热体直径Φ5、Φ6等型号的开发，目前正在开发试制Φ4型号的电热塞。目前，公司的电热塞产品主要应用于江淮汽车、大柴、东风小康、三一、吉奥等多家企业的发动机产品上。公司现正与依维柯合作进行F1C发动机国产化的项目，后续将会继续跟随国际主流形势，研发瞬时启动系统（ISS）、压力传感器电热塞（PSG）等具有国际领先技术水平的新型电热塞。

低温启动装置产品使用特性对比表

特征	格栅加热器	火焰预热装置	燃油加热器	电热塞
预热方式	进气预热	进气预热	水循环预热	缸内预热
使用范围	欧II、III、IV机型	欧II、III机型； 特别建议不要在高海拔地区使用	客车、军车及特种车辆使用	中小型柴油发动机
适用类型	重中型柴油发动机	全系列柴油发动机	客车及特种车辆柴油发动机	中小型柴油发动机

产品优点	1.结构简单 2.成本较低 3.使用寿命长	1.加热效能高 2.能耗较低 3.独立控制	1.加热效能高 2.附带驾乘室取暖 3.对电瓶能耗低	1.预热时间较短 2.能耗较低 3.拆换方便
产品缺点	1.产品能耗大 2.加热片成型要求高	1.产品成本高 2.不适用国四 3.预热塞寿命短	1.产品成本高 2.预热时间较长 3.体积太大，安装难	1.不适合重型柴油机 2.产品一致性要求高

低温启动装置产品分类

			
格栅加热器	燃油加热器	电热塞	火焰预热装置

(5) 电子节气门

电子节气门是控制进入发动机空气量的可控阀门，上部是空气滤清器，下部是发动机缸体。其具体控制过程是在发动机工作时，加速踏板位置传感器将反映加速踏板位置的电信号传送给电子控制器，电子控制器根据此位置信号判断驾驶员的驾车意图，并参考发动机转速传感器、进气压力传感器及其它相关传感器的电信号，得到最佳的节气门开度参数，然后与当前的节气门位置进行比较。当节气门的开度与最佳开度参数不一致时，便输出控制信号，控制节气门驱动装置工作，将节气门调整到适当的开度。公司的电子节气门产品根据控制方式分为被动式节气门与主动式节气门。

公司于2010年开始进行电子节气门产品的研发，是国内自主品牌中较早从事主动式电子节气门研发的公司之一，目前已建立起完整的设计开发流程，拥有高新技术产品的认证，同时获得了实用新型专利。公司着眼于行业的未来发展趋势，紧跟世界各大主流电子节气门供应商，已成功开发了多款节气门产品，公司电子节气门产品性能在国内产品中处于领先地位，具有性能稳定、高可靠性、高灵敏度、产品性价比高等优势，并实现对著名的依维柯索菲姆发动机节气门进行批量供货。

电子节气门分类

	
主动式电子节气门	被动式电子节气门

(6) 电磁螺线管

电磁螺线管是电控硅油风扇的核心部件。电磁螺线管将采集的风扇转速信号输出给ECU，同时接收ECU信号来控制电控硅油风扇的转速。从而体现节能环保、降低系统噪声要求。

公司为国内首家开发电磁螺线管项目的自主零部件厂，主要为东风贝洱配套供货。公司生产的电磁螺线管产品具备多项优势，不仅增加了电容滤波保护、提高产品抗干扰性能，还具备了增加转速信号采集及输出功能。目前生产过程也已得到

德国贝洱公司认可并开始批量供货，产品在性能及价格上与进口件相比均占优势，公司后续有望通过德国贝洱公司进入欧洲市场，具备良好的市场前景。

电磁螺线管产品



电磁螺线管

(7) 汽车门窗控制器

汽车门窗控制器主要由电源、中控马达传感器、门控传感器、ACC点火开关电路组成。公司生产的汽车门窗控制器产品主要有左控制面板、右控制面板、门窗控制器。

根据客户的使用需求，公司生产的汽车门窗控制器可以实现以下功能：主驾驶和副驾驶门窗升降、主驾驶和副驾驶门锁控制、主驾驶和副驾驶后视镜调节、主驾驶和副驾驶广角镜调节以及主驾驶和副驾驶后视镜除霜等。

公司于2008年开始研发汽车门窗控制器产品，将来计划开发增设无线钥匙模块。目前，公司的产品防水防尘等级已达到IP53，性能较好。公司目前已搭建门窗耐久试验台架，能够真实的模拟车况，满足门窗耐久试验；在电气方面，公司推进了产品设计平台化建设，能够提高产品的稳定性、缩短开发周期，同时将研发更安全舒适的新型门窗控制器以适应发展趋势。

汽车门窗控制器产品



(8) 尿素加热管

尿素加热管产品主要应用于柴油发动机尾气后处理的SCR系统（选择性催化系统），该产品通过管路的加热能够在低温的条件下有效的防止管路内的尿素溶液出现结冰导致尿素溶液流通不畅的现象，从而保证尿素溶液的正常供给，确保SCR系统的正常运作。

随着柴油车日益广泛的应用和柴油车尾气排放标准的日益严格，柴油车辆在国III以后的发动机上都须使用尾气后处理装置。目前的SCR系统中用以传输尿素溶液的输送管路是普通的输送管，没有预热功能。在冬季寒冷的北方地区，输送管路中的尿素一旦被冰冻，则尾气后处理系统将无法正常投入工作，因此柴油机尾气后处理系统的尿素输送管路的保温加热功能得到应用。国III及以上标准的发动机主要以电控的控制方式，因此电加热的尿素加热管成为柴油机尾气后处理系统的首要选择。

公司生产的尿素加热管采用电加热方式，在管路外部附有加热装置，并通过车载电源及ECU控制管路的加热以降低尾

气排放。主要加热工作原理是尿素管的输送管路具有电加热功能，它用一种介质为32.5%尿素浓度的水溶液，通过车上特定的泵进行喷射，与发动机尾气中的氮氧化物起化学反应，以达到降低发动机排放的目的。通过这个过程可以使输送管路中的尿素—水溶液在结冰的情况下在设定的时间内完全融化，也可控制最高加热温度以保证尿素不会在高温下被分解，并且可以控制好电流大小使之与整车控制系统匹配，最终可达到保证尿素—水溶液在冰冻的环境下被顺利输送的目的。

尿素加热管在正常使用过程中需要承受SCR系统所提供的压力。为了更好的保护管路，公司采用了新一代自锁式尿素专用快速接头，具有较高的密封性、抗腐蚀性和良好的耐压性能。公司生产的尿素加热管接头内部密封材料采用聚四氟乙烯材料，能够有效抵抗尿素的强腐蚀性，保证密封性能的完好。

公司生产的尿素加热管具有结构制作简单、使用寿命长、性能精确、可靠性高等优点。在柴油发动机的尾气后处理系统中，公司的产品既具有输送尿素溶液的功能，又具有在尿素溶液冻结结冰的情况下进行加热融化的功能，并可对加热功率和温度进行严格控制。

公司于2008年开始进行尿素加热管产品的研发，目前已建立起完整的设计开发流程。产品已通过陕汽集团在黑河的试验，开始批量投入市场。目前，该产品已进入中联重工和陕汽集团等厂家。

尿素加热管产品



(9) 线束

汽车线束又称低压电线，是把电流导向汽车各部位的电装部品，可以将驾驶员的意图传达到汽车各方面，是汽车电路的网络主体。该产品由多根铜丝绞绕在一起，包裹在聚氯乙烯绝缘皮内，柔软而不容易折断。在目前，不管是高级豪华汽车还是经济型普通汽车，线束组成的形式基本是一样的，都由电线、接插件和包裹胶带组成。

线束可分为发动机线束、仪表板线束、车身线束、车门线束、前围线束、电瓶线束和空调线束等。

线束产品



2、研发业务

公司的研发实力较强。公司的研发模式分为受托研发和自主研发两种。在受托研发中，委托方按照合同约定支付研究开发费用和报酬，完成协作事项并按期接受研究开发成果。受托方即研究开发方的义务是合理使用研究开发费用，按期完成研究开发工作并交付成果，同时接受委托方必要的检查。受托研发的情况包括为客户小规模试制样品、开发模具。样品经检

验合格后委托方进行批量采购。

（二）汽车电子行业技术水平及技术特点、行业特有的经营模式及行业特征

1、行业技术水平及技术特点

汽车电子化是现代汽车发展的重要标志。现代汽车电子技术的应用不仅提高了汽车的动力性、经济性和安全性，还改善了汽车行驶的稳定性和舒适性，在推动汽车产业发展的同时也为电子产品开拓了更加广阔的市场。

随着汽车电子新技术的应用发展，全球汽车电子产业结构也不断调整，汽车电子产业链呈现多元化发展态势。一些大型一级零部件供应商如博世、德尔福等开始进入嵌入式系统开发、MCU/ECU模块开发并直接形成汽车电子产品的业务领域，造成新的产业链格局和竞争优势。而飞思卡尔等半导体厂商则通过直接和通用等整车厂商合作，或提供整套汽车电子解决方案等，形成新的技术市场介入模式。

为了满足整车多样化需求，汽车电子企业更多地参与到整车新产品开发全过程协同研发，以提升汽车电子自身技术水平。这样的多元化发展态势，不仅表明汽车电子在整车中的作用越来越凸显，价值占有比也越来越高，同时技术壁垒和垄断的形式也将呈现新的格局，同领域间厂商的竞争也将更加激烈。

2、行业特有的经营模式

根据汽车电子产品的市场销售渠道不同，可以将汽车电子市场分为整车配套市场（OEM市场，Original Equipment Manufacture）和零售改装市场（AM市场，Agile Manufacturing）。

（1）整车配套市场

整车配套市场又称为前装市场，是指汽车电子供应商直接为整车厂商或者汽车零部件系统供应商提供汽车电子产品配套，供整车厂商生产整车或维修使用。整车配套市场一般包括整车厂商的下属企业或者是经过整车厂商认证的汽车电子产品供应商生产。

整车配套市场是大部分汽车电子产品的主要销售渠道。由于整车厂商一般对配套厂商的产品质量要求很高，而且要经过一系列严格、复杂的认证程序，因此这一市场的进入壁垒相对较高。

（2）零售改装市场

零售改装市场又称为后装市场，即汽车售后改装市场和配件市场。汽车电子产品供汽车消费者维修或者改装汽车使用，市场需求主要取决于消费者的需求偏好。生产商可以是经过整车厂商认证的供应商，也可以是自行研发生产而未经汽车整车厂商认证的供应商。因此和整车配套市场相比，汽车电子产品的售后改装市场和配件市场相对比较容易进入。

