



浙江美力科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-047

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人章碧鸿、主管会计工作负责人吴琼及会计机构负责人(会计主管人员)竺永东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司特别提醒投资者再次关注以下风险因素：

报告期内，公司主要存在毛利率下降风险、实际控制人控制风险、管理风险、技术风险、折旧费用大幅增加的风险以及商誉减值风险等，具体内容详见本报告“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。

上述风险，为影响公司未来经营业绩及持续发展的重大风险因素，敬请广大投资者仔细阅读，理性投资，控制风险。

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.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节 公司债相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	43
第十一节 备查文件目录.....	99

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司、本公司、美力科技	指	浙江美力科技股份有限公司
长春美力	指	长春美力弹簧有限公司，系公司全资子公司
绍兴美力	指	绍兴美力精密弹簧有限公司，系公司全资子公司
海宁美力	指	浙江美力汽车弹簧有限公司，系公司全资子公司
北美美力	指	MEILI NORTH AMERICALT.D.，系公司控股子公司
上海科工	指	上海科工机电设备成套有限公司，系公司全资子公司
BVI 公司	指	COMFORT HILL INTERNATIONAL LIMITED，曾持有上海科工 80% 股权
职工科创	指	上海职工科技创业投资管理有限公司，曾持有上海科工 20% 股权
泛海国际	指	指公司位于杭州市江干区泛海国际中心 1 幢 3201、3203 室的两处房产
公司章程	指	《浙江美力科技股份有限公司公司章程》
万都	指	万都株式会社，世界汽车零部件百强企业，致力于为汽车提供世界一流的汽车核心底盘系统-制动器装置、转向装置以及悬架装置。
礼恩派	指	无锡礼恩派华光汽车部件有限公司，系礼恩派亚洲有限公司与无锡华光汽车部件集团有限公司共同组建的合资公司，其主要业务为生产轿车座椅悬挂垫和座椅背部支撑系统。
佛吉亚	指	FAURECIA，法国汽车零部件企业，全球第六大汽车零部件供应商，其在汽车座椅、排放控制技术系统、汽车内饰和外饰四大业务领域居业界领先地位。
德尔福	指	美国德尔福公司，是一家全球领先的乘用车、商用车及其它细分市场的电子与技术供应商。
天纳克	指	是一家集研发、生产和销售汽车空气净化和驾乘性能系统及产品于一身的全球领先汽车零部件企业。
瑞立	指	瑞立集团有限公司，是一家专业生产汽车零部件的中国企业，2004 年 7 月成功实现在美国纳斯达克上市。
奥托立夫	指	上海奥托立夫汽车安全系统有限公司，系瑞典奥托立夫公司子公司，主要产品为汽车安全气囊及其它安全系统系列产品。

伟巴斯特	指	伟巴斯特车顶供暖系统（上海）有限公司，系伟巴斯特车顶系统中国有限公司全资子公司，其主要业务为汽车遮阳板总成及天窗产品。
股票或 A 股	指	面值为 1 元的人民币普通股
元，万元	指	人民币元，人民币万元
报告期、报告期末	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日、2018 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	美力科技	股票代码	300611
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江美力科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	美力科技		
公司的法定代表人	章碧鸿		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章夏巍	劳逸
联系地址	浙江省绍兴市新昌县新昌大道西路 1365 号	浙江省绍兴市新昌县新昌大道西路 1365 号
电话	0575-86226808	0575-86226808
传真	0575-86060996	0575-86060996
电子信箱	xiawei.zhang@china-springs.com	yi.lao@china-springs.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	新昌县新昌大道西路 1365 号
公司注册地址的邮政编码	312500
公司办公地址	新昌县新昌大道西路 1365 号
公司办公地址的邮政编码	312500
公司网址	http://www.china-springs.com
公司电子信箱	dsh@china-springs.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

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。

## 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 2017 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 2017 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）	252,601,181.27	185,830,403.51	35.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,530,017.40	21,362,238.88	-3.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	15,168,762.94	20,564,095.91	-26.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-666,738.32	-4,017,973.10	-89.73%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.12	-8.33%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.12	-8.33%
加权平均净资产收益率	2.99%	3.67%	-0.68%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,029,851,807.68	855,237,201.74	20.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	662,412,154.52	675,288,690.77	-1.91%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	5,888,016.16	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	731,863.02	理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-232,927.35	
减：所得税影响额	1,000,197.37	
少数股东权益影响额（税后）	25,500.00	
合计	5,361,254.46	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、公司从事的主要业务

公司自成立以来，主要从事高端弹簧产品的研发、生产和销售业务，产品主要包括悬架系统弹簧、动力系统弹簧、车身及内饰弹簧、通用弹簧及其他弹簧产品等五大类，主要应用于汽车行业，在汽车主机厂和世界知名汽车零部件企业中，积累了深厚的客户资源和较高的市场口碑。除此之外，公司产品在机械、园林、五金、仪器仪表、家用电器等主要市场，亦有广泛的应用。



报告期内，公司完成对上海科工100%股权的收购工作，上海科工自2018年4月30日起，加入公司并表范围，公司的业务开始拓展至模具及汽车塑料内饰件的研发、生产及销售业务。上海科工成立于1993年，经过二十几年的发展，已经在汽车零部件行业中，确立一定的行业地位，客户主要包括安凯希斯、伟巴斯特、奥托立夫等。

#### 2、公司主要产品

目前，公司的产品主要可以分为两大类：弹簧产品及汽车塑料内饰件产品。

##### (1) 弹簧产品


公司的弹簧产品主要可以分为以下五类：悬架系统弹簧、动力系统弹簧、车身及内饰弹簧、通用弹簧及其他弹簧产品。


产品系列名称	主要产品	产品示例
悬架系统弹簧	悬架弹簧、稳定杆	
车身及内饰弹簧	各种异形弹簧	

<p>动力系统弹簧</p>	<p>气门弹簧</p>	
<p>通用弹簧</p>	<p>圆柱弹簧</p>	
<p>其他弹簧产品</p>	<p>冲压件等其他弹簧</p>	

(2) 汽车塑料内饰件产品

公司的塑料内饰件产品主要可以分为以下四类：安全系统零部件、方向盘系统部件、遮阳板总成及天窗部件和其他产品零部件。

<p>产品系列名称</p>	<p>主要产品</p>	<p>产品示例</p>
<p>安全系统零部件</p>	<p>安全带锁扣部件、锁舌、导向件、高挑器部件、支架部件、安全气囊部件、安全带卷簧组件</p>	

<p>方向盘系统部件</p>	<p>方向盘上盖与底罩部件、 方向盘上盖、方向盘上盖 装饰件、方向盘总成</p>	
<p>遮阳板总成及天窗部件</p>	<p>遮阳板化妆镜、遮阳板轴 杆、遮阳板总成、天窗把 手盖、天窗部件</p>	
<p>其他产品零部件</p>	<p>汽车管路系统部件、汽车 内部装饰件、汽车杯架、 汽车轮箍及螺母罩</p>	

### 3、公司经营模式

公司的经营模式主要包括原材料采购、产品生产、新产品开发和销售模式。主要经营模式如下：

#### (1) 采购模式

##### a、弹簧产品业务采购模式

公司弹簧产品的原材料由公司采购部门统一向供应商采购。公司已建立了合格供应商管理体系，即：由技术中心对供应商实行有效甄选、考核和管理；采购部门建立合格供方名录，由技术中心下辖的检测中心负责对采购物资的进厂检验，生产运营部门负责进货质量的统计、分析及改进；由仓库保管员负责采购物资的验证、入库、储存防护和出库。公司在原材料采购过程中逐步优化供应商资源，并在技术中心和生产运营部门的配合下，实现了对采购成本、质量和及时性等方面的有效控制，多年来已与供应商建立了良好的合作关系。

公司主要有两种采购模式：一是公司运营部门根据以后两个月的订单情况，制定生产计划，向采购部下达以后两个月的原材料需求，采购部根据运营部的采购需求向供应商提出采购订单；二是特殊品种或临时零星采购订单，由生产运营部门根据生产计划对采购部下达采购指令，采购部寻找供应商进行下单临时采购。

##### b、塑料内饰件产品业务采购模式

塑料内饰件产品业务的原材料，由上海科工相关部门负责，其中，资材部主要负责原材料采购申请、合格供应商管理以及采购作业联络工作，品保部负责原材料的入库检验，同时上海科工工程部负责制定采购原物料的技术文件。上海科工所需物料采购必须向合格供应商购买，如属特殊性材料或客户指定供应商则必须使用指定供应商，采购人员依据申购单内容在两家或多家合格供应商中进行询价、比价后择优采购。上海科工通过评鉴定期修订合格供应商名录。

#### (2) 生产模式

#### a、弹簧产品业务生产模式

公司产品的研发设计与冷/热成形、热处理、抛丸强化、检测等是保证产品质量与竞争力的关键，这些关键工序均由公司完成。这种生产模式最大限度提高了公司的生产能力和综合竞争力。

由于公司为各主机厂配套的车型各有不同，公司汽车弹簧产品生产具有多品种、中小批量、定制（非标准件）生产的特点，公司的生产模式是以客户的需求为导向，主要采用“以销定产”的生产模式。根据与主机厂签订的月度订单，结合产成品库的库存情况，逐级编制月度生产计划、周交货计划和生产统计日报表，组织安排生产，并每天跟踪客户订单情况，实时更新生产计划。生产运营部门将生产计划分别提交到采购部、生产车间，采购部负责外购原材料和辅助材料的采购，生产运营部门负责弹簧产品的生产。整个生产过程包括生产计划、车间制造、检验入库与产品交付。