综上，经过整车厂商认证的汽车电子产品供应商进入零售市场相当容易，并且具有规模经济效应，所以汽车电子产品零售市场通常由汽车整车厂商认证的供应商占据，尤其是汽车电子控制系统产品。

汽车电子市场分类与特征

内容	整车配套市场	零售改装市场
市场范围	汽车整车厂组装或汽车整车厂零部件维修	售后维修或售后改装、加装
生产厂商	整车厂商下属企业生产或通过认证的供应商生产	认证供应商生产或非认证供应商生产
需求影响因素	汽车整车产量	消费者需求偏好
市场进入壁垒	较高	较低

3、行业的周期性、区域性和季节性特征

(1) 行业周期性

汽车零部件行业与汽车整车行业存在密切联系，汽车整车行业的周期与国民经济的发展周期密切相关。因此，汽车零部件行业受到汽车整车行业、国民经济周期的波动影响而具有一定的周期性。

(2) 行业区域性

与整车企业布局相适应，目前全国汽车零部件产业已形成六大区域性集聚地带，即以哈、长、沈为中轴的东北地带，泛长三角洲，泛珠江三角洲，以武汉为中心并连接郑州、长沙形成的中南地带，以重庆、成都、柳州构成的西南三角区和环渤海湾经济区地带。汽车零部件产业的集群化可以使分工更精细、更专业化，信息更集中、更快捷，物流网络化效率提升，规模效应更容易体现，总体更有利于实现零部件产业规模化发展。

(3) 行业季节性

汽车零部件的季节性与汽车行业基金一致。由于汽车的生产 and 销售没有明显的季节性，所以汽车零部件行业的季节性也不明显。

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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	期末数较期初增长 78.92%，主要系公司增加在制工装的投资
其他流动资产	期末数较期初数增加 318.46%，主要系本年待摊费用增加所致。
其他非流动资产	期末数较期初数增加 914.94%，主要系大型固定资产设备预付款增加所致

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，公司核心竞争力未发生重大变化。公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、技术优势

公司是国家级高新技术企业，且设有省级工程技术研究中心，拥有独立的经上汽通用评估认定的产品试验室（SGM GP-10 认证）和经上汽大通汽车评估认定的实验室。公司也是中国电子油门行业标准《汽车电子油门踏板总成技术条件》起草单位之一、江苏省企业知识产权管理标准化示范合格单位。

报告期内，公司新增专利4项，正在申请且被受理专利26项。截至2017年06月30日，取得专利证书共计79项（其中发明专利9项，实用新型专利64项，外观设计专利6项），软件著作权16项，多项产品获得高新技术产品认证及技术创新奖。

公司将持续加大有效的研发投入，重视新产品的研发和现有产品的技术升级，将新产品研发作为公司保持核心竞争力的重要保证，根据市场需求和公司发展进行技术创新，确保公司技术的先进性，保持在市场上的竞争优势。

2、产品优势

公司是一家专业研发、生产、销售汽车电子电器零部件产品的高新技术企业，主要产品包括电子油门踏板总成、换挡控制器、车用空调控制器、低温启动装置和电子节气门等汽车关键部件。

目前，基于公司3-4年的螺线管技术研发储备，今年螺线管产品市场已经逐步打开，销售额跻身公司前十大客户之列。随着国家排放法规要求提高，螺线管作为节能减排方面的重要新兴产品将在更多车型、领域上得到推广应用。螺线管产品研发技术目前居于国内领先地位，主要供应东风贝洱热系统有限公司，随着技术的成熟，今年又取得了马勒贝洱热系统（济南）有限公司的供货资质。

随着消费者对汽车舒适性和智能化的要求不断提高，高性能的自动变速器逐步替代传统变速器成为整车市场的主力，公司研发的电子换挡器顺势而生，目前已经研发并量产的电子换挡器主要有：旋钮式换挡器、电子排挡、按键式换挡器等产品。目前公司电子式换挡器主要客户有：众泰汽车、上汽大通、上汽通用五菱等。

3、市场优势

经过十多年的发展，公司凭借良好的研发设计实力，可靠的产品品质及快速响应等优势，与上汽通用、依维柯、潍柴动力、广西玉柴、一汽解放、长城汽车、东风汽车、中国重汽、江淮汽车、华晨汽车、长安马自达、卡特彼勒、东风贝洱、伊顿、众泰汽车、上汽通用五菱、比亚迪等建立配套合作关系。

公司通过客户识别及资源配置调整，使市场结构不断优化。公司市场涵盖了外资品牌乘用车、自主品牌乘用车、商用车、发动机、空调系统厂家。市场结构多元化为企业进一步发展打下坚实基础，同时进一步提升了企业风险抵抗能力。

4、人才优势

优秀的人才是企业实现战略目标的基础，是企业持续发展的动力，公司历来都坚持“以人为本”的管理理念，努力提高员工的归属感和认同感。

公司注重人才培养，坚持多种措施人才引进及激励机制，通过外邀内训的方式，一方面充实和扩大公司的技术骨干团队，另一方面充分调动公司内部骨干培养专业人才，同时与东南大学、南京工程学院等各大院校，形成人才合作模式，从技术团队到蓝领队伍的建设，形成有效的人才输入机制。为适应公司高速发展的人才需要提供了强有力的支持。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，在全体员工的共同努力下，公司主营业务产品产销规模持续增长，营收整体朝良性发展，具体如下：

1. 业绩稳步增长、市场占有率稳步提升

2017年1-6月营业总收入为19280.21万元，较上年度增长34.73%；归属于上市公司股东的净利润为3029.03万元，较上年度增长18.5%。公司主营业务主要为电子油门踏板总成、换挡控制器、低温启动装置等汽车动力控制部件。2017年1-6月，电子油门踏板总成营业收入为7407.98万元，比上年同期增加10.11%；换挡控制器营业收入为4005.28万元，比上年同期增加31.67%；低温启动装置营业收入为3131.31万元，比上年同期增加60.16%。以上产品较去年同期相比，均取得了较大幅度增长。

公司在以质量可靠的产品、快速响应的服务在稳定老客户的同时，不断开拓并占领新的市场，2017年上半年新产品销售额占总销售额比例稳步提升，客户满意度也逐步提高，为公司后续稳定持续发展奠定了较好的基础。

2. 科学生产、降低成本

报告期内公司严格贯彻执行各类体系建设要求，提升质量管理水平和产品质量，同时继续推行持续改进和精益生产，通过强化生产计划管理，加强生产过程问题稽核，改进并消除了生产过程中诸多环节不增值的项目，优化生产工艺，加快生产节拍，减少了制造过程的浪费，降低了生产成本。

以募投项目为中心，通过产能优化、生产线配置及生产车间的设备布局调整，提高了生产效率。新增自动化设备，改进升级制造工艺，进一步优化了制造成本、产品质量，以规模化和智能化的生产为目标。

3. 技术创新、研发升级

奥联电子作为省级高新技术企业，重视新产品的研发和现有产品的技术升级，将新产品研发作为公司保持核心竞争力的重要保证，根据市场需求和公司发展进行技术创新，2017年1-6月研发投入为1380.52万元，占营业收入比例为7.16%，2017年上半年申请授权获得4项实用新型专利。通过对项目里程碑、关键节点的科学管控，完成量产项目55项，通过工艺不断优化、产品新材料研发、新技术改进及性能验证等科技手段大幅度降本，强化了研发成本管控，同时提升了产品核心竞争力。公司研发的电子换挡器已经应用于众泰汽车、上汽大通、上汽通用五菱等项目。

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	192,802,103.36	143,097,972.84	34.73%	主要系公司业务增长，导致收入增长所致
营业成本	114,046,151.34	83,262,104.62	36.97%	主要系收入增加导致成本增加所致
销售费用	12,164,349.75	9,481,814.25	28.29%	主要系公司收入增加相

				应物流费用和三包费增加所致
管理费用	30,485,244.06	20,290,951.23	50.24%	主要系研发支出和工资增加所致
财务费用	-255,488.52	107,041.78	-338.68%	主要系存款利息增加所致
所得税费用	6,516,328.13	3,714,854.79	75.41%	主要系公司本年利润增加，相应增加所得税费用所致
研发投入	13,805,201.37	8,246,324.73	67.41%	主要系公司增加研发人员，加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	19,151,345.92	10,352,261.75	85.00%	主要系公司加强应收账款和应付账款管理所致
投资活动产生的现金流量净额	-18,970,918.43	-10,487,250.46	80.90%	主要系公司增加固定资产投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	-34,232,297.92	-8,687,946.23	294.02%	主要系公司分配股利所致
现金及现金等价物净增加额	-34,051,870.43	-8,822,934.94	297.16%	主要系公司分配股利所致

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						
低温启动装置	31,313,104.16	17,338,619.54	44.63%	60.16%	62.37%	-3.07%
电子油门踏板总成	74,079,889.56	40,472,402.34	45.37%	10.11%	10.20%	-0.05%
换挡控制器	40,052,801.05	23,719,146.68	40.78%	31.67%	33.47%	-1.56%
车用空调控制器	25,431,089.09	18,747,235.15	26.28%	28.99%	29.96%	-1.01%

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	170,000,279.29	29.38%	12,342,138.71	2.16%	27.22%	主要系公司 2016 年 12 月发行新股获得募集资金所致
应收账款	126,322,872.03	21.84%	85,623,477.06	15.00%	6.84%	主要是公司业务增长所致
存货	68,340,215.36	11.81%	55,165,264.16	9.66%	2.15%	主要是公司业务增长所致
投资性房地产						
长期股权投资						
固定资产	98,068,503.42	16.95%	98,617,623.83	17.28%	-0.33%	
在建工程	7,397,262.93	1.28%	4,134,493.90	0.72%	0.56%	主要系公司自制工装增加所致
短期借款						
长期借款						
其他非流动资产	14,924,539.30	2.58%	1,759,228.88	0.31%	2.27%	主要是购置固定资产预付款项所致
应付票据	19,193,800.25	3.32%	5,192,000.00	0.91%	2.41%	主要是公司增加自开票据结算所致

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	136,096.30	银行承兑汇票保证金
应收票据	17872587.24	质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	43,271,175.82	房屋建筑物用于借款抵押（注）
无形资产	14,210,215.37	土地使用权用于借款抵押（注）
合 计	<u>66,640,479.18</u>	

[注]公司期末已无借款。公司于2015年11月16日与中国农业银行股份有限公司南京江宁分行签署最高额抵押合同(合同编号: 32100620150012082), 抵押物为厂房及土地, 期限为2015年11月16日至2017年11月16日。截止2017年06月30日, 最高额抵押合同尚未解除。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

公司报告期无募集资金使用情况。

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	17,583.22
报告期投入募集资金总额	1,564.5
已累计投入募集资金总额	2,005.11
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	
募集资金总体使用情况说明	
截止到报告期末募集资金累计使用 2005.11 万元，其中年产 300 万套电子油门踏板总成自动化生产线建设项目累计使用 778.79 万元，年产 100 万套换挡控制器自动化生产线建设项目累计使用 964.70 万元，年产 50 万套欧 IV 及以上低排放发动机电子节气门自动化生产线建设项目累计使用 248.21 万元，研发中心扩建项目累计使用 13.41 万元	

(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											
年产 300 万套电子油门踏板总成自动化生产线建设项目	否	4,628.03	4,628.03	618.82	778.79	17.43%				是	否
年产 100 万套换挡控制器自动化生产线建设项目	否	5,744.75	5,744.75	824.76	964.7	17.21%				是	否
年产 50 万套欧 IV 及以上低排放发动机电子节气门自动化生产线建设项目	否	3,671.49	3,671.49	107.51	248.21	6.25%				是	否
研发中心扩建项目	否	3,538.95	3,538.95	13.41	13.41	0.40%				是	否
承诺投资项目小计	--	17,583.22	17,583.22	1564.5	2,005.11	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--						--	--		--	--
合计	--	17,583.22	17,583.22	1564.5	2,005.11	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
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	适用 截止 2017 年 6 月 30 日,本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 440.60 万元,具体情况如下: 年产 300 万套电子油门踏板总成自动化生产线建设项目预先投入 159.97 万元, 年产 100 万套换挡控制器自动化生产线建设项目预先投入 139.94 万元, 年产 50 万套欧 IV 及以上低排放发动机电子节气门自动化生产线建设项目预先投入 140.69 公司于 2017 年 5 月对预先投入的资金进行了置换, 置换的总金额是 440.60 万元
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金中, 按照股东会审议通过现金理财金额 8200 万, 剩余部分存放在银行账户中, 将继续用于募投资金的后续资金支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

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
广发银行江宁支行	无	否	保本	4,500	2017年05月19日	2017年08月18日	保底浮动收益率		是		93.38	
招商银行鼓楼分行	无	否	保本	3,700	2017年05月25日	2017年08月24日	保底浮动收益率		是		64.75	

合计	8,200	--	--	--	0	--		158.13	0
委托理财资金来源	公司通过董事会，监事会，股东大会审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司在确保不影响募集资金投资项目建设的情况下，使用不超过 16000 万元的暂时闲置资金进行现金管理。								
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 04 月 21 日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2017 年 05 月 16 日								
委托理财情况及未来计划说明									

公司报告期不存在委托理财。

（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
传动公司	子公司	制造汽车配	10000000.00	2,707,743.80	1,014,179.39	488,425.65	413,601.49	479,964.11

		件						
模具公司	子公司	制造汽车配件	2304024.51	109,873.89	-7,440,613.57		13,668.30	13,668.30
奥联技术公司	子公司	研发汽车软件	4000000.00	2,203,464.11	1,708,586.18	933,666.49	-1,471,150.29	-561,429.56
奥联新能源公司	子公司	制造新能源汽车配件	10000000.00	14,456,378.73	7,494,484.95	4,924,496.52	911,728.58	739,704.66
奥联国际公司	子公司	汽车配件进出口贸易	1000000.00	2,576,447.96	879,970.36	3,789,300.34	-4,023.02	-4,038.01

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

1、原材料上升风险

受市场供求关系影响，包装材料、塑料粒子价格出现了一定的上涨，对公司的产品成本控制产生了一定影响，从本行业来看，近几年来受塑料粒子价格波动较大，对企业盈利有一定的影响，另为进一步压缩成本提高产品竞争力，整车制造商在关键零部件的采购中执行更为严格的价格筛选策略。

公司将着手通过工艺改进、生产自动化的导入、集中采购、运用新技术，寻求新材料等的手段严格管控成本，将原材料影响降到最低。

2、人力成本上升，高层次人才引进存在一定困难

汽车零部件产业特别是汽车电子产业属于技术密集型产品，技术先行对公司的生存与发展具有决定性作用，公司的技术进步需要有一支高素质的研发团队。业内对优秀技术人才的争夺较为激烈，优秀技术人员流失会损害公司核心竞争力，不利于稳定技术及管理队伍。

公司将不断完善人力资源管理制度，寻求更有效的管理模式，完善激励机制稳固核心团队。同步开展产学研合作，与东南大学、南京工程学院等高校加强人才合作培养，寻求与更多高校的人才合作模式，为公司发展储备更多研发及管理人员。

3、市场竞争愈加激烈

近几年来，随着汽车产销量的快速增长和汽车保有量的不断增加，以及新兴城市的发展，大力推动了整个汽车消费的快速增长，促使对汽车零部件的消费需求不断增加，汽车零部件作为汽车产业的重要组成部分，市场空间汽车电子零部件行业竞争愈发激烈，外资和合资企业凭借其资本、技术、管理、内部配套等优势，拥有较大的市场份额，同时随着国家对汽车安全、排放、质量等要求的提升，汽车电子零部件企业面临着加大研发创新，提升产品核心技术含量，保持竞争优势的风险。

公司将持续加大有效的研发投入，重视新产品的研发和现有产品的技术升级，将新产品研发作为公司保持核心竞争力的重要保证，根据市场需求和公司发展进行技术创新，建立完善的技术创新机制，确保公司技术的先进性，保持在市场上的竞

争优势，参与整车的同步研发，为汽车整车制造企业提供专业化的供货服务，与整车制造企业保持长期、稳定的合作关系。

4、行业政策变化风险

由于能源问题及环境污染问题日益显著，国家近几年大力提倡发展新能源汽车，对传统的汽车行业发展构成一定冲击。公司基于传统汽车开发的产品需要不断转型升级，开发新的适应新能源汽车的新产品，否则，将面临可持续发展的风险。

公司在改善优化现有产品体系的同时，投入研发力量研究新能源配套产品，成立了以新能源产品为主的控股子公司，经过研发人员的不懈努力，已逐步向主机厂进行批量配套，预计2017年新能源产品将成为一个新的盈利点。

5、公司快速扩张导致的管理风险

公司自成立以来，业务发展势头良好，经营业绩保持较快增长，资产和人员结构稳定，已建立起较为完善的现代企业管理制度，拥有独立的供销体系，并根据自身企业的实际情况制定了一系列行之有效的规章制度。但随着公司规模的不不断扩大，特别是本次募集资金到位和投资项目实施后，公司的资产、业务、机构和人员将进一步扩张，将在战略规划，资源整合、技术研发、市场开拓、内部控制等方面对公司管理层提出了更高的要求，增加公司管理与运作的难度。如果管理层不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而适时调整、完善，将会给公司带来一定的管理风险。

公司将加强人才培养，适时调整、完善组织模式和管理制度，形成一支强有力的管理团队，建立完善的内部控制流程和有效的监督机制，以不断适应业务需求及市场变化情况，积极防范和应对风险。

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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.61%	2017 年 02 月 09 日	2017 年 02 月 09 日	巨潮资讯网发布了《2017 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2017-011
2016 年年度股东大会	年度股东大会	60.71%	2017 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 16 日	巨潮资讯网发布了《2016 年度股东大会决议公告》公告编号：2017-039

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

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

四、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。

五、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

六、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

七、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。

八、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

九、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、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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。

十四、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂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

不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	60,000,000	75.00%	0	0	60,000,000	0	60,000,000	120,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	60,000,000	75.00%	0	0	60,000,000	0	60,000,000	120,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	15,984,000	19.98%	0	0	15,984,000	0	15,984,000	31,968,000	19.98%
境内自然人持股	44,016,000	55.02%	0	0	44,016,000	0	44,016,000	88,032,000	55.02%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%	0	0	20,000,000	0	20,000,000	40,000,000	25.00%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%	0	0	20,000,000	0	20,000,000	40,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	80,000,000	100.00%	0	0	80,000,000	0	80,000,000	160,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年5月16日，公司2016年度股东大会审议通过了2016年度权益分派方案：以2016年12月31日的公司总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.00元（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次权益分派股权登记日为：2017年6月7日，除权除息日为：2017年6月8日，分红前公司总股本为80,000,000股，分红后总股本增至

160,000,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2017年4月21日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于公司2016年度利润分配预案》的议案。公司2016年度利润分配预案为：拟以2016年12月31日的公司总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.00元（含税）。同时，拟以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2017年5月16日，公司2016年度股东大会审议通过了以上权益分派方案。

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

报告期，公司以资本公积向全体股东每10股转增10股，公司总股本由80,000,000股增加至16,000,000股，股份变动导致归属于公司普通股股东的每股净资产相应减少。但根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号》，公司本次变动不影响本报告期基本每股收益和稀释每股收益。

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
刘军胜	29,076,000	0	29,076,000	58,152,000	首发前个人类限售股	2019.12.31
刘爱群	5,670,000	0	5,670,000	11,340,000	首发前个人类限售股	2019.12.31
霍尔果斯凯风进取创业投资有限公司	4,500,000	0	4,500,000	9,000,000	首发前机构类限售	2017.12.30
常州金茂新兴产业创业投资合伙企业（有限合伙）	3,600,000	0	3,600,000	7,200,000	首发前机构类限售	2017.12.30
成都晟唐银科创业投资企业（有限合伙）	2,700,000	0	2,700,000	5,400,000	首发前机构类限售	2017.12.30
江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）	2,592,000	0	2,592,000	5,184,000	首发前机构类限售	2018.2.13
南京奥联投资管理中心（有限合	2,592,000	0	2,592,000	5,184,000	首发前机构类限售	2018.2.13

伙)					售	
汪健	2,340,000	0	2,340,000	4,680,000	首发前个人类限售股	2017.12.30
涂平华	2,190,000	0	2,190,000	4,380,000	首发前个人类限售股	2017.12.30
刘毅浩	2,190,000	0	2,190,000	4,380,000	首发前个人类限售股	2017.12.30
吴芳	2,190,000	0	2,190,000	4,380,000	首发前个人类限售股	2017.12.30
彭凤英	360,000	0	360,000	720,000	首发前个人类限售股	2017.12.30
合计	60,000,000	0	60,000,000	120,000,000	--	--

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		13,107	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
刘军胜	境内自然人	36.35%	58,152,000	29076000	58,152,000	0	质押	5,200,000
刘爱群	境内自然人	7.09%	11,340,000	5670000	11,340,000	0		
霍尔果斯凯风进取创业投资有限公司	境内非国有法人	5.63%	9,000,000	4500000	9,000,000	0		
常州金茂新兴产业创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.50%	7,200,000	3600000	7,200,000	0		
成都晟唐银科创业投资企业（有限	境内非国有法人	3.38%	5,400,000	2700000	5,400,000	0		