#### b、塑料内饰件产品业务生产模式

塑料内饰件产品业务生产工作，包括模具及塑料内饰件产品生产，其中模具制造主要用于后续塑料件内饰产品的生产，由上海科工相关部门负责。模具部根据客户及产品要求，对模具进行设计、制造、检测、维修、变更等工作。生产部根据客户订单安排生产，主要包括射出成型塑胶件、塑胶件组装、印刷加工等，市场部下设生管课依据客户订单作成加工单及订单交期确认表，并制作组装生产排配表及印刷生产排配表，制造部下设成型课依照加工单及订单交期确认表制作成型生产排配表安排生产，组装课、印刷课分别依据组装生产排配表、印刷生产排配表安排生产。

### (3) 新产品开发模式

#### a、弹簧产品业务开发模式

公司弹簧新产品开发模式主要有“自主研发”和“与主机厂同步研发”两种。

自主研发主要系公司根据行业发展趋势，利用自身超前研发的新技术、新产品、新材料，主动开拓创造新市场，自主研发成功后较易获得新市场，例如公司已掌握的ML1900新材料技术，应用于弹簧制造后，将大幅提升汽车弹簧轻量化水平，为汽车整体轻量化做出重要贡献。

与主机厂同步研发主要是指公司通过掌握的市场资源搜集市场需求信息，在了解主机厂有同步开发需求和评估竞争对手后，通过进行产品技术评审和客户现场审核等方式以获得产品开发权或开发协议。

#### b、塑料内饰件产品业务开发模式

上海科工塑料内饰件开发，由上海科工相关部门负责，首先由工程部牵头组织各职能部门对项目进行论证，评审通过后由市场部对外报价；客户确认后签订相关开发协议；之后成立项目小组进行开发；在送样至客户并通过各项试验（材料、性能、功能试验等）后，进行批量生产。

### (4) 销售模式

#### a、弹簧产品业务销售模式

公司弹簧产品销售采用直销的方式，由营销部直接开发客户，并负责售后服务等相关事宜。公司客户主要集中在汽车行业。

一般情况下，在公司技术中心为主机厂配套开发产品成功后，将交付样品供主机厂进行测试，测试期结束且产品合格后，公司才安排进行批量生产。产品进入批量生产阶段，公司通常与零部件供应商、主机厂签订框架合同，根据每笔订单的数量向主机厂提供相关产品，公司每月根据主机厂下达的月度订单组织生产，然后通过第三方物流或自己运送将产品运送至主机厂指定的仓库（或中转库），仓库根据主机厂生产指令需求将产品配送到主机装配生产线，产品经主机厂验收合格、生产领用后，每月向公司发送开票通知单（结算通知单），公司核对无误后开具发票。主机厂回款按合同约定执行。

#### b、塑料内饰件产品业务开发模式

公司塑料内饰件产品均销往国内，以直销模式为主；上海科工依托模具设计开发、项目工程管理等优势，努力进入客户合格供应商名单。对于新产品，在送样至客户并通过各项试验（材料、性能、功能试验等）后，进行批量生产；由制造部具体组织生产。对于前期已经开发的成熟产品，在该车型持续生产过程中不断给一级配套商供货，公司根据客户的采购计划确定生产计划，然后根据客户订单进行销售。

#### 4、报告期内主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入共计2.53亿元，与去年同期相比，增加35.93%，实现归属于上市公司股东的净利润为2,053.00万元，与去年同期相比，下降3.90%。本年度，其中，归属于上市公司股东的扣除非经常损益后的净利润（以下简称扣非后净利润）为1,516.88万元，与去年同期相比减少26.24%。公司业绩变动，主要受到下述原因的影响：

(1) 报告期内，公司营业收入增加，主要受到以下因素推动：

1) 公司自成立以来，经过十几年的发展，已建立相对成熟的经营模式、拥有较强的自主研发和科研成果产业化能力和较为稳定的客户群体，与一大批知名主机厂和国际性汽车零部件一级供应商，建立了长期而稳定的合作关系。报告期内，公司继续与老客户维持紧密沟通，保持及提升在老客户采购总额的占比，其中，2018年1-6月，公司对前五大客户合计实现营业收入13,725.95万元，与去年同期相比增加21.96%；同时，公司拥有一支优秀的销售队伍，通过新客户开拓，参与新车型、新项目的获取等方式，为公司未来业绩增长提供了新的动力，报告期内，公司部分新客户，如天纳克、瑞立等，部分产品开始进入量产阶段，带来了新的营业收入；同时，公司快速增长的海外地区营业收入，也是报告报告期内，弹簧产品营业收入增加的原因之一。

2) 报告期内，公司完成对上海科工100%股权收购，自2018年4月30日起，上海科工加入公司并表范围，并使公司营业收入中新增2,246.44万元的塑料内饰件产品收入。

(2) 报告期内，公司利润水平与去年同期有所下降，主要系受到以下因素的影响：

1) 报告期内，公司主要原材料的价格与年初相比，波动幅度较小，但是与去年同期相比，仍处于高位阶段，致使公司产品的单位制造成本，出现较大幅度的上升；同时，新增的固定资产，如公司子公司海宁美力的厂房及募集资金投资项目设备等，已经陆续投入使用，但是尚未到达产状态，致使单位产品的折旧成本过高；而受到国内汽车行业竞争激烈，主机厂将降价压力向公司等零部件企业传导的影响，更进一步加剧了公司毛利率的下滑程度。

2) 公司三项费用增长较快，影响了公司的净利润及扣非后的净利润水平。报告期内，公司三项费用与去年同期相比，增长1,300.97万元，扣除并表范围内上海科工的三项费用之后，实际增加936.18万元，主要系收购上海科工股权过程中产生的财务费用及中介费用增长过快所致。下半年度，随着上海科工7-12月份实现的净利润，全部归属于美力科技合并报表范围，本次并购产生的财务费用及中介费用，对公司2018年度净利润的影响程度，将得到较大幅度的下降。

## 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	与期初相比增加 122.09%，主要系公司以网上拍卖方式，以 2,335 万元价格，竞得大明市地块土地使用权，及收购上海科工 100% 股权，上海科工的无形资产并入合并报表范围，致使无形资产增加所致。
在建工程	无重大变化
其他流动资产	与期初相比减少 85.48%，主要系公司收回投资的理财产品所致。
其他非流动资产	无重大变化

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
MEILI NORTH AMERICAL TD（北美美力）	对外投资后形成的控股子公司，公司持有其 70% 的股权	总资产为 1,579.11 万元，净资产为 -1,019.46 万元	加拿大温莎	销售公司	公司定期不定期从公司派遣人员，对其经营情况进行监督检查，每个月按时向公司提交财务报表	报告期内实现净利润 -103.57 万元，其中归属于公司股东的净利润为 -72.5 万元	-1.55%	否
其他情况说明	无							

## 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，公司完成对上海科工100%股权的并购，主营业务在高端弹簧产品的研发、生产及销售服务的基础上，新增了模具及汽车塑料内饰件相关业务，并通过两块业务在销售渠道、客户开发及覆盖等方面协同作用，进一步拓展了公司在汽车零部件行业的业务范围，增强了公司核心竞争力。公司的竞争优势主要体现在如下方面：

### 1、技术优势

经过多年的自主研发积累，截至目前为止，公司及子公司共拥有41项专利技术（其中发明专利11项）、2项计算机软件著作权。在弹簧领域，公司主导或参与研究制定弹簧行业国际标准1项、国家标准10项、行业标准5项，在例如，公司独立自主研发的ML1900新材料性能处于行业领先地位，公司还与浙江理工大学成立博士后工作站，进行《39SiCrVTiA高强度高韧性弹簧钢ML1900》的课题研究，推进各项试验工作的开展和任务安排。在塑料内饰件业务领域，公司子公司上海科工是上海精密塑料模具重点骨干企业，也是上海市总工会职工技协确认的工程塑料模具制造及成型技术教育培训基地和上海市工程技术大学产学研教学基地。

公司及子公司的技术和研发实力，也获得了多方认可。2016年3月，公司测试中心获中国合格评定国家认可委员会（CNAS）实验室认可证书，并于本年度顺利通过CNAS认可委的审核。2016年4月，公司弹簧及弹性装置研究院获浙江省科学技术厅、省发改委、省经信委认定为省级企业研究院。2016年12月，公司技术中心获浙江省经信委、省财政厅、省国税局、省地税局和杭州海关认定为省级技术中心。公司子公司上海科工于2017年10月，通过高新技术企业复审，并获得嘉定区2017年度先进制造企业科技创新奖，技术中心被认定为嘉定区企业技术中心。

### 2、工艺设备优势

经过多年的发展与积累，公司已通过自主技术改造、参与国际设备研发、设备引进等方式，使公司及子公司的设备精度、生产效率在行业内居于领先水平。近年来，公司引进台湾的自动卷簧机、日本的应力抛丸机等；从意大利、日本等国家引进气门弹簧生产设备，通过内部的自主组线，形成了单件流、零缺陷等自动生产线；引进的法国纽曼数控线材折弯机，具有高精度，高速度和高质量等特点，有效提升了公司整体工艺水平，公司异形弹簧生产能力具备了全球领先优势；从日本牧

野MAKINO/F3高速加工中心及全自动CNC火花机，还更新了包括双色成型设备在内的大量生产制造设备。

### 3、人才优势

对于以技术为先导的研发、制造型企业而言，核心的创新人才始终是企业在市场竞争中取胜的关键要素之一。公司一直非常注重制造行业内高端技术人才和企业管理人才的培养与挖掘，并通过一系列有效的聘用、培训和激励机制保障团队稳定。目前，公司已建立了一支技术精湛、经验丰富、团结合作的研发团队。团队核心成员在金属材料、热处理领域具有深厚造诣，先后承担了多项国际级、国家级、部级、省市区级重点科研项目。除此之外，公司研发团队中的年轻骨干大多毕业于国内外知名院校的机械工程、机电技术、物理学、材料学等相关专业，具备良好的技术理论基础，其中包括具有多年相关技术开发经验的技术能手、技术新秀。公司研发团队通过技术人才的新老结合以及各技术层级人才的组合搭配，有效地发挥了团队发展的协同效应。因此，公司现有研发团队在准确把握市场需求、调整产品研发思路方面具有领先优势，对国内外同行业的技术发展动态拥有较强的敏锐性和前瞻性。

### 4、管理优势


公司不断借鉴国内外先进的企业管理经验，大力推行以人为本的管理理念，营造和谐、高效的企业氛围，积极实施精益生产、目标管理等先进的管理方法和现代化的管理技术，促进公司经营管理体系人性化、科学化、规范化。

公司在管理架构设计上推行扁平化组织结构，以有效提高内部信息反馈速度，优化业务流程，提高快速反应能力，并在此基础上实施“服务营销”战略，充分有效地组织全公司资源为客户服务，提高客户满意度。

### 5、品牌优势

经过多年的市场开拓和培育，公司和子公司已经拥有一批稳定的客户群，已经与万都、佛吉亚、礼恩派、德尔福、吉利汽车等客户建立长期而稳定的合作关系。2011年10月，公司被浙江省环境保护厅、浙江省经济和信息化委员会授予“浙江省



清洁生产阶段性成果企业”，2014年1月，公司“”（注册证号：5741064）被浙江省工商行政管理局授予“浙江省著名商标”，公司“美力”商号被浙江省工商行政管理局授予“浙江省知名商号”荣誉称号。近年来，公司产品销售额逐年增长，市场占有率不断提高，充分体现了客户对公司产品的认可程度。公司子公司上海科工长期致力于汽车塑料零部件及周边产品的生产和研发，在精密注塑模具及成型技术和塑件表面处理、喷涂加工等领域也已经具有一定的知名度，主要客户包括安凯希斯、伟巴斯特、奥托立夫等知名零部件客户

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）整体经营情况概述

作为国民经济支柱产业之一的汽车工业，在2018年上半年度，整体产销稳中有升，报告期内，国内汽车产销分别完成1,405.8万辆和1,406.6万辆，与去年同期相比，分别增长4.2%和5.6%；但是受到竞争加剧，和汽车销售价格逐年走低等因素的影响，汽车企业的盈利能力受到一定程度的影响，上半年度汽车行业企业营业收入共计17,403.02亿元，增长率达13.67%；营业成本为14,224.34亿元，增长率为15.79%；利润总额为1,662.8亿元，下滑1.21%。

随着各大汽车主机厂之间的价格竞争日趋激烈，并向上游的汽车零部件行业传导，加上原材料价格持续处于高位、人工成本上升、三项费用增加等因素的综合影响，公司的经营业绩也受到一定程度的影响。报告期内，公司共实现营业收入2.53亿元，同比增加35.93%，其中，新增子公司上海科工实现归属于合并报表范围内的营业收入2,246.44万元；净利润出现一定程度的下滑，报告期内共实现净利润（归属于上市公司股东净利润）2,053.00万元，同比下降3.90%，其中，上海科工实现的归属于上市公司股东的利润为89.83万元。

#### （二）报告期内公司主要工作

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制定的年度经营目标，贯彻执行董事会的战略部署，主要开展了以下工作：

##### （1）加强与客户沟通，提升主要产品的市场占有率

报告期内，基于公司对客户的快速响应能力、较强的自主研发和科研成果产业化能力和稳定可靠的产品质量等，与一大批知名主机厂和国际性汽车零部件一级供应商，建立了长期而稳定的合作关系，其中，对前五大客户合计实现营业收入13,725.95万元，占公司当期营业收入的54.34%；同时，公司在加大对新客户、新产品、新项目、新材料的开发力度等方面，取得了一定的成效。2018年上半年，公司成功开发目标新客户3家。

##### （2）加强研发投入，增加新项目与新技术储备

在新项目开发方面，2018上半年度，公司新增新项目200多个，同比增长超过20%。公司还拥有一支专业的技术团队，在研发新材料、新工艺等方面具有丰富的经验。截至本报告披露之日，公司及子公司共有11项发明专利，如公司研发的发明专利——高强韧性低中碳微合金风冷硬化弹簧钢及其成形和热处理工艺，使弹簧钢的性能得到了进一步的优化。

##### （3）内生与外延式发展并举，通过对外并购，寻求新的盈利增长点

公司在精耕主业的同时，在行业内积极寻找优质的、可以与公司产生协同效应的企业，开展并购工作。报告期内，公司分两步实施，收购了上海科工100%股权，公司主营业务从弹簧业务，进一步拓展至模具及汽车塑料内饰件业务。未来，公司将继续通过对外并购的方式，实施内生与外延式发展并举的战略，促进企业做强做大，提升行业地位，创造更多的业绩增长点。

##### （4）打造公司集团化战略，区分及整合各子公司优势及分工，发挥各子公司比较优势

报告期内，公司对并表范围内的各分子公司主要优势及分工进行了梳理，在主业方面，逐步确立了弹簧产品与汽车塑料件产品两大业务并重的格局。截至本报告披露之日，公司共有4家全资子公司，1家控股子公司，并对各分子公司的主要产品/业务进行了进一步的细化，其中，海宁美力的主要产品为悬架系统弹簧，上海科工的主要产品为汽车塑料内饰件，绍兴美力的主要产品为其他精密弹簧，长春美力的主要产品为车身及内饰弹簧。



## 二、主营业务分析

### 概述

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	252,601,181.27	185,830,403.51	35.93%	主要系车身及内饰弹簧、悬架系统弹簧销售增长，且上海科工自 4 月 30 日起加入公司并表范围
营业成本	181,814,508.90	122,631,604.18	48.26%	主要系材料涨价、折旧费用增加、上海科工自 4 月 30 日起加入公司并表范围所致
销售费用	16,267,171.42	14,052,200.68	15.76%	
管理费用	31,749,386.78	23,214,817.67	36.76%	主要系上海科工自 4 月 30 日起加入公司并表范围，导致员工薪酬、研发费用等增加，且在收购上海科工股权过程中的中介及咨询费用增加所致
财务费用	2,366,893.21	106,732.50	2,117.59%	主要系银行借款大幅增长所致
所得税费用	4,257,008.64	4,194,781.57	1.48%	
研发投入	11,502,116.30	8,345,507.71	37.82%	主要系上海科工自 4 月 30 日起加入公司并表范围所致
经营活动产生的现金流量净额	-666,738.32	-4,017,973.10	-89.73%	
投资活动产生的现金流量净额	-154,804,018.46	-83,347,384.14	86.04%	主要系收购上海科工 100% 股权致使资金流出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	164,155,363.26	171,683,922.04	-4.39%	
现金及现金等价物净增加额	8,518,027.17	84,217,286.45	-89.89%	主要系去年上半年发行股份募集资金致使现金流入、今年上半年收购

				上海科工股权致使现金流出所致
--	--	--	--	----------------

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

自2018年4月30日，上海科工成为公司控股子公司，加入公司并表范围，公司持有其80%的股权；自2018年6月30日起，上海科工成为公司全资子公司。

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						
悬架系统弹簧	109,194,320.00	91,700,094.67	16.02%	16.07%	25.60%	-6.37%
车身及内饰弹簧	69,323,354.73	41,534,825.24	40.09%	45.02%	69.45%	-8.64%
通用弹簧	28,340,276.40	17,097,466.08	39.67%	28.26%	41.49%	-5.64%

注：报告期内，上海科工实现归属于公司合并报表范围内的营业收入共计 2,246.44 万元，未达到报告期内公司营业收入的 10%，故未对上海科工的产品展开分析。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	731,863.02	2.97%	理财产品投资收益	否
资产减值	-191,236.27	-0.78%	坏账准备、存货减值准备	否
营业外收入	4,625,600.04	18.76%	政府补贴	否
营业外支出	232,927.39	0.94%		否

### 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	99,799,108.35	9.69%	149,604,051.94	19.69%	-10.00%	主要系公司去年上半年发行股份

						并募集到资金所致
应收账款	207,395,256.94	20.14%	129,490,821.61	17.04%	3.10%	
存货	124,797,878.54	12.12%	77,700,702.59	10.23%	1.89%	
固定资产	345,506,831.49	33.55%	112,923,746.26	14.86%	18.69%	主要系海宁美力部分在建工程转入固定资产, 及上海科工并入合并范围所致
在建工程	46,061,205.12	4.47%	122,229,665.80	16.09%	-11.62%	主要系海宁美力部分在建工程转入固定资产所致
短期借款	80,800,000.00	7.85%	2,000,000.00	0.26%	7.59%	主要系公司以现金方式收购上海科工股权之后, 为保持流动性, 向银行增加流动资金借款所致
长期借款	110,000,000.00	10.68%			10.68%	主要系公司以现金方式收购上海科工股权时, 向银行申请的并购贷款增加所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,330,251.08	信用证保证金
应收票据	18,821,569.97	质押
存货		
固定资产	19,952,950.69	抵押担保
无形资产	12,867,826.89	抵押担保
合计	60,972,598.63	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度
209,965,660.29	88,435,681.90	137.42%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
上海科工	模具及汽车塑料内饰件相关业务	收购	180,000,000.00	100.00%	自有及自筹资金	-	长期	汽车塑料内饰件	25,478,700.00(注1)	898,305.69	否	2017年11月08日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_gem_bulletin_detail/true/1204123215?announceTime=2017-11-08">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_gem_bulletin_detail/true/1204123215?announceTime=2017-11-08</a>
合计	--	--	180,000,000.00	--	--	--	--	--	25,478,700.00	898,305.69	--	--	--