合伙)								
江苏新材料产业创业投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.24%	5,184,000	259200	5,184,000	0		
南京奥联投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.24%	5,184,000	259200	5,184,000	0		
汪健	境内自然人	2.93%	4,680,000	234000	4,680,000	0		
涂平华	境内自然人	2.74%	4,380,000	219000	4,380,000	0		
刘毅浩	境内自然人	2.74%	4,380,000	219000	4,380,000	0		
吴芳	境内自然人	2.74%	4,380,000	219000	4,380,000	0		
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	上述股东中刘军胜与刘爱群为兄妹关系,除此之外,其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系。							
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					
李欣	689,534	人民币普通股	689,534					
戴林根	404,300	人民币普通股	404,300					
刘大姐	325,100	人民币普通股	325,100					
王珑	270,500	人民币普通股	270,500					
张建平	177,700	人民币普通股	177,700					
范兴雨	155,200	人民币普通股	155,200					
南京雷奥投资管理有限公司-雷奥 2 期证券投资基金	141,400	人民币普通股	141,400					
张继松	140,000	人民币普通股	140,000					
吴嫵	113,800	人民币普通股	113,800					
陈剑敏	113,100	人民币普通股	113,100					
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	公司前 10 名无限售条件股东中:李欣通过普通证券账户持有 0 股,通过中信建设证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 689,534 股。
-------------------------------	---

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

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
周志华	副总经理	解聘	2017 年 03 月 22 日	主动离职
汪健	财务总监	解聘	2017 年 04 月 21 日	工作变动
李光银	财务总监	聘任	2017 年 04 月 21 日	
卢新田	副总经理	聘任	2017 年 04 月 21 日	
张凌露	副总经理	聘任	2017 年 04 月 21 日	

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：南京奥联汽车电子电器股份有限公司

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	170,000,279.29	206,564,053.42
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	53,959,688.09	46,455,841.01
应收账款	126,322,872.03	112,490,454.29
预付款项	3,160,317.13	3,462,027.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,725,083.57	4,852,713.18
买入返售金融资产		
存货	68,340,215.36	61,329,900.77

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	855,913.29	204,536.67
流动资产合计	426,364,368.76	435,359,527.27
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	7,862,200.00	7,862,200.00
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	98,068,503.42	96,911,747.23
在建工程	7,397,262.93	5,372,545.27
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	17,940,380.45	17,482,340.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,051,080.16	1,099,386.47
递延所得税资产	4,922,595.72	5,224,578.02
其他非流动资产	14,924,539.30	1,470,491.78
非流动资产合计	152,166,561.98	135,423,288.85
资产总计	578,530,930.74	570,782,816.12
流动负债：		
短期借款		
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	19,193,800.25	7,564,016.08

应付账款	83,973,205.17	85,601,067.01
预收款项	3,226,704.30	1,171,845.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,820,254.92	7,602,094.36
应交税费	7,544,562.20	7,358,882.77
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,505,020.71	16,887,856.86
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	131,263,547.55	126,185,762.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	17,133,105.37	14,949,370.05
递延收益	6,458,758.21	5,458,758.21
递延所得税负债	736,719.89	644,104.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,328,583.47	21,052,232.28
负债合计	155,592,131.02	147,237,994.86
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	129,800,428.80	208,789,750.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,263,124.00	14,263,124.00
一般风险准备		
未分配利润	115,024,326.94	116,734,028.18
归属于母公司所有者权益合计	419,087,879.74	419,786,902.96
少数股东权益	3,850,919.98	3,757,918.30
所有者权益合计	422,938,799.72	423,544,821.26
负债和所有者权益总计	578,530,930.74	570,782,816.12

法定代表人：刘军胜

主管会计工作负责人：李光银

会计机构负责人：王海玉

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	165,953,428.97	198,377,073.95
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	53,803,303.09	45,844,777.05
应收账款	124,351,858.45	111,135,550.89
预付款项	1,954,050.41	2,664,913.05
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,923,176.47	15,494,227.38
存货	64,558,480.86	59,263,489.23
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	418,018.93	77,210.67
流动资产合计	424,962,317.18	432,857,242.22

非流动资产：		
可供出售金融资产	7,862,200.00	7,862,200.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,528,186.00	11,528,186.00
投资性房地产		
固定资产	97,047,605.64	95,960,154.84
在建工程	7,397,262.93	5,372,545.27
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	17,847,232.04	17,378,361.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	911,422.09	1,071,822.37
递延所得税资产	6,965,505.19	5,966,888.53
其他非流动资产	14,580,739.30	922,252.50
非流动资产合计	164,140,153.19	146,062,410.58
资产总计	589,102,470.37	578,919,652.80
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	19,193,800.25	7,564,016.08
应付账款	106,779,198.92	100,419,955.12
预收款项	1,459,329.20	1,159,658.00
应付职工薪酬	6,255,113.42	6,842,093.09
应交税费	5,957,973.11	6,551,934.86
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,378,325.82	16,277,241.73
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	149,023,740.72	138,814,898.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	18,068,211.42	15,885,276.10
递延收益	6,458,758.21	5,458,758.21
递延所得税负债	736,719.89	644,104.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,263,689.52	21,988,138.33
负债合计	174,287,430.24	160,803,037.21
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	131,496,053.63	210,485,375.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,263,124.00	14,263,124.00
未分配利润	109,055,862.50	113,368,115.98
所有者权益合计	414,815,040.13	418,116,615.59
负债和所有者权益总计	589,102,470.37	578,919,652.80

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	192,802,103.36	143,097,972.84
其中：营业收入	192,802,103.36	143,097,972.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	158,913,806.02	115,130,959.40
其中：营业成本	114,046,151.34	83,262,104.62
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	1,882,535.37	1,098,948.26
销售费用	12,164,349.75	9,481,814.25
管理费用	30,485,244.06	20,290,951.23
财务费用	-255,488.52	107,041.78
资产减值损失	591,014.02	890,099.26
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）		
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	1,358,811.31	587,778.02
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,247,108.65	28,554,791.46
加：营业外收入	1,706,087.89	217,519.88
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	53,567.97	9,289.35
其中：非流动资产处置损失	11,958.18	6,125.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,899,628.57	28,763,021.99
减：所得税费用	6,516,328.13	3,714,854.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,383,300.44	25,048,167.20

归属于母公司所有者的净利润	30,290,298.76	25,561,847.73
少数股东损益	93,001.68	-513,680.53
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	30,383,300.44	25,048,167.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,290,298.76	25,561,847.73
归属于少数股东的综合收益总额	93,001.68	-513,680.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.43
（二）稀释每股收益	0.38	0.43

法定代表人：刘军胜

主管会计工作负责人：李光银

会计机构负责人：王海玉

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	187,941,296.11	142,172,337.97
减：营业成本	116,718,495.68	84,705,884.33
税金及附加	1,644,965.50	1,023,378.34
销售费用	12,002,648.26	9,421,055.94
管理费用	26,042,804.38	17,322,885.25
财务费用	-255,610.91	118,069.65
资产减值损失	859,152.18	666,775.11
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,928,841.02	28,914,289.35
加：营业外收入	869,098.90	117,519.88
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	14,794.40	9,289.35
其中：非流动资产处置损失	11,958.18	6,125.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,783,145.52	29,022,519.88
减：所得税费用	4,095,399.00	3,811,680.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,687,746.52	25,210,839.03
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	27,687,746.52	25,210,839.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	116,508,988.14	98,698,766.50
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	1,356,533.21	587,778.02
收到其他与经营活动有关的现金	3,399,872.53	3,235,696.61

经营活动现金流入小计	121,265,393.88	102,522,241.13
购买商品、接受劳务支付的现金	35,808,473.84	40,304,537.51
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	38,411,987.21	29,021,865.29
支付的各项税费	19,828,420.61	13,938,743.58
支付其他与经营活动有关的现金	8,065,166.30	8,904,833.00
经营活动现金流出小计	102,114,047.96	92,169,979.38
经营活动产生的现金流量净额	19,151,345.92	10,352,261.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,970,918.43	10,487,250.46
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		
投资活动现金流出小计	18,970,918.43	10,487,250.46
投资活动产生的现金流量净额	-18,970,918.43	-10,487,250.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,352,955.85
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,352,955.85

取得借款收到的现金		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		21,352,955.85
偿还债务支付的现金	30,233,869.46	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,998,428.46	40,902.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	34,232,297.92	30,040,902.08
筹资活动产生的现金流量净额	-34,232,297.92	-8,687,946.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-34,051,870.43	-8,822,934.94
加：期初现金及现金等价物余额	203,916,053.42	21,165,073.65
六、期末现金及现金等价物余额	169,864,182.99	12,342,138.71

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	113,778,747.48	97,475,861.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,551,052.53	3,096,464.58
经营活动现金流入小计	116,329,800.01	100,572,325.80
购买商品、接受劳务支付的现金	37,138,364.16	43,290,899.81
支付给职工以及为职工支付的现金	32,055,852.95	24,919,975.83
支付的各项税费	17,700,218.41	13,231,649.25
支付其他与经营活动有关的现金	6,146,797.65	7,493,254.48
经营活动现金流出小计	93,041,233.17	88,935,779.37
经营活动产生的现金流量净额	23,288,566.84	11,636,546.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,968,010.20	9,400,805.67
投资支付的现金		6,820,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,670,000.00
投资活动现金流出小计	18,968,010.20	17,890,805.67
投资活动产生的现金流量净额	-18,968,010.20	-17,890,805.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,233,869.46	40,902.08
支付其他与筹资活动有关的现金	3,998,428.46	
筹资活动现金流出小计	34,232,297.92	30,040,902.08
筹资活动产生的现金流量净额	-34,232,297.92	-10,040,902.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-29,911,741.28	-16,295,161.32
加：期初现金及现金等价物余额	195,729,073.95	20,125,550.79
六、期末现金及现金等价物余额	165,817,332.67	3,830,389.47

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	80,000,000.00				208,789,750.78				14,263,124.00		116,734,028.18	3,757,918.30	423,544,821.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				208,789,750.78				14,263,124.00		116,734,028.18	3,757,918.30	423,544,821.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,000,000.00				-78,989,321.98						-1,709,701.24	93,001.68	-606,021.54
（一）综合收益总额											30,290,298.76	93,001.68	30,383,300.44
（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											-32,000,000.00		-32,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-32,000,000.00		-32,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	80,000,000.00												0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,000,000.00												0.00
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					1,010,678.02								1,010,678.02
四、本期期末余额	160,000,000.00				129,800,428.80				14,263,124.00		115,024,326.94	3,850,919.98	422,938,799.72