注 1：上表中的预计收益为收购上海科工 80% 股权时，坤元资产评估有限公司出具的评估报告中预测的 2018 年度上海科工全年可实现的净利润。

## 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
先进复合材料汽车零部件制造产业园项目	自建	是	汽车零部件	23,350,000.00	23,350,000.00	自有及自筹资金	1.79%	52,360,000.00(注2)	0.00	不适用	2018年02月10日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/</a>

												disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204410392?announceTime=2018-02-10
合计	--	--	--	23,350,000.00	23,350,000.00	--	--	52,360,000.00	0.00	--	--	--

注 2：上表中的预计收益为公司内部初步测算的项目达产当年全年预计可实现的净利润。

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	22,347.37
报告期投入募集资金总额	661.57
已累计投入募集资金总额	17,414.93
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

##### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]123 号”文核准，并经深圳证券交易所《关于浙江美力科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]116 号）同意，公司向社会公开发行人民币普通股股票 2,237 万股，发行价格为 11.97 元/股，募集资金总额 26,776.89 万元，扣除发行费用之后，募集资金净额为 22,347.37 万元。

为保障募投项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了募投项目，截至 2017 年 3 月 20 日，公司已经向高性能精密弹簧技术改造项目和技术中心扩建项目两个募集资金项目分别投入自筹资金 707.42 万元、923.15 万元，子公司海宁美力以自筹资金预先投入年产 721 万件汽车弹簧产业化建设项目的实际投资金额为 9,046.82 万元。2017 年 4 月 11 日，经第三届董

事会第三次会议审议通过，公司以募集资金置换了上述预先投入募集资金投资项目的自筹资金 10,677.39 万元。除上述置换之外，公司以募集资金直接向募投项目投资金额 6,737.54 万元。

本年度，为提高募集资金使用效率，经公司第三届董事会第四次会议及第三届董事会第九次会议审议批准，公司以不超过 5,000 万元（实际单日最高余额为 4,000 万元）闲置募集资金购买理财产品，产生收益共计 51.84 万元。经公司第三届董事会第九次会议审议批准，公司以不超过 5,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，截至 2018 年 6 月 30 日，实际以募集资金暂时补充流动资金的金额为 4,000 万元。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 17,414.93 万元（不含发行费），尚未使用的募集资金（含暂时补充流动资金的金额）及利息、投资收益，总计 5,184.44 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											
高性能精密弹簧技术改造项目	否	5,815.31	5,815.31	559.1	1,929.72	33.18%	2018年12月01日	0	0	否	否
技术中心扩建项目	否	2,159.43	2,159.43	93.1	1,063.84	49.26%	2018年12月01日	0	0	否	否
年产 721 万件汽车弹簧产业化建设项目	是	14,232.63	14,372.63	9.37	14,421.37	100.34%	2018年01月01日	5,023.78	5,023.78	否	否
承诺投资项目小计	--	22,207.37	22,347.37	661.57	17,414.93	--	--	5,023.78	5,023.78	--	--
超募资金投向											
无	否	0	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	22,207.37	22,347.37	661.57	17,414.93	--	--	5,023.78	5,023.78	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和	公司募集资金到位时间与原预计到时间有偏差，在募集资金到位前公司以自有资金进行部分投资，故年产 721 万件汽车弹簧产业化建设项目、高性能精密弹簧技术改造项目和技术中心扩建项目的整体实施										

原因（分具体项目）	进度有所延缓，其中，年产 721 万件汽车弹簧产业化建设项目已经开始投产，但是距离达产尚需一段时间，高性能精密弹簧技术改造项目和技术中心扩建项目尚在建设期，尚未竣工。
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	适用 报告期内发生 鉴于 721 万件套汽车弹簧产业化建设项目中，实际已购置两条冷卷弹簧生产线、一条稳定杆生产线，购置的设备技术及性能进步，且本公司对工程建设的施工进行优化，已经实现原先预计的产能，加之原募集资金承诺投资金额已投入完毕，经公司第三届董事会第九次会议及 2017 年度股东大会审议批准，公司对 721 万件套汽车弹簧产业化建设项目部分投资内容进行调整，尚未购置的一条热卷弹簧生产线及一条稳定杆生产线，后续不再继续投资购买。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为了保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了募集资金项目，截至 2017 年 3 月 20 日，本公司已经向高性能精密弹簧技术改造项目和技术中心扩建项目两个募集资金项目分别投入自筹资金 707.42 万元、923.15 万元，子公司浙江美力汽车弹簧有限公司以自筹资金预先投入年产 721 万件汽车弹簧产业化建设项目的实际投资金额为 9,046.82 万元。2017 年 4 月 11 日，经第三届董事会第三次会议审议通过，本公司以募集资金置换了上述预先投入募集资金投资项目的自筹资金 10,677.39 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经公司第三届董事会第九次会议审议批准，公司以不超过 5,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，截至 2018 年 6 月 30 日，实际以募集资金暂时补充流动资金的金额为 4,000 万元。
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	用途：已承诺部分将按计划投入募集资金项目。去向：部分募集资金存放于募集资金专户，部分用于暂时补充流动资金。
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	4,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
合计		6,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (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
长春美力	子公司	主要从事车身及内饰弹簧的生产、销售业务	1,000,000	22,834,337.11	20,322,100.54	12,511,951.85	3,317,004.83	2,458,875.44
绍兴美力	子公司	主要从事高端精密弹簧的生产、销售业务	5,000,000	26,307,040.23	7,941,152.14	15,012,452.12	1,676,246.50	1,270,258.78
海宁美力	子公司	主要从事汽车弹簧的生产、销售业务	100,000,000	311,158,808.62	189,716,087.52	50,237,843.16	260,434.00	260,434.00
北美美力	子公司	主要从事弹簧和线成型销售服务	45.15	15,791,135.63	-10,194,612.87	10,419,345.32	-1,035,661.42	-1,035,661.42
上海科工	子公司	模具及汽车塑料内饰件相关业务	10,960,000	148,187,097.29	102,264,893.15	22,464,397.83	993,466.39	898,305.69

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海科工	报告期内完成上海科工 100% 股权收购	报告期内，上海科工共实现净利润 917.16 万元，其中，归属于公司并表范围内的净利润为 89.83 万元。

主要控股参股公司情况说明：截至 2018 年 6 月 30 日，公司共有 4 家全资子公司，及 1 家控股子公司。报告期内，单个子公司的经营业绩对公司经营业绩影响较小，无单个子公司的净利润对公司净利润影响达到 20% 以上的情形。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 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、毛利率下降的风险

最近三年以及本报告期内，公司营业收入同比持续增长，但是受到客户降价、行业竞争激烈、原材料价格上升及主要产品结构变化等因素的影响，公司毛利率水平逐步下降。虽然公司已经通过提升内部管理、加快新客户新项目开拓及新产品

研发进度等措施，抵消一部分客户降价及原材料价格上涨带来的负面影响，但如未来宏观经济周期波动、汽车行业政策调整等导致汽车销量及售价下降，并向汽车零部件行业传导，公司未来的主营业务毛利率仍存在继续下降的风险。

## 2、实际控制人控制的风险

公司控股股东、实际控制人章碧鸿先生持有公司42.5986%的股份，虽然公司已通过制定实施《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》等一系列规则规定了控股股东、实际控制人的诚信义务，通过《独立董事制度》建立了独立董事的监督约束机制，使公司法人治理结构得到进一步完善，同时实际控制人亦作出了避免同业竞争等相关承诺，承诺不利用其实际控制人地位损害公司利益。但实际控制人章碧鸿仍能凭借其控制地位及对董事会的影响力，通过行使投票权或其他方式对公司的经营决策、财务管理、人事任免等进行控制，存在损害公司和中小股东利益的风险。

## 3、管理风险

经过十余年持续快速的健康发展，公司已建立了成熟的管理制度体系和组织运行模式。但是随着公司资产和经营规模等的持续增长，以及对外收购兼并之后，并表范围的进一步扩大，公司将在经营管理、内控制度、人才储备等方面面临更大的挑战。若公司不能进一步提升管理能力，持续充实高素质管理人才队伍，将难以适应未来的成长和市场环境的变化，给公司带来相应的管理风险。

## 4、技术风险

公司是省级高新技术企业、博士后流动工作站，对技术创新能力十分重视。近年来，汽车主机市场的竞争日趋激烈，汽车主机厂对相关零部件厂商的产品技术、质量等要求越来越高。公司十分注重自主创新能力培育，根据行业发展动态和客户要求，不断进行新技术、新材料和新工艺的开发，以巩固公司的技术领先优势，扩大市场占有率。若公司不能持续进行技术创新和储备，产品研发与生产能力不能同步跟进，产品不能适应汽车行业发展的需求，将面临被市场淘汰的风险，影响公司市场份额和经营业绩的持续增长。