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	60,000,000.00				52,804,580.11				9,343,823.45		70,552,099.61	1,895,607.15	194,596,110.32	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				52,804,580.11				9,343,823.45		70,552,099.61	1,895,607.15	194,596,110.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,000,000.00				155,985,170.67				4,919,300.55		46,181,928.57	1,862,311.15	228,948,710.94
(一)综合收益总额											51,101,229.12	-887,688.85	50,213,540.27
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				155,985,170.67							2,750,000.00	178,735,170.67
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				155,985,170.67							2,750,000.00	178,735,170.67
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									4,919,300.55		-4,919,300.55		
1. 提取盈余公积									4,919,300.55		-4,919,300.55		
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													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				208,789,750.78			14,263,124.00		116,734,028.18	3,757,918.30	423,544,821.26	

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	80,000,000.00				210,485,375.61				14,263,124.00	113,368,115.98	418,116,615.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				210,485,375.61				14,263,124.00	113,368,115.98	418,116,615.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	80,000,000.00				-78,989,321.98					-4,312,253.48	-3,301,575.46
（一）综合收益总额										27,687,746.52	27,687,746.52
（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										-32,000,000.00	-32,000,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-32,000,000.00	-320,000,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	80,000,000.00					-80,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,000,000.00					-80,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						1,010,678.02					1,010,678.02	
四、本期期末余额	160,000,000.00					131,496,053.63				14,263,124.00	109,055,862.50	414,815,040.13

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	60,000,000.00				54,500,204.94				9,343,823.45	69,094,411.01	192,938,439.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				54,500,204.94				9,343,823.45	69,094,411.01	192,938,439.40

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	20,000,000.00				155,985,170.67				4,919,300.55	44,273,704.97	225,178,176.19
(一)综合收益总额										49,193,005.52	49,193,005.52
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				155,985,170.67						175,985,170.67
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				155,985,170.67						175,985,170.67
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									4,919,300.55	-4,919,300.55	
1. 提取盈余公积									4,919,300.55	-4,919,300.55	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				210,485,375.61				14,263,124.00	113,368,115.98	418,116,615.59

三、公司基本情况

(一) 公司概况

南京奥联汽车电子电器股份有限公司(以下简称公司或本公司), 前身系南京奥联汽车电子电器有限公司(以下简称原公司), 原公司由刘军胜、董国庆共同出资设立, 于2001年6月21日在南京市江宁区工商行政管理局登记注册, 取得注册号为320121000033620号的企业法人营业执照。公司统一社会信用代码为913201007260974891; 公司注册地: 南京市江宁区谷里街道东善桥工业集中区。法定代表人: 刘军胜。公司现有注册资本为人民币160,000,000.00元, 总股本为160,000,000.00股, 每股面值人民币1元。其中: 有限售条件的流通股份A股120,000,000.00股; 无限售条件的流通股份A股40,000,000.00股。公司股票于2016年12月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

原公司设立时注册资本50万元, 其中: 刘军胜出资35万元, 占注册资本的70%; 董国庆出资15万元, 占注册资本的30%。经历次股权转让和增资后, 截止2011年12月31日, 原公司注册资本11,933,174.22元。其中: 刘军胜出资7,100,238.66元, 占注册资本的59.50%; 刘爱群出资1,521,479.72元, 占注册资本的12.75%; 汪开好出资507,159.90元, 占注册资本的4.25%; 涂平华出资507,159.90元, 占注册资本的4.25%; 吴芳出资507,159.90元, 占注册资本的4.25%; 苏州凯风进取创业投资有限公司(2014年8月5日更名为霍尔果斯凯风进取创业投资有限公司)出资894,988.07元, 占注册资本的7.50%; 成都晟唐银科创业投资企业(有限合伙)出资536,992.84元, 占注册资本的4.50%; 苏州新康投资集团有限公司出资357,995.23元, 占注册资本的3.00%。

2012年3月20日, 根据公司股东会决议, 原公司增加注册资本162.72万元, 其中燕军认缴出资81.36万元, 常州金茂新兴产业创业投资合伙企业(有限合伙)认缴出资81.36万元。此次变更后, 原公司注册资本变更为13,560,374.22元。

2012年3月31日, 根据公司股东会决议, 刘军胜将其所持有的原公司股权40.68万元转让给燕军, 12.20万元转让给苏州凯风进取创业投资有限公司, 4.88万元转让给苏州新康投资集团有限公司; 刘爱群将其所持有的原公司股权20.34万元转让给苏州优瑞投资管理合伙企业(有限合伙), 3.66万元转让给成都晟唐银科创业投资企业(有限合伙); 涂平华、汪开好、吴芳分别将其所持有的原公司股权1.22万元转让给成都晟唐银科创业投资企业(有限合伙)。此次变更后, 公司注册资本不变。

2012年9月26日, 根据原公司股东会决议和发起人协议, 原公司整体变更为股份有限公司, 申请登记的注册资本为6,000万元, 由原公司全体股东共同发起设立。全体股东以原公司2012年4月30日为基准日经审计的净资产折合股本6,000万股。其中: 刘军胜出资2,886万元, 占注册资本的48.10%; 刘爱群出资567万元, 占注册资本的9.45%; 汪开好出资219万元, 占注册资本的3.65%; 涂平华出资219万元, 占注册资本的3.65%; 吴芳出资219万元, 占注册资本的3.65%; 苏州凯风进取创业投资有限公司出资450万元, 占注册资本的7.50%; 成都晟唐银科创业投资企业(有限合伙)出资270万元, 占注册资本的4.50%; 苏州新康投资集团有限公司出资180万元, 占注册资本的3.00%; 燕军出资540万元, 占注册资本的9.00%; 常州金茂新兴产业创业投资合伙企业(有限合伙)出资360万元, 占注册资本的6.00%; 苏州优瑞投资管理合伙企业(有限合伙)出资90万元, 占注册资本的1.50%。此次变更后, 公司注册资本为人民币6,000万元, 总股本为6,000万股(每股面值人民币1元)。

2013年10月21日, 根据股权转让协议, 股东燕军将其持有的3%股份计股本180万元转让与汪健, 股东苏州新康投资集团有限公司将其持有的0.36%股份计股本21.60万元转让与股东刘军胜。此次变更后, 公司注册资本不变。

2013年11月21日, 根据公司股东大会决议, 公司申请减少注册资本518.40万元, 其中减少苏州新康投资集团有限公司出资158.40万元, 减少燕军出资360万元。此次变更后, 公司注册资本变更为5,481.60万元。

2014年1月28日, 根据股权转让协议, 股东汪开好将其持有的4%股份计股本219万元转让给刘毅浩。

2014年6月30日, 根据股权转让协议, 股东苏州优瑞投资管理合伙企业将其持有0.66%股份计股本36万元转让给彭凤英。

2014年10月26日, 根据股权转让协议, 股东苏州优瑞投资管理合伙企业将其持有0.98%股份计股本54万元转让给汪健。

2014年12月31日, 根据公司股东大会决议, 公司增加注册资本518.40万元, 其中江苏新材料产业投资企业(有限合伙)认缴出资259.20万元, 南京奥联投资管理中心(有限合伙)认缴出资259.20万元。此次变更后, 公司注册资本变更为6,000万元。

2016年12月26日, 根据公司股东大会决议、公司章程和中国证监会“证监许可[2016]2990号”文《关于核准南京奥联汽车电子电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准以及招股说明书, 公司向社会公开发行人民币普通股2,000万股, 每股面值人民币1元, 增加注册资本人民币20,000,000.00元, 变更后的注册资本为人民币80,000,000.00元。

2017年5月16日召开的2016年度股东大会审议通过2016年年度权益分派方案, 以公司现有总股本80,000,000股为基数, 以资本公积金向全体股东每10股转增10股, 本次权益分派后总股份增至160,000,000股。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的规范的治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设产品开发部、生产部、财务部、采购部、质量部、物流部、市场销售部等主要职能部门，拥有南京奥联动力传动科技有限公司（以下简称“传动公司”）、南京奥联精密塑胶模具有限公司（以下简称“模具公司”）、南京卓远电子电器有限公司（以下简称“卓远公司”）、南京奥联汽车电子技术有限公司（以下简称“奥联技术公司”）、南京奥联新能源有限公司（以下简称“新能源公司”）和南京奥联国际贸易有限公司（以下简称“国际贸易公司”）六家子公司。

本公司属生产制造业。经营范围为：汽车电器配件生产、销售；电子产品、五金、建材、摩托车电器配件、模具工装设备加工、销售；塑料销售；汽车电子、模具技术开发；自有房屋租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口的业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。主要产品为低温启动装置、电子油门踏板总成、换挡控制器、电子节气门。

本财务报表及财务报表附注已于2017年8月25日经公司第二届董事会第十次会议批准。

(二) 合并范围

本公司报告期纳入合并范围的子公司共6家，详见附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证监会监督委员会《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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对坏账准备的计提、固定资产折旧、无形资产摊销、预计负债的确认和计量及收入确认原则等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三（十一）、三（十四）、三（十七）、三（二十一）及三（二十二）等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及子公司采用人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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；对于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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将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，在合并财

务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产的差额，均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。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三(十三)“长期股权投资的确认和计量”或本附注三(九)“金融工具的确认和计量”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的

各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币性货币项目和非货币项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2) 属于进行

集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(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。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

取得时按照公允价值(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。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。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。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且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；(3) 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继

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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。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)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。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中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，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，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者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。

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

5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十)。

8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：①发行方或债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值低于成本幅度超过 50%，“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间达到或超过12个月；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。)对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转

出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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：活跃市场中有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益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

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——金额 100 万元以上(含)或占应收账款账面余额 5%以上的款项；其他应收款——余额列前五位的其他应收款或金额 100 万元以上(含)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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	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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。①外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。②债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。③在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。④以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表

明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、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；

(2)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；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。

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、具有相同或者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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

1. 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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。①外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。②债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。③在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。④以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、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；

(2)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；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。

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、具有相同或者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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(九)“金融工具的确认和计量”。

1. 共同控制和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。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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指定。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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合同形成的，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现金、转让的非现金资产、所承担债务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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股

权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算的长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，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账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。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。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权的处置

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。

1. 权益法核算下的长投股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(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	5%	4.75%-9.50%
机器设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4. 其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认,并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

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。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1)当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)暂停资本化：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。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。

(3)停止资本化：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。构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者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化金额

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(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。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。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、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. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	预计受益期限
土地使用权	50年	土地使用权证登记使用年限

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

1. 长期资产的减值计提方法

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债日存在减值迹象的，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。公允价值的确定方法详见附注三(十)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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，以资产组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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

2. 判断相关长期资产减值迹象的方法

(1)长期股权投资

如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，应当计提长期投资减值准备。

1. 对有市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

- ①市价持续2年低于账面价值；
- ②该项投资暂停交易1年或1年以上；
- ③被投资单位当年发生严重亏损；
- ④被投资单位持续2年发生亏损；
- ⑤被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

2)对无市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

①影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

②被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

③被投资单位所在行业的生产技术或竞争者数量等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

④有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

(2)固定资产的减值测试

当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3)在建工程减值测试

存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4)无形资产的减值测试

存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期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，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：(1)该义务是承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

公司根据母公司当年主营业务收入的3%计提预计负债。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)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；(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企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(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收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(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、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；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。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 上线结算方式

上线结算方式主要针对整车制造商或其下属企业(以下简称“整车制造商”)，整车制造商领用货物后，开具开票通知单，双方确认后，公司开票确认收入。

(2) 非上线结算方式

对采用非上线结算方式的客户，公司根据客户订单或采购计划安排生产及货运，客户收货并验收合格后，公司开票确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(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，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业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。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常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；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

2. 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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。

公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 租入人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别按长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(4) 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

33、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
根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号）的规定和要求，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的与收益相关的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期	公司于 2017 年 8 月 25 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

损益。		
-----	--	--

该项会计政策的变更，自 2017 年 1 月 1 日至资产负债表日对财务报表的影响如下：

项目	执行新准则之前	执行新准则之后
其他收益	-	1,358,811.31
营业外收入	3,064,899.20	1,706,087.89

除上述会计政策变更外，本公司无其他重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、6%
消费税		
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%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%

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
南京奥联电子电器股份有限公司	15%

2、税收优惠

1. 2015年7月6日，本公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GR201532000140。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，自2015年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，故本公司2017年度实际使用企业所得税税率为15%。

2. 南京卓远电子电器有限公司于被南京市福利生产服务中心、南京市社会福利企业协会认定为社会

福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)及国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会联合发布的《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发[2007]67号)规定，增值税在核定的年度退税限额内实行即征即退减免方式。2017年1-6月获得增值税退税收入1,220,662.12元。

3. 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司于2014年11月10日收到南京江宁经济技术开发区国家税务局发出的《税收优惠资格认定结果通知书》(宁经国税流增优惠认字[2014]第39号)核准本公司拥有的软件产品“奥联汽车冷启动控制器系统软件V1.3”享受增值税软件产品的税收优惠，优惠执行期从2014年10月29日开始，2017年度1-6月无增值税退税收入；南京奥联动力传动科技有限公司于2014年11月28日，收到南京江宁经济技术开发区国家税务局发出的《税收优惠资格认定结果通知书》(宁经国税流优惠认字[2014]第28号)核准南京奥联动力传动科技有限公司拥有的软件产品“奥联发动机低温启动盒控制软件V2.0”享受增值税软件产品的税收优惠，2017年度1-6月获得增值税退税收入为66,362.62元；南京奥联汽车电子技术有限公司申请的增是会税收优惠审批申请表于2015年11月12日通过，南京江宁经济技术开发区国家税务局核准南京奥联汽车电子技术有限公司拥有的软件产品“奥联汽车自动空调控制软件V1.0”享受增值税软件产品的税收优惠，2017年1-6月份无增值税退税收入。南京奥联新能源有限公司申请的增值税税收优惠审批申请表于2017年1月12日通过，南京江宁经济开发区国家税务局核准南京奥联新能源有限公司拥有的软件产品“奥联纯电动车辆整车控制器软件”，“智能高压配电箱监控软件V1.0”享受增值税软件产品的税收优惠，2017年1-6月份获得增值税退税收入为71,785.57元。

3、其他

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		
银行存款	169,864,182.99	203,916,053.42
其他货币资金	136,096.30	2,648,000.00
合计	170,000,279.29	206,564,053.42
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

本期受限资金的金额为 136,096.30 元，为银行承兑汇票保证金。除上述外无其他抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	46,919,688.09	43,155,841.01
商业承兑票据	7,040,000.00	3,300,000.00
合计	53,959,688.09	46,455,841.01

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	17,872,587.24
商业承兑票据	
合计	17,872,587.24

(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

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	82,710,836.47	
商业承兑票据	2,300,000.00	
合计	85,010,836.47	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,486,979.25	99.74%	9,164,107.22	6.76%	126,322,872.03	121,102,007.08	99.71%	8,611,552.79	7.11%	112,490,454.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	350,000.00	0.26%	350,000.00	100.00%	0.00	350,000.00	0.29%	350,000.00	100.00%	0.00
合计	135,836,979.25	100.00%	9,514,107.22	7.00%	126,322,872.03	121,452,007.08	100.00%	8,961,552.79	7.38%	112,490,454.29

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	131,092,529.79	6,554,626.50	5.00%
1 至 2 年	1,892,563.66	189,256.37	10.00%
2 至 3 年	163,322.88	81,661.44	50.00%
3 年以上	2,338,562.92	2,338,562.91	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	135,486,979.25	9,164,107.22	6.76%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 552,554.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
南京依维柯汽车有限公司	8,879,950.25	1年以内	6.54
浙江众泰汽车制造有限公司	7,718,742.81	1年以内	5.68
潍柴动力股份有限公司	7,572,541.42	1年以内	5.57
一汽轿车股份有限公司	7,559,559.70	1年以内	5.57
东风贝洱热系统有限公司	7,170,290.72	1年以内	5.28
小 计	<u>38,901,084.90</u>		28.64

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,786,698.22	88.18%	3,053,609.02	88.20%
1至2年			94,423.57	2.73%
2至3年	373,618.91	11.82%	313,995.34	9.07%
3年以上				
合计	3,160,317.13	--	3,462,027.93	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	未结算原因
扬州市欧洛美机电科技有限公司	490,140.00	1年以内	合同执行中
广东德昌电机有限公司	349,596.00	1年以内	合同执行中
苏州思瑞特塑胶材料科技有限公司	229,975.00	1年以内	合同执行中
迅斐利电工（上海）有限公司	192,455.55	1年以内	合同执行中
南京意航新技术发展有限公司	153,163.18	1年以内	合同执行中

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无

8、应收股利

无

9、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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,830,768.73	100.00%	2,105,685.16	36.11%	3,725,083.57	6,919,938.75	100.00%	2,067,225.57	29.87%	4,852,713.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,830,768.73	100.00%	2,105,685.16	36.11%	3,725,083.57	6,919,938.75	100.00%	2,067,225.57	29.87%	4,852,713.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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	3,450,212.70	172,510.64	5.00%
1 至 2 年	373,512.10	37,351.21	10.00%
2 至 3 年	222,441.25	111,220.63	50.00%
3 年以上	1,784,602.68	1,784,602.68	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,830,768.73	2,105,685.16	36.11%

确定该组合依据的说明：

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 38,459.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

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
备用金	2,560,917.92	2,327,612.45
往来款	2,198,391.31	4,089,187.27
押金	1,063,600.00	490,545.26
其他	7,859.50	12,593.77
合计	5,830,768.73	6,919,938.75

(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
王明成	往来款	1,000,000.00	3 年以上	17.15%	1,000,000.00
江苏省电力公司南京供电公司	押金	800,000.00	1 年以内	13.72%	40,000.00
职工食堂	往来款	453,816.86	1 年以内	7.78%	22,690.84
刘斌	往来款	390,000.00	1 年以内	6.69%	19,500.00
杨文伟	往来款	331,590.50	1 年以内	5.69%	16,579.53
合计	--	2,975,407.36	--	51.03%	1,098,770.37

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

10、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	28,624,384.52		28,624,384.52	17,642,058.90		17,642,058.90
在产品	967,586.76		967,586.76	4,626,837.39		4,626,837.39
库存商品	34,816,010.33		34,816,010.33	35,723,820.57		35,723,820.57
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	3,932,233.75		3,932,233.75	3,337,183.91		3,337,183.91
合计	68,340,215.36		68,340,215.36	61,329,900.77		61,329,900.77

(2) 存货跌价准备

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金		8,363.17
待抵扣进项税	430,895.79	196,173.50
待摊费用	418,018.93	
预缴款项-租赁费	6,998.57	
合计	855,913.29	204,536.67

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

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
可供出售债务工具：						

可供出售权益工具：	7,862,200.00		7,862,200.00	7,862,200.00		7,862,200.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	7,862,200.00		7,862,200.00	7,862,200.00		7,862,200.00
合计	7,862,200.00		7,862,200.00	7,862,200.00		7,862,200.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
南京博融电子有限公司	7,862,200.00			7,862,200.00					19.00%	
合计	7,862,200.00			7,862,200.00					--	

15、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	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	79,422,637.17	67,942,020.99	7,294,984.91	5,359,793.52	160,019,436.59
2.本期增加金额	551,440.78	7,550,895.81	257,944.44	79,479.56	8,439,760.59
(1) 购置		3,029,238.12	257,944.44	79,479.56	3,366,662.12
(2) 在建工程转入	551,440.78	4,521,657.69			5,073,098.47
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		119,113.72	48,972.15		168,085.87
(1) 处置或报废		119,113.72	48,972.15		168,085.87
4.期末余额	79,974,077.95	75,373,803.08	7,503,957.20	5,439,273.08	168,291,111.31

二、累计折旧					
1.期初余额	17,823,935.95	37,403,218.52	4,969,780.30	2,910,754.59	63,107,689.36
2.本期增加金额	2,121,572.90	4,069,239.67	608,392.17	471,841.48	7,271,046.22
(1) 计提	2,121,572.90	4,069,239.67	608,392.17	471,841.48	7,271,046.22
3.本期减少金额		109,391.10	46,736.59		156,127.69
(1) 处置或报废		109,391.10	46,736.59		156,127.69
4.期末余额	19,945,508.85	41,363,067.09	5,441,621.78	3,472,410.17	70,222,607.89
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	60,028,569.10	34,010,735.99	2,062,335.42	1,966,862.91	98,068,503.42
2.期初账面价值	61,598,701.22	30,538,802.47	2,325,204.61	2,449,038.93	96,911,747.23

16、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
在制工装设备	7,397,262.93		7,397,262.93	5,372,545.27		5,372,545.27
合计	7,397,262.93		7,397,262.93	5,372,545.27		5,372,545.27

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

17、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	18,028,217.70			4,756,704.23	22,784,921.93
2.本期增加金额				908,390.32	908,390.32
(1) 购置				908,390.32	908,390.32
(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	18,028,217.70			5,665,094.55	23,693,312.25
二、累计摊销					
1.期初余额	1,749,517.83			3,553,064.02	5,302,581.85
2.本期增加金额	180,282.18			270,067.77	450,349.95
(1) 计提	180,282.18			270,067.77	450,349.95
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,929,800.01			3,823,131.79	5,752,931.80
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	16,098,417.69			1,841,962.76	17,940,380.45
2.期初账面价值	16,278,699.87			1,203,640.21	17,482,340.08