## 5、折旧费用大幅增加的风险

随着公司海宁地区新厂房、公司募投资项目新设备、杭州泛海国际办公楼逐步投入使用及大明市工业园区新增土地使用权的获得，2018年度，公司的折旧费用将大幅增加。如公司不能通过提升营业收入、通过规模效应进一步降低产品单位成本、提升内部管理减少三项费用等方式，降低折旧费用对公司净利润的影响水平，将对公司2018年及以后年度的经营业绩产生较大的不利影响。

## 6、商誉减值风险

报告期内，公司根据收益法评估结论，并经交易各方协商一致，作价18,000万元收购上海科工100%股权，本次交易，共计形成商誉6,369.06万元。公司将于2018会计年度结束之后，对本次收购形成的商誉进行减值测试，如上海科工未来经营业绩不及预期，将存在商誉减值的风险，并对公司2018年度及以后年度的当期损益产生一定程度的影响。

## 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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.73%	2018 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204332320?announceTime=2018-01-16">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204332320?announceTime=2018-01-16</a>
2017 年度股东大会	年度股东大会	42.78%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204933315?announceTime=2018-05-12">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204933315?announceTime=2018-05-12</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
章碧鸿	公司实际控制人	关联担保	为公司与宁波银行绍兴分行营业部在 2018 年 2 月 23 日至 2023 年 2 月 26 日期间的业务, 无偿提供最高金额为 30,800 万元的连带责任保证, 截至 2018 年 6 月 30 日, 公司从宁波银行绍兴分行营业部实际发生的业务金额为 10,800 万元。	协商一致	0	30,800	75.49%	30,800	否	交易结束一次性结算。	184.8	2017 年 12 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204273133?announceTime=2017-12-28">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204273133?announceTime=2017-12-28</a>
章碧鸿	公司实	关联担	为中国	协商一	0	10,000	24.51%	10,000	否	交易结	60	2017 年	<a href="http://w">http://w</a>

	实际控制人	保	银行股份有限 公司海宁支行 向海宁美力自 2016 年 7 月 8 日 至 2019 年 12 月 31 日之 间的借 款、贸易 融资、保 函、资金 业务等 形成的 最高金 额 10,000.0 0 万元 的债权 提供担 保。2018 年上半 年,海宁 美力累 计在中 国银行 股份有 限公司 海宁支 行开立 信用证 1265.5 万元,截 至 2018 年 6 月 30 日, 尚在有 效期 内的信 用证余 额为	致						束一次 性结 算。		01 月 25 日	ww.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1203050984?announceTime=2017-01-25 美力科技 《首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书》第七节 同业竞争及关联交易"之"四 关联交易情况
--	-------	---	---	---	--	--	--	--	--	-----------------	--	--------------	--

			641.53 万元。										
合计				--	--	40,800	--	40,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 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

租赁情况说明

报告期内，公司及子公司长春美力、上海科工，分公司上海美力，基于生产、办公、及货物仓储的需要，租赁了多处房产，但是未构成单个重大租赁，对公司的经营业绩不构成重大影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
海宁美力	2018 年 04 月 17 日	20,000	2016 年 07 月 08 日	1,265.5	连带责任保 证	2018.1.1-20 18.12.31	否	否
绍兴美力	2018 年 04 月 17 日	2,500		0	连带责任保 证	2018.1.1-20 18.12.31	否	否
长春美力	2018 年 04 月 17 日	2,500		0	连带责任保 证	2018.1.1-20 18.12.31	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			25,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				1,265.5
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			25,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				641.53
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额			0	报告期内对子公司担保实际				0



度合计 (C1)		发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	25,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	1,265.5
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	25,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	641.53
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.97%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)			不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

- 1) 根据公司与中国银行股份有限公司海宁支行 (以下简称“中行海宁支行”) 签署的《最高额保证合同》相关条款规定, 公司为海宁美力自 2016 年 7 月 8 日至 2019 年 12 月 31 日期间, 与中行海宁支行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务与其他授信业务合同等, 提供总计不超过人民币 1 亿元的连带责任保证;
- 2) 公司关联人章碧鸿为中行海宁支行向海宁美力自 2016 年 7 月 8 日至 2019 年 12 月 31 日之间的借款、贸易融资、保函、资金业务等形成的最高金额 10,000.00 万元的债权提供担保。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
公司	BVI 公司、职工科创	上海科工 100% 股权	2017 年 11 月 07 日	6,347.18	18,160.02	坤元资产评估有限公司	2017 年 10 月 31 日	根据评估报告, 经各方协商一致	18,000	否	无	相关协议履行完毕, 上海科工成为公司全资子公司	2017 年 11 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204123215?announceTime=2017-11-08">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204123215?announceTime=2017-11-08</a>
公司	新昌工业园区管理委员会、新昌县人民政府	美力科技先进复合材料汽车零部件制造产业园建设项目	2018 年 02 月 08 日	-	-	-	-	协商一致	125,000 (注 1)	否	无	已完成一期项目的土地购置相关工作	2018 年 02 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204410392?announceTime=2018-02-10">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204410392?announceTime=2018-02-10</a>
公司	新昌县国土资源局	新昌工业园区 2018-12 号地块 (大明市区块) (2018 年工 10 号) 国有建设用地使用权	2018 年 4 月 28 日	-	-	-	-	公开拍卖	2,335	否	无	已经支付相关费用	-	-

注 1: 上表中的 125,000 万元系公司关于本项目的初步投资金额, 而非协议双方约定的交易/成交金额。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无有序精准扶贫计划。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司以人民币 2,335 万元的价格，通过网上竞拍的方式，取得大明市区块 2018 年工 10 号工业用地地块的建设用地使用权，使用年期为 50 年，并于 2018 年 4 月 28 日，与新昌县国土资源局签署的《国有建设用地使用权出让合同》相关内容。截至报告期末，公司已支付完毕相关土地使用价款。

## 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	134,210,550	75.00%				-28,657,600	-28,657,600	105,552,950	58.98%
3、其他内资持股	134,210,550	75.00%				-28,657,600	-28,657,600	105,552,950	58.98%
其中：境内法人持股	32,242,040	18.02%				-14,417,200	-14,417,200	17,824,840	9.96%
境内自然人持股	101,968,510	56.98%				-14,240,400	-14,240,400	87,728,110	49.02%
二、无限售条件股份	44,740,000	25.00%				28,657,600	28,657,600	73,397,600	41.02%
1、人民币普通股	44,740,000	25.00%				28,657,600	28,657,600	73,397,600	41.02%
三、股份总数	178,950,550	100.00%				0	0	178,950,550	100.00%

股份变动的原因

√适用 □不适用

(1) 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]123号”文核准，并经深圳证券交易所《关于浙江美力科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]116号）同意，公司向社会公开发行人民币普通股股票22,370,000股，并于2017年2月20日在深圳证券交易所上市，公司股本增加至89,475,275股，其中有限售条件股份数量为22,370,000股，无限售条件股份数量为67,105,275股。

(2) 经公司第三届董事会第二次会议，和2016年度股东大会审议批准，公司2016年度利润分配方案为：以公司股本89,475,275股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股。上述权益分派方案，已经于2017年6月9日实施完毕，公司股本增加至178,950,550股，其中有限售条件股份数量为44,740,000股，无限售条件股份数量为134,210,550股。

(3) 根据《公司法》及相关法律法规要求，及相关股东承诺，公司部分发起人股东持有的首次公开发行股份前已发行的股份（以下简称首发限售股），自2018年2月20日起，可解除限售并在深圳证券交易所公开交易。经相关股东申请，并经中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记确认，自2018年2月22日起，28,657,600股首发限售股开始上市流通。

股份变动的批准情况

√适用 □不适用

经公司发起人股东申请，并经中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记确认，自2018年2月22日起，满足解禁条件的28,657,600股首发限售股开始上市流通。

股份变动的过户情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

#### 2、限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
长江成长资本投资有限公司	13,840,400	13,840,400	0	0	首次公开发行限售股	2018年2月22日
王光明	7,381,400	1,845,350	0	5,536,050	首次公开发行限售股、董监高持股锁定股	1,845,350 股于 2018 年 2 月 22 日解锁；董监高持股锁定股每年按持股总数的 75% 锁定。
王婕	803,000	803,000	0	0	首次公开发行限售股	2018年2月22日
张晓蕾	793,800	793,800	0	0	首次公开发行限售股	2018年2月22日
潘明华	793,800	793,800	0	0	首次公开发行限售股	2018年2月22日
朱幼芳	674,800	674,800	0	0	首次公开发行限售股	2018年2月22日
长洪（上海）投资中心（有限合伙）	576,800	576,800	0	0	首次公开发行限售股	2018年2月22日
阮树杰	476,300	476,300	0	0	首次公开发行限售股	2018年2月22日
潘梨峰	238,100	238,100	0	0	首次公开发行限售股	2018年2月22日
万兆明	238,100	238,100	0	0	首次公开发行限售股	2018年2月22日
屠世润	119,100	29,775	0	89,325	首次公开发行限售股、董监高持股锁定股	29,775 股于 2018 年 2 月 22 日解锁，董监高持股锁定股每年按持股总数的 75% 锁定。
彭军荣等其他本期可解除限售的股东	2,722,000	2,722,000	0	0	首次公开发行限售股	2018年2月22日
合计	28,657,600	23,032,225	0	5,625,375	--	--

## 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

报告期末普通股股东总数	18,565	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% 以上的普通股股东或前 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

章碧鸿	境内自然人	42.60%	76,230,400	0	76,230,400	0		
长江成长资本投资有限公司	境内非国有法人	6.83%	12,230,300	1,610,100	0	12,230,300		
广州力鼎恒益投资有限合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.86%	10,485,200	0	10,485,200	0		
章竹军	境内自然人	4.91%	8,782,200	0	8,782,200	0		
王光明	境内自然人	4.12%	7,381,400	0	5,536,050	1,845,350	质押	2,870,000
京新控股集团有限公司	境内非国有法人	2.34%	4,194,080	0	4,194,080	0	质押	4,190,000
万丰锦源控股集团有限公司	境内非国有法人	1.76%	3,145,560	0	3,145,560	0		
付文	境内自然人	0.59%	1,048,510	0	1,048,510	0	质押	1,048,510
王婕	境内自然人	0.45%	803,000	0	0	803,000		
张晓蕾	境内自然人	0.44%	793,800	0	0	793,800		
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,章碧鸿为公司实际控制人、控股股东,章竹军为章碧鸿之弟,根据中国证监会《上市公司收购管理办法》相关规定,章竹军为章碧鸿的一致行动人。除此之外,公司未知前述股东之间是否存在关联关系,及一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
长江成长资本投资有限公司	12,230,300	人民币普通股	12,230,300					
王光明	1,845,350	人民币普通股	1,845,350					
王婕	803,000	人民币普通股	803,000					
张晓蕾	793,800	人民币普通股	793,800					
朱幼芳	674,400	人民币普通股	674,400					
黄光伟	398,200	人民币普通股	398,200					
潘梨峰	228,100	人民币普通股	228,100					
张小栋	214,700	人民币普通股	214,700					
王良平	210,000	人民币普通股	210,000					
高伟忠	203,000	人民币普通股	203,000					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无							

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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 2017 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
费越	董事、财务总监	离任	2018 年 04 月 16 日	因个人原因离职
曾广渊	董事	被选举	2018 年 05 月 11 日	因原董事严靓离职而补选
吴琼	财务总监	聘任	2018 年 04 月 25 日	因原财务总监离职而聘任

## 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：浙江美力科技股份有限公司

2018 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	99,799,108.35	87,601,152.10
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	30,392,853.02	33,369,865.26
应收账款	207,395,256.94	165,060,197.28
预付款项	5,442,385.42	5,388,631.78
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	5,577,443.36	3,118,523.27
买入返售金融资产		
存货	124,797,878.54	99,672,526.97
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,152,819.58	56,151,517.26
流动资产合计	481,557,745.21	450,362,413.92
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	345,506,831.49	297,625,603.99
在建工程	46,061,205.12	57,253,025.19
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	69,739,081.55	31,401,843.80
开发支出		
商誉	63,690,633.46	
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,311,815.49	2,636,958.90
其他非流动资产	19,984,495.36	15,957,355.94
非流动资产合计	548,294,062.47	404,874,787.82
资产总计	1,029,851,807.68	855,237,201.74
流动负债：		
短期借款	80,800,000.00	12,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	18,752,200.00	25,423,000.00
应付账款	101,392,321.87	112,919,065.02
预收款项	461,948.21	993,717.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,506,018.50	8,779,667.27
应交税费	3,656,046.68	6,516,390.23
应付利息	60,207.50	15,950.00
应付股利	17,895,055.00	
其他应付款	11,290,128.31	1,893,857.33
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		
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	242,813,926.07	168,541,647.57
非流动负债：		
长期借款	110,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,684,110.94	14,253,762.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	127,684,110.94	14,253,762.50
负债合计	370,498,037.01	182,795,410.07
所有者权益：		
股本	178,950,550.00	178,950,550.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	259,398,364.87	275,141,362.10
减：库存股		
其他综合收益	190,955.32	-40,543.26
专项储备		
盈余公积	23,194,263.65	23,194,263.65
一般风险准备		
未分配利润	200,678,020.68	198,043,058.28
归属于母公司所有者权益合计	662,412,154.52	675,288,690.77
少数股东权益	-3,058,383.85	-2,846,899.10
所有者权益合计	659,353,770.67	672,441,791.67
负债和所有者权益总计	1,029,851,807.68	855,237,201.74

法定代表人：章碧鸿

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：竺永东

## 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	42,664,955.02	73,452,022.34
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	26,127,813.28	32,999,433.26
应收账款	206,069,034.70	171,818,892.46
预付款项	4,447,652.64	4,301,732.41
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,817,183.50	20,000,145.71
存货	71,697,904.66	85,949,195.25
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		47,000,000.00
流动资产合计	385,824,543.80	435,521,421.43
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	377,726,300.00	197,726,300.00
投资性房地产		
固定资产	128,920,655.78	131,023,579.33
在建工程	1,763,712.71	387,387.39
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	37,841,358.63	14,750,863.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,070,672.96	3,448,441.76
其他非流动资产	11,844,005.41	9,773,442.58
非流动资产合计	562,166,705.49	357,110,014.86
资产总计	947,991,249.29	792,631,436.29
流动负债：		
短期借款	68,800,000.00	12,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	18,752,200.00	25,423,000.00
应付账款	53,485,814.82	80,522,432.66
预收款项	342,349.38	570,575.91
应付职工薪酬	4,359,201.34	6,879,542.57
应交税费	1,335,871.19	5,743,864.42
应付利息		15,950.00
应付股利	17,895,055.00	

其他应付款	16,864,231.66	810,340.86
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	181,834,723.39	131,965,706.42
非流动负债：		
长期借款	110,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,750,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	111,750,000.00	2,000,000.00
负债合计	293,584,723.39	133,965,706.42
所有者权益：		
股本	178,950,550.00	178,950,550.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	275,141,362.10	275,141,362.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,194,263.65	23,194,263.65
未分配利润	177,120,350.15	181,379,554.12
所有者权益合计	654,406,525.90	658,665,729.87
负债和所有者权益总计	947,991,249.29	792,631,436.29

### 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	252,601,181.27	185,830,403.51
其中：营业收入	252,601,181.27	185,830,403.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	234,332,144.35	161,464,222.84

其中：营业成本	181,814,508.90	122,631,604.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,325,420.31	1,675,515.74
销售费用	16,267,171.42	14,052,200.68
管理费用	31,749,386.78	23,214,817.67
财务费用	2,366,893.21	106,732.50
资产减值损失	-191,236.27	-216,647.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	731,863.02	411,342.45
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）	0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,262,416.16	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,263,316.10	24,777,523.12
加：营业外收入	4,625,600.04	517,238.41
减：营业外支出	232,927.39	9,488.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,655,988.75	25,285,273.03
减：所得税费用	4,257,008.64	4,194,781.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,398,980.11	21,090,491.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	20,398,980.11	21,090,491.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	20,530,017.40	21,362,238.88
少数股东损益	-131,037.29	-271,747.42
六、其他综合收益的税后净额	330,712.26	-101,278.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	231,498.58	-70,894.84
（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	231,498.58	-70,894.84



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	231,498.58	-70,894.84
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	99,213.68	-30,383.51
七、综合收益总额	20,729,692.37	20,989,213.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,761,515.98	21,291,344.04
归属于少数股东的综合收益总额	-31,823.61	-302,130.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.12
（二）稀释每股收益	0.11	0.12

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

法定代表人：章碧鸿

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：竺永东

#### 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	232,109,017.01	170,769,143.82
减：营业成本	175,567,991.23	113,100,186.43
税金及附加	1,942,745.23	1,267,883.64
销售费用	14,191,579.54	12,886,081.01
管理费用	23,718,154.64	20,132,811.42
财务费用	1,855,306.16	397,803.38
资产减值损失	4,872,082.86	-1,153,560.10
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）	731,863.02	301,424.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	681,764.60	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,374,784.97	24,439,362.69
加：营业外收入	4,625,600.04	517,238.41

减：营业外支出	202,265.24	7,460.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,798,119.77	24,949,141.10
减：所得税费用	2,162,268.74	3,160,296.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,635,851.03	21,788,844.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,635,851.03	21,788,844.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	13,635,851.03	21,788,844.30
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	296,582,459.33	216,247,571.95
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	1,397,068.41	2,850.00
收到其他与经营活动有关的现金	15,527,051.48	5,563,069.48
经营活动现金流入小计	313,506,579.22	221,813,491.43
购买商品、接受劳务支付的现金	198,105,496.40	132,228,392.14
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	39,618,484.19	29,546,245.45
支付的各项税费	26,424,632.93	18,599,201.16
支付其他与经营活动有关的现金	50,024,704.02	45,457,625.78
经营活动现金流出小计	314,173,317.54	225,831,464.53
经营活动产生的现金流量净额	-666,738.32	-4,017,973.10
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	113,622,363.02	81,815,542.45
投资活动现金流入小计	113,622,363.02	81,815,542.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,612,683.89	35,162,926.59
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	139,933,697.59	
支付其他与投资活动有关的现金	62,880,000.00	130,000,000.00
投资活动现金流出小计	268,426,381.48	165,162,926.59
投资活动产生的现金流量净额	-154,804,018.46	-83,347,384.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		235,314,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	168,800,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	168,800,000.00	237,314,300.00
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	35,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,644,636.74	21,275,140.32
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		8,375,237.64
筹资活动现金流出小计	4,644,636.74	65,630,377.96
筹资活动产生的现金流量净额	164,155,363.26	171,683,922.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-166,579.31	-101,278.35
五、现金及现金等价物净增加额	8,518,027.17	84,217,286.45
加：期初现金及现金等价物余额	81,950,830.10	48,413,581.95
六、期末现金及现金等价物余额	90,468,857.27	132,630,868.40

## 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	233,574,208.61	194,616,828.87
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	71,444,433.18	55,321,575.57
经营活动现金流入小计	305,018,641.79	249,938,404.44
购买商品、接受劳务支付的现金	200,457,673.17	124,842,664.83
支付给职工以及为职工支付的现金	25,410,073.24	22,520,412.46
支付的各项税费	18,751,368.65	15,121,094.32
支付其他与经营活动有关的现金	86,263,815.24	42,917,866.81
经营活动现金流出小计	330,882,930.30	205,402,038.42
经营活动产生的现金流量净额	-25,864,288.51	44,536,366.02
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	109,531,863.02	60,301,424.65
投资活动现金流入小计	109,531,863.02	60,301,424.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,873,980.50	8,234,877.52

投资支付的现金	169,999,999.96	142,326,300.00
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	62,880,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计	275,753,980.46	250,561,177.52
投资活动产生的现金流量净额	-166,222,117.44	-190,259,752.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		235,314,300.00
取得借款收到的现金	168,800,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	168,800,000.00	237,314,300.00
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,644,636.74	21,275,140.32
支付其他与筹资活动有关的现金		8,375,237.64
筹资活动现金流出小计	4,644,636.74	33,650,377.96
筹资活动产生的现金流量净额	164,155,363.26	203,663,922.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-120,702.63	
五、现金及现金等价物净增加额	-28,051,745.32	57,940,535.19
加：期初现金及现金等价物余额	67,801,700.34	35,683,582.04
六、期末现金及现金等价物余额	39,749,955.02	93,624,117.23

## 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	178,950,550.00				275,141,362.10		-40,543.26		23,194,263.65		198,043,058.28	-2,846,899.10	672,441,791.67
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	178,950,550.00				275,141,362.10		-40,543.26		23,194,263.65		198,043,058.28	-2,846,899.10	672,441,791.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-15,742,997.23		231,498.58				2,634,962.40	-211,484.75	-13,088,021.00
（一）综合收益总额							231,498.58				20,530,017.40	-31,823.61	20,729,692.37
（二）所有者投入和减少资本												-179,661.14	-179,661.14
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												-179,661.14	-179,661.14
（三）利润分配											-17,895,055.00		-17,895,055.00
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											-17,895,055.00		-17,895,055.00

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-15,742,997.23								-15,742,997.23
四、本期期末余额	178,950,550.00				259,398,364.87		190,955.32		23,194,263.65		200,678,020.68	-3,058,383.85	659,353,770.67

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	67,105,275.00				161,094,611.16		10,918.51		18,789,825.43		177,162,104.01	-2,281,218.57	421,881,515.54
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	67,105,275.00				161,094,611.16		10,918.51		18,789,825.43		177,162,104.01	-2,281,218.57	421,881,515.54
三、本期增减变动金	111,845,275.00				114,046,750.94		-51,461.77		4,404,438.22		20,880,954.27	-565,680.53	250,560,276.13

浙江美力科技股份有限公司 2018 年半年度报告全文

额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额						-51,461.77				47,654,211.24	-565,680.53	47,037,068.94	
（二）所有者投入和减少资本	22,370,000.00			203,522,025.94								225,892,025.94	
1. 股东投入的普通股	22,370,000.00			203,522,025.94								225,892,025.94	
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								4,404,438.22		-26,773,256.97		-22,368,818.75	
1. 提取盈余公积								4,404,438.22		-4,404,438.22			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-22,368,818.75		-22,368,818.75	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	89,475,275.00			-89,475,275.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	89,475,275.00			-89,475,275.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	178,950,550.00			275,141,362.10		-40,543.26		23,194,263.65		198,043,058.28	-2,846,899.10	672,441,791.67	



## 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	178,950,550.00				275,141,362.10				23,194,263.65	181,379,554.12	658,665,729.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	178,950,550.00				275,141,362.10				23,194,263.65	181,379,554.12	658,665,729.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,259,203.97	-4,259,203.97
（一）综合收益总额										13,635,851.03	13,635,851.03
（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										-17,895,055.00	-17,895,055.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,895,055.00	-17,895,055.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

浙江美力科技股份有限公司 2018 年半年度报告全文

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	178,950,550.00				275,141,362.10				23,194,263.65	177,120,350.15	654,406,525.90

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	67,105,275.00				161,094,611.16				18,789,825.43	164,108,428.93	411,098,140.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	67,105,275.00				161,094,611.16				18,789,825.43	164,108,428.93	411,098,140.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	111,845,275.00				114,046,750.94				4,404,438.22	17,271,125.19	247,567,589.35
(一) 综合收益总额										44,044,382.16	44,044,382.16
(二) 所有者投入和减少资本	22,370,000.00				203,522,025.94						225,892,025.94
1. 股东投入的普通股	22,370,000.00				203,522,025.94						225,892,025.94
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									4,404,438.22	-26,773,256.97	-22,368,818.75
1. 提取盈余公积									4,404,438.22	-4,404,438.22	



### 三、公司基本情况

公司前身系浙江美力弹簧有限公司（以下简称美力弹簧公司），美力弹簧公司由自然人章碧鸿、章竹军共同投资设立，于2002年5月在新昌县工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。2010年11月，美力弹簧公司以2010年10月31日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。公司现持有统一社会信用代码为91330600739910598X的营业执照，注册资本178,950,550.00元，股份总数178,950,550股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股105,552,950股；无限售条件的流通股份A股73,397,600股。公司股票已于2017年2月20日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通用设备制造业-弹簧制造行业。主要经营活动为弹簧的研发、生产和销售。产品主要有：悬架系统弹簧、车身及内饰弹簧、动力系统弹簧、通用弹簧等。

本财务报表业经公司2018年8月24日第三届董事会第十二次会议批准对外报出。

本公司将MEILI NORTH AMERICA LTD.（北美美力）、长春美力、海宁美力、绍兴美力和上海科工5家子公司纳入本期合并财务报表范围，其中本报告期合并范围新增1家子公司上海科工，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、存货跌价准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果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

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调

整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与

账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测

### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### 3) 可供出售金融资产

①表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- a. 债务人发生严重财务困难；
- b. 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；
- c. 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；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- f. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

②表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

## 10、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	金额占应收款项账面余额 10% 以上的款项
------------------	-----------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
----------------------	--------------------------------------

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
押金保证金组合	其他方法

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	15.00%	15.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
押金保证金组合		5.00%

## (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	应收款项的未来现金流量现值与以信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

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

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法。

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### 2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 13、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在



同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## (2) 折旧方法

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	20-30	5%	3.17%-4.75%
通用设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 14、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 16、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) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无

法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 17、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

①根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

② 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

③期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:1) 公司不能单方面撤

回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 20、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 收入确认原则

#### 1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③ 收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### 3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (2) 收入确认的具体方法

公司主要销售弹簧等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 21、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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 23、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 24、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 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	按 16%/17%、13%、3% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、26.5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 或 12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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
公司	15%
上海科工	15%
北美美力	26.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

2015年11月，根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心《关于浙江省2015年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕256号），本公司被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，资格有效期3年，本公司本会计期按15%税率预缴企业所得税，并正在申请高新技术企业复审。

上海科工于2017年10月通过认定继续获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局共同批准颁发的《高新技术企业证书》，证书号：GR201731000598。

## 3、其他

北美美力各项税费依注册地加拿大的相关税收政策缴纳。

## 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	103,010.79	11,796.60
银行存款	90,365,846.48	81,939,033.50
其他货币资金	9,330,251.08	5,650,322.00
合计	99,799,108.35	87,601,152.10
其中：存放在境外的款项总额	1,261,769.15	1,000,398.52

其他说明：其他货币资金均系信用证保证金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,383,698.42	33,369,865.26
商业承兑票据	7,009,154.60	
合计	30,392,853.02	33,369,865.26

#### (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	18,821,569.97
合计	18,821,569.97

## (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	75,498,250.24	
合计	75,498,250.24	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	220,522,311.64	100.00%	13,127,054.70	5.95%	207,395,256.94	175,908,523.85	100.00%	10,848,326.57	6.17%	165,060,197.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00					
合计	220,522,311.64	100.00%	13,127,054.70	5.95%	207,395,256.94	175,908,523.85	100.00%	10,848,326.57	6.17%	165,060,197.28

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	208,895,871.61	10,444,793.59	5.00%
1 至 2 年	8,481,068.65	848,106.87	10.00%
2 至 3 年	393,321.58	58,998.24	15.00%
3 至 4 年	979,351.19	293,805.36	30.00%
4 至 5 年	582,695.95	291,347.97	50.00%
5 年以上	1,190,002.67	1,190,002.67	100.00%
合计	220,522,311.64	13,127,054.70	5.95%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,278,728.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备
		的比例	
万都（宁波）汽车零部件有限公司	25,243,320.39	11.45%	1,262,166.02
无锡礼恩派华光汽车部件有限公司	22,138,443.58	10.04%	1,106,922.18
万都（北京）汽车底盘系统有限公司	18,801,644.11	8.53%	940,082.21
MANDO（重庆）汽车零部件有限公司	11,640,619.04	5.28%	582,030.95
延锋百利得（上海）汽车安全系统有限公司	8,312,410.43	3.77%	415,620.52
小 计	86,136,437.55	39.06%	4,306,821.88

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,985,629.76	91.61%	5,115,603.45	94.93%
1 至 2 年	456,755.66	8.39%	249,773.06	4.64%
2 至 3 年			23,255.27	0.43%
合计	5,442,385.42	--	5,388,631.78	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
石家庄钢铁有限责任公司	531,458.67	9.77%
长春华伊变速箱有限责任公司	501,842.00	9.22%
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	442,906.58	8.14%
国网上海市电力公司	312,991.48	5.75%
中华人民共和国绍兴海关	272,469.18	5.01%
小 计	2,061,667.91	37.88%