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。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具费	1,099,386.47	177,014.92	225,321.23		1,051,080.16
合计	1,099,386.47	177,014.92	225,321.23		1,051,080.16

其他说明

19、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	10,362,854.65	1,569,972.48	10,236,276.13	1,729,747.51
内部交易未实现利润			3,056,885.67	458,532.85
可抵扣亏损	2,898,272.84	724,568.21	3,082,945.83	770,736.46
预计负债	17,133,105.37	2,628,055.03	14,949,370.05	2,265,561.20
合计	30,394,232.86	4,922,595.72	31,325,477.68	5,224,578.02

(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				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧差异	4,911,465.90	736,719.89	4,294,026.78	644,104.02
合计	4,911,465.90	736,719.89	4,294,026.78	644,104.02

(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		4,922,595.72		5,224,578.02
递延所得税负债		736,719.89		644,104.02

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,256,937.73	792,502.23
可抵扣亏损	6,199,754.65	6,700,099.71
合计	7,456,692.38	7,492,601.94

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	5,612,539.97	6,123,106.60	
2018			
2019	375,382.86	375,382.86	
2020	135,285.56	135,285.56	
2021	66,324.69	66,324.69	

2022	10,221.57		
合计	6,199,754.65	6,700,099.71	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产购置款	14,924,539.30	1,470,491.78
合计	14,924,539.30	1,470,491.78

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	19,193,800.25	7,564,016.08
合计	19,193,800.25	7,564,016.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、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	79,548,411.74	83,535,475.89
1-2 年	1,165,058.87	333,981.81
2-3 年	1,492,368.90	189,022.18
3 年以上	1,767,365.66	1,542,587.13
合计	83,973,205.17	85,601,067.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

23、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	2,948,683.11	881,636.81
1-2 年	23,414.53	23,414.53
2-3 年	4,093.00	4,093.00
3 年以上	250,513.66	262,701.16
合计	3,226,704.30	1,171,845.50

其他说明：

期末无账龄超过1年的大额预收款项。

24、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	7,601,611.92	34,151,270.55	34,933,074.31	6,819,808.16
二、离职后福利-设定提存计划	482.44	2,539,556.21	2,539,591.89	446.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,602,094.36	36,690,826.76	37,472,666.20	6,820,254.92

(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	6,579,159.46	31,079,206.92	30,954,268.18	6,704,098.20
2、职工福利费	600,500.00	1,168,648.37	1,769,148.37	
3、社会保险费		1,206,916.26	1,206,916.26	
其中：医疗保险费		1,054,607.72	1,054,607.72	

工伤保险费		93,480.44	93,480.44	
生育保险费		58,828.10	58,828.10	
4、住房公积金	317.00	696,499.00	696,356.00	460.00
5、工会经费和职工教育经费	115,249.96			115,249.96
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
劳务费	306,385.50		306,385.50	
合计	7,601,611.92	34,151,270.55	34,933,074.31	6,819,808.16

(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	482.44	2,371,293.72	2,371,329.40	446.76
2、失业保险费		168,262.49	168,262.49	
3、企业年金缴费				
合计	482.44	2,539,556.21	2,539,591.89	446.76

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,755,158.68	3,285,303.23
消费税		
企业所得税	3,321,432.74	3,251,531.31
个人所得税	1,962,870.33	179,041.91
城市维护建设税	128,992.75	215,359.32
教育费附加	61,425.14	92,296.85
地方教育费附加	30,712.57	61,531.23
房产税	191,482.38	191,482.42
印花税	10,151.11	
土地使用税	82,336.50	82,336.50
合计	7,544,562.20	7,358,882.77

26、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
工程款及固定资产采购款	1,104,341.35	1,407,580.47
往来款	3,287,524.71	3,647,423.80
预提费用	6,113,154.65	11,832,852.59
合计	10,505,020.71	16,887,856.86

(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
中台精密机械（广州）有限公司	225,600.00	设备尾款
南京华顺精密模具有限公司	207,296.00	模具尾款
合计	432,896.00	--

27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	17,133,105.37	14,949,370.05	本公司尚未使用的质量索赔费
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	17,133,105.37	14,949,370.05	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司按母公司当年主营业务收入的3%计提产品质量保证金。

28、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	5,458,758.21	1,000,000.00		6,458,758.21	
合计	5,458,758.21	1,000,000.00		6,458,758.21	--

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
国ⅤI低排放柴油机进气系统核心部件的研发及产业化	5,458,758.21	1,000,000.00			6,458,758.21	
合计	5,458,758.21	1,000,000.00			6,458,758.21	--

其他说明：

根据苏财教【2016】114号江苏省财政厅江苏省科学技术厅关于下达2016年省科技成果转化专项资金的通知，省拨经费800万元。根据公司与江苏省科学技术厅签署的江苏省科技成果转化专项资金项目合同，合同规定了省拨经费支出预算，其中设备费5,000,000.00元、材料费2,380,000.00元、测试化验加工费500,000.00元、出版/知识产权事务费120,000.00元。截止2017年6月30日共收到8,000,000.00元，其中2016年10月24日，公司收到7,000,000.00元，2017年5月20日，公司收到1,000,000.00元。

29、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	80,000,000.00			80,000,000.00		80,000,000.00	160,000,000.00

其他说明：

2017年5月16日召开的2016年度股东大会审议通过2016年年度权益分派方案，以公司现有总股本80,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，本次权益分派后总股本增至160,000,000股。

30、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）	208,789,750.78		80,000,000.00	128,789,750.78
其他资本公积		1,010,678.02		1,010,678.02
合计	208,789,750.78	1,010,678.02	80,000,000.00	129,800,428.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年5月16日召开的2016年度股东大会审议通过2016年年度权益分派方案，以公司现有总股本80,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，本次权益分派资本公积金转增股本 80,000,000元。

31、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	14,263,124.00			14,263,124.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	14,263,124.00			14,263,124.00

32、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	116,734,028.18	70,552,099.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	116,734,028.18	70,552,099.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,290,298.76	51,101,229.12
减：提取法定盈余公积		4,919,300.55
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	32,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	115,024,326.94	116,734,028.18

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。

33、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	192,175,253.56	113,640,582.12	143,055,878.83	83,262,104.62
其他业务	626,849.80	405,569.22	42,094.01	
合计	192,802,103.36	114,046,151.34	143,097,972.84	83,262,104.62

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	736,322.46	641,968.95
教育费附加	315,065.23	274,187.59
资源税		
房产税	382,964.88	
土地使用税	164,673.00	
车船使用税		
印花税	73,466.31	
地方教育费附加	210,043.49	182,791.72
合计	1,882,535.37	1,098,948.26

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,933,088.35	1,589,176.05
办公费	114,129.20	179,535.04
业务宣传费	18,622.65	1,886.79
招待费	605,657.62	705,899.80
差旅费	421,503.06	303,319.43
物流费	3,336,346.03	2,338,221.32
三包费	5,669,428.63	4,260,120.39
其他	65,574.21	103,655.43

合计	12,164,349.75	9,481,814.25
----	---------------	--------------

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	13,805,201.37	8,246,324.73
职工薪酬	10,829,251.30	7,054,903.34
办公经费	1,030,730.56	1,059,473.91
差旅费	387,634.95	294,921.37
业务招待费	306,679.64	316,443.99
中介机构费	956,083.47	152,760.50
折旧与摊销费	2,365,935.86	2,271,246.73
税金	45,150.25	623,629.59
其他	758,576.66	271,247.07
合计	30,485,244.06	20,290,951.23

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		24,409.08
减：利息收入	693,784.64	47,902.56
加：手续费及其他	183,239.72	16,429.40
加：票据贴息及现金折扣	255,056.40	114,105.86
合计	-255,488.52	107,041.78

38、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	591,014.02	890,099.26
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	591,014.02	890,099.26

39、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退税收返还	1,358,811.31	587,778.02

40、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
政府补助	1,612,555.72	210,000.00	1,612,555.72
其他	93,532.17	7,519.88	93,532.17
合计	1,706,087.89	217,519.88	1,706,087.89

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
321 人才引 进计划	南京市领军型科技 创业人才引进计划 专项办公室，南京市 财政局	奖励		否	否	500,000.00		与收益相关
利用资本市 场融资补贴 和奖励资金	南京市金融发展办 公室，南京市财政 局，南京市发展和改 革委员会	奖励		否	否	600,000.00		与收益相关
稳岗补贴	南京市人力资源和 社会保障局	补助		否	否	2,897.40		与收益相关

江宁区创聚工程	南京市领军型科技创业人才引进计划专项办公室, 南京市财政局	补助		否	否	250,000.00		与收益相关
代扣个税手续费返还	江宁区财政局	奖励		否	否	259,658.32		与收益相关
清洁生产企业补助	南京市经济和信息化委员会, 南京市环境保护局	补助		否	否		10,000.00	与收益相关
江宁软件资金补助	江宁区财政局	补助		否	否		200,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,612,555.72	210,000.00	--

41、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	11,958.18	6,125.32	11,958.18
其中：固定资产处置损失	11,958.18	6,125.32	11,958.18
非正常损失	37,921.24		37,921.24
其他	3,688.55	3,164.03	3,688.55
合计	53,567.97	9,289.35	53,567.97

42、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	6,010,631.70	4,571,365.25
递延所得税费用	505,696.43	-856,510.46
合计	6,516,328.13	3,714,854.79

(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	36,899,628.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,534,944.29
子公司适用不同税率的影响	482,564.61
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	73,340.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	234,551.65
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	190,926.73
所得税费用	6,516,328.13

43、其他综合收益

详见附注。

44、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
利息收入	693,784.64	47,902.56
政府补助	1,612,555.72	210,000.00
有限制的现金收回		2,500,000.00
往来款	1,000,000.00	476,492.92
其他	93,532.17	1,301.13
合计	3,399,872.53	3,235,696.61

(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
办公经费	1,116,368.43	1,226,338.25
宣传推广费	18,622.65	1,886.79
物流费	1,929,210.15	2,318,227.82
差旅费	809,138.01	598,240.80
业务招待费	912,337.26	1,022,343.79

审计及中介机构费	956,083.47	152,760.50
研发支出	1,551,053.49	1,293,932.01
往来款	110,762.56	1,979,752.19
其他	661,590.28	311,350.85
合计	8,065,166.30	8,904,833.00