其他说明：无

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,338,506.88	100.00%	761,063.52	12.01%	5,577,443.36	3,786,675.37	100.00%	668,152.10	17.64%	3,118,523.27
合计	6,338,506.88	100.00%	761,063.52	12.01%	5,577,443.36	3,786,675.37	100.00%	668,152.10	17.64%	3,118,523.27

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	570,363.10	28,518.17	5.00%
1 至 2 年	63,075.91	6,307.59	10.00%
2 至 3 年	73,408.72	11,011.31	15.00%
3 至 4 年	26,131.28	7,839.38	30.00%
4 至 5 年	35,742.00	17,871.00	50.00%
5 年以上	432,659.76	432,659.76	100.00%
合计	1,201,380.77	504,207.21	39.72%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金	5,137,126.11	256,856.31	5.00
小 计	5,137,126.11	256,856.31	5.00

### (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 96,811.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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



## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,137,126.11	1,937,126.11
备用金	300,505.74	453,113.56
其他	900,875.03	1,396,435.70
合计	6,338,506.88	3,786,675.37

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新昌县财政局	押金保证金	5,000,000.00	1 年以内	78.88%	250,000.00
梁旭东	其他	150,000.00	5 年以上	2.37%	150,000.00
王华润	其他	110,000.00	5 年以上	1.74%	110,000.00
丁丹锋	其他	84,268.00	1 年以内	1.33%	4,213.40
长春华伊变速箱有限公司	其他	50,000.00	1 年以内	0.79%	2,500.00
合计	--	5,394,268.00	--	85.11%	516,713.40

## 6、存货

## (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	33,006,243.50		33,006,243.50	24,028,679.31		24,028,679.31
在产品	5,481,326.25		5,481,326.25	6,184,733.69		6,184,733.69
库存商品	89,784,295.13	7,034,249.30	82,750,045.83	71,703,004.52	5,151,299.74	66,551,704.78
包装物	911,540.85		911,540.85	398,566.02		398,566.02
低值易耗品	2,648,722.11		2,648,722.11	2,508,843.17		2,508,843.17
合计	131,832,127.84	7,034,249.30	124,797,878.54	104,823,826.71	5,151,299.74	99,672,526.97

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

否

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

否

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,151,299.74	223,187.79	1,659,761.77			7,034,249.30
合计	5,151,299.74	223,187.79	1,659,761.77			7,034,249.30

本期增加的“其他”系上海科工合并增加形成。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：无

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	8,050,329.43	9,151,517.26
银行理财产品		47,000,000.00
待摊销仓库房租	102,490.15	
合计	8,152,819.58	56,151,517.26

其他说明：无

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	154,652,443.23	4,735,108.30	228,277,217.91	6,363,840.09	394,028,609.53
2.本期增加金额	12,526,860.70	1,125,088.01	70,241,821.58	2,880,923.53	86,774,693.82
(1) 购置	0.00	224,662.51	6,971,036.44	0.00	7,195,698.95
(2) 在建工程转入			29,331,360.00		29,331,360.00
(3) 企业合并增加	12,526,860.70	900,425.50	33,939,425.14	2,880,923.53	50,247,634.87
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	167,179,303.93	5,860,196.31	327,850,399.49	9,244,763.62	480,803,303.35
二、累计折旧					
1.期初余额	15,954,075.46	3,997,520.33	73,092,676.88	3,358,732.87	96,403,005.54
2.本期增加金额	6,869,191.20	382,892.52	27,265,768.47	1,493,126.41	36,010,978.60

(1) 计提	2,598,325.47	204,515.55	9,715,456.71	482,476.35	13,000,774.08
(2) 企业合并增加	4,270,865.73	178,376.97	17,550,311.76	1,010,650.06	23,010,204.52
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	22,823,266.66	4,380,412.85	100,358,445.35	4,851,859.28	132,413,984.14
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	144,356,037.27	14,771,671.29	227,491,954.14	4,392,904.34	348,389,319.21
2. 期初账面价值	138,698,367.77	737,587.97	155,184,541.03	3,005,107.22	297,625,603.99

## 9、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
海宁生产基地建设项目	44,297,492.41		44,297,492.41	56,865,637.80		56,865,637.80
泛海国际装修工程	1,763,712.71		1,763,712.71	387,387.39		387,387.39
合计	46,061,205.12		46,061,205.12	57,253,025.19		57,253,025.19

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
海宁生产基地建设项目	237,000,000.00	56,865,637.80	6,763,214.61	19,331,360.00		44,297,492.41			1,351,616.93			其他
泛海国际		387,387.39	1,376,325.32			1,763,712.71						其他

际装修工程		39	5.32			2.71						
合计	237,000,000.00	57,253,025.19	8,139,539.93	19,331,360.00		46,061,205.12	--	--	1,351,616.93			--

## 10、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	36,001,482.37			407,030.75	36,408,513.12
2.本期增加金额	31,587,380.00	8,275,400.00			39,862,780.00
(1) 购置	23,350,000.00				23,350,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	8,237,380.00	8,275,400.00			16,512,780.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	67,588,862.37	8,275,400.00		407,030.75	76,271,293.12
二、累计摊销					
1.期初余额	4,777,961.90			228,707.42	5,006,669.32
2.本期增加金额	503,668.86	945,760.00		40,703.04	1,490,131.90
(1) 计提	426,751.31	236,440.00		40,703.04	703,894.35
(2) 企业合并增加	76,917.55	709,320.00			786,237.55
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,281,630.76	945,760.00		269,410.46	6,496,801.22
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	62,307,231.61	7,329,640.00		137,620.29	69,774,491.90
2.期初账面价值	31,223,520.47			178,323.33	31,401,843.80

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 10.5%。

## 11、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海科工	0.00	63,690,633.46		63,690,633.46
合计		63,690,633.46		63,690,633.46

## 12、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	21,181,504.83	3,262,677.87	15,075,835.33	2,330,004.39
内部交易未实现利润			1,227,818.05	306,954.51
折旧与摊销	327,584.13	49,137.62		
合计	21,509,088.96	3,311,815.49	16,303,653.38	2,636,958.90

## 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益（融资租赁）	1,618,658.99	1,931,547.71
预付长期资产购置款	18,365,836.37	14,025,808.23
合计	19,984,495.36	15,957,355.94

其他说明：无

## 14、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	27,800,000.00	2,000,000.00
信用借款	53,000,000.00	10,000,000.00
合计	80,800,000.00	12,000,000.00

短期借款分类的说明：无

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,752,200.00	25,423,000.00
合计	18,752,200.00	25,423,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 16、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	44,508,751.70	77,104,270.60
长期资产购置款	54,708,441.82	32,408,379.04
应付费用类	2,175,128.35	3,406,415.38
合计	101,392,321.87	112,919,065.02

## 17、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	461,948.21	705,717.72
预收租金		288,000.00
合计	461,948.21	993,717.72

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,512,189.77	37,673,224.94	37,909,895.38	8,275,519.33
二、离职后福利-设定提存计划	267,477.50	2,987,415.38	3,024,393.71	230,499.17
合计	8,779,667.27	40,660,640.32	40,934,289.09	8,506,018.50

**(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	8,285,899.63	33,809,716.46	34,059,233.87	8,036,382.22
2、职工福利费	0.00	896,212.11	884,035.95	12,176.16
3、社会保险费	173,587.06	1,976,422.95	1,946,961.71	203,048.30
其中：医疗保险费	142,300.86	1,430,990.84	1,435,833.81	137,457.89
工伤保险费	16,627.70	375,982.14	369,384.48	23,225.36
生育保险费	14,658.50	140,632.37	141,743.42	13,547.45
4、住房公积金	38,392.00	747,512.00	776,148.00	9,756.00
5、工会经费和职工教育经费	14,311.08	243,361.42	243,515.85	14,156.65
合计	8,512,189.77	37,673,224.94	37,909,895.38	8,275,519.33

**(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	257,911.00	2,879,695.24	2,916,448.77	221,157.47
2、失业保险费	9,566.50	107,720.14	107,944.94	9,341.70
合计	267,477.50	2,987,415.38	3,024,393.71	230,499.17

其他说明：无

**19、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,805,694.59	3,057,155.57
企业所得税	1,441,439.56	2,130,015.60
个人所得税	167,576.47	210,134.19
城市维护建设税	95,635.91	159,324.89
土地使用税		553,982.39
房产税		206,742.80
教育费附加	56,889.61	94,573.83
地方教育附加	37,926.42	63,049.21
印花税	33,536.19	20,314.68
地方水利建设基金	17,112.02	17,112.02
残疾人保障金		3,985.05
环境保护税	235.91	
合计	3,656,046.68	6,516,390.23

其他说明：无

## 20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	60,207.50	15,950.00
合计	60,207.50	15,950.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：无

## 21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	17,895,055.00	0.00
合计	17,895,055.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：公司于 2018 年 5 月 11 日，召开 2017 年度股东大会，审议通过关于 2017 年度利润分派方案，并于 2018 年 7 月 6 日完成权益分派。

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	15,000.00	1,015,000.00
应付暂收款		651,795.13
应付上海科工股权转让尾款	10,000,000.00	
其他	1,275,128.31	227,062.20
合计	11,290,128.31	1,893,857.33

## 23、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	2,000,000.00	
保证借款	108,000,000.00	
信用借款		
合计	110,000,000.00	

长期借款分类的说明：主要系公司为收购上海科工 100% 股权，而向宁波银行股份有限公司绍兴