45、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	30,383,300.44	25,048,167.20
加：资产减值准备	591,014.02	890,099.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,271,046.22	6,859,963.12
无形资产摊销	450,349.95	407,079.73
长期待摊费用摊销	225,321.23	210,993.34
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）	11,958.18	6,125.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		24,409.08
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	301,982.30	-799,598.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	92,615.87	-56,911.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,809,583.73	-7,602,333.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,634,115.05	-7,669,267.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,267,456.49	-6,966,463.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,151,345.92	10,352,261.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	169,864,182.99	12,342,138.71
减: 现金的期初余额	203,916,053.42	21,165,073.65
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	-34,051,870.43	-8,822,934.94

(2) 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	169,864,182.99	203,916,053.42
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	169,864,182.99	203,916,053.42
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	169,864,182.99	203,916,053.42
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:

2017年1-6月现金流量表中现金及现金等价物期末数为169,864,182.99元, 2017年6月30日资产负债表中货币资金期末数为170,000,279.29元, 差额136,096.30元, 系现金流量表现金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136,096.30元。

2016年度现金流量表中现金及现金等价物期末数为203,916,053.42元, 2016年12月31日资产负债表中货币资金期末数为206,640,534.42元, 差额2,648,000.00元, 系现金流量表现金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2,648,000.00元。

46、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:

47、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	136,096.30	银行承兑汇票保证金
应收票据	17,872,587.24	质押用于开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	43,271,175.82	房屋建筑物用于借款抵押（注）
无形资产	14,210,215.37	土地使用权用于借款抵押（注）
合计	75,490,074.73	--

其他说明：

[注]公司期末已无借款。公司于2015年11月16日与中国农业银行股份有限公司南京江宁分行签署最高额抵押合同(合同编号：32100620150012082)，抵押物为厂房及土地，期限为2015年11月16日至2017年11月16日。截止2017年06月30日，最高额抵押合同尚未解除。

48、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	--	--	
其中：美元	0.11	6.973	0.75

(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

八、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	
传动公司	南京江宁区	南京江宁区	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
模具公司	南京江宁区	南京江宁区	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
卓远公司	南京江宁区	南京江宁区	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

奥联技术公司	南京江宁区	南京江宁区	软件业	51.00%		设立
新能源公司	南京江宁区	南京江宁区	制造业	51.00%		设立
国际贸易公司	南京江宁区	南京江宁区	贸易业	70.00%		设立

(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
奥联技术公司	49.00%	-268,242.20		1,164,145.95
新能源公司	49.00%	362,455.28		2,422,782.92
奥联国际公司	70.00%	-1,211.40		263,991.11
合计		93,001.68		3,850,919.98

(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
奥联技术公司	1,199,381.68	1,004,082.43	2,203,464.11	494,877.93		494,877.93	1,956,922.76	1,315,363.66	3,272,286.42	1,002,270.68		1,002,270.68
新能源公司	13,602,299.02	854,079.71	14,456,378.73	6,961,923.78		6,961,923.78	11,773,332.51	607,475.75	12,380,808.26	5,626,057.97		5,626,057.97
奥联国际贸易	2,519,716.49	56,731.47	2,576,447.96	1,696,477.60		1,696,477.60	843,503.54	58,570.46	902,074.00	18,065.63		18,065.63

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
奥联技术公司	933,666.49	-561,429.56	-561,429.56	-490,530.56	1,038,044.39	-660,439.97	-660,439.97	-3,664,124.79
新能源公司	4,924,496.52	739,704.66	739,704.66	-3,640,987.32	636,732.00	-375,123.84	-375,123.84	-1,412,041.73
奥联国际贸易	3,789,300.34	-4,038.01	-4,038.01	-5,458.64		-20,847.52	-20,847.52	-20,847.52

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工

具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2. 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。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至2017年6月30日，本公司并无银行借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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中每项金融资产的账面金额，详细见本部分(四)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(四) 流动风险

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。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，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层认为本公司并无重大流动风险。

(五) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付

给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2017年6月30日, 本公司的资产负债率为26.89%(2016年12月31日: 25.80%)。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

其他说明:

本公司实际控制人为刘军胜, 期末出资5,815.20万元, 占注册资本的36.35%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、“在子公司中的权益”。

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九、3、“在联营企业中的权益”。

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:

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、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
汪健	本公司之董事、副总经理、财务总监
吴芳	本公司之董事、副总经理
许颢良	本公司之董事
赵曙明	本公司之独立董事
许迎光	本公司之独立董事
郭澳	本公司之独立董事
黄大智	本公司之监事
宋志明	本公司之监事
陈梅	本公司之监事
冯建中	本公司之副总经理
薛娟华	本公司之副总经理、董事会秘书
周志华(注)	本公司之副总经理

吕卫国	本公司之副总经理
李秀娟	本公司之副总经理
李光银	本公司之财务总监
张凌露	本公司之副总经理
卢新田	本公司之副总经理
陆鸣亚	主要投资者刘军胜之配偶

其他说明

注：周志华2017年1-3月份为公司副总经理，2017年4月1日期，与公司不再有关联关系

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘军胜、陆鸣亚	15,000,000.00	2015年05月13日	2018年05月12日	否
刘军胜、陆鸣亚	5,000,000.00	2015年05月13日	2018年05月12日	否

关联担保情况说明

[注] 根据公司与银行签订的编号为BZZXC201-20150609-JJL-01号最高额保证合同，由刘军胜、陆鸣亚为公司提供最高额保证担保，保证期间系主债权发生期间届满之日起两年，由于该主债务对应的授信期间为2015年5月13日至2018年5月12日，所以公司担保期间为2015年5月13日至2018年5月12日。

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

董事	744,700.00	739,100.00
监事	201,624.31	172,624.00
高级管理人员	829,034.17	572,800.00
	1,772,358.48	1,484,524.00

6、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
其他应收款	黄大智	301,656.66	15,082.83	303,655.66	15,182.78
其他应收款	薛娟华	2,462.80	123.14	50,000.00	2,500.00

(2) 应付项目

无

十一、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

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]2990号”文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销南京证券股份有限公司负责组织实施本公司公开发行股票的发行业务及承销工作，于2016年12月20日以公开发行股票的方式向社会发行了普通股(A股)股票20,000,000.00股，发行价格为人民币9.86元/股，截至2016年12月26日本公司共募集资金总额为人民币197,200,000.00元，扣除发行费用21,367,800.00元，募集资金净额为175,832,200.00元。截至2017年6月30日，募集资金累计使用200,510,28.92元。

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,510,445.24	100.00%	7,158,586.79	5.44%	124,351,858.45	117,761,011.55	100.00%	6,625,460.66	5.63%	111,135,550.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	131,510,445.24	100.00%	7,158,586.79	5.44%	124,351,858.45	117,761,011.55	100.00%	6,625,460.66	5.63%	111,135,550.89

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	129,017,655.42	6,450,882.77	5.00%
1 至 2 年	1,681,751.26	168,175.13	10.00%
2 至 3 年	543,019.34	271,509.67	50.00%
3 年以上	268,019.22	268,019.22	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
合计	131,510,445.24	7,158,586.79	5.44%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 533,126.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

南京依维柯汽车有限公司	8,879,950.25	1年以内	6.54
浙江众泰汽车制造有限公司	7,718,742.81	1年以内	5.68
潍柴动力股份有限公司	7,572,541.42	1年以内	5.57
一汽轿车股份有限公司	7,559,559.70	1年以内	5.57
东风贝洱热系统有限公司	7,170,290.72	1年以内	5.28
小 计	38,901,084.90		28.64

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	6,446,365.70	32.61%	3,120,685.64	48.41%	3,325,680.06	6,446,365.70	30.17%	3,134,393.56	48.62%	3,311,972.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,323,864.87	67.39%	2,726,368.46	20.46%	10,597,496.41	14,918,889.73	69.83%	2,736,634.49	18.34%	12,182,255.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	19,770,230.57	100.00%	5,847,054.10	29.58%	13,923,176.47	21,365,255.43	100.00%	5,871,028.05	27.48%	15,494,227.38
----	---------------	---------	--------------	--------	---------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

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
模具公司	6,446,365.70	3,120,685.64	48.41%	
合计	6,446,365.70	3,120,685.64	--	--

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	8,932,638.17	446,631.91	5.00%
1 至 2 年	1,596,433.25	159,643.33	10.00%
2 至 3 年	1,349,400.46	674,700.23	50.00%
3 年以上	1,445,392.99	1,445,392.99	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	13,323,864.87	2,726,368.46	20.46%

确定该组合依据的说明：

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额-23,973.95 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

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
关联方往来	19,770,230.57	21,365,255.43
合计	19,770,230.57	21,365,255.43

(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
模具公司	往来款	6,446,365.70	1-2 年 2000000.00, 2-3 年 466776.24, 3 年以上 3979589.46	32.61%	3,120,685.64
新能源公司	往来款	4,900,000.00	1 年以内	24.78%	245,000.00
卓远公司	往来款	1,764,686.74	1 年以内	8.93%	72,403.54
传动公司	往来款	1,360,229.94	1-2 年 14000.00 2-3 年 1291852.61 3 年以上 57377.33	6.88%	701,703.64
王明成	往来款	1,000,000.00	3 年以上	5.06%	1,000,000.00
合计	--	15,471,282.38	--	78.26%	5,139,792.82

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的其他应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

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	22,925,677.99	11,397,491.99	11,528,186.00	22,925,677.99	11,397,491.99	11,528,186.00
对联营、合营企业投资						
合计	22,925,677.99	11,397,491.99	11,528,186.00	22,925,677.99	11,397,491.99	11,528,186.00

(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
传动公司	9,239,235.78			9,239,235.78		9,239,235.78
模具公司	2,158,256.21			2,158,256.21		2,158,256.21
卓远公司	3,688,186.00			3,688,186.00		
奥联技术公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
新能源公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
国际贸易公司	700,000.00			700,000.00		
合计	22,925,677.99			22,925,677.99		11,397,491.99

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	187,805,362.83	116,686,795.57	142,004,013.03	84,591,265.33
其他业务	135,933.28	31,700.11	168,324.94	114,619.00
合计	187,941,296.11	116,718,495.68	142,172,337.97	84,705,884.33

十三、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	-11,958.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,612,555.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	51,922.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	327,571.69	

少数股东权益影响额	276,566.56	
合计	1,048,381.67	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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	6.96%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.72%	0.37	0.37

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

第十一节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人刘军胜先生签名的2017年半年度报告原件。

(二) 载有公司负责人刘军胜先生、主管会计工作负责人李光银先生、会计机构负责人(会计主管人员)王海玉女士签名并盖章的财务报表。

(三) 其他需报备的文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

法定代表人：刘军胜
南京奥联汽车电子电器股份有限公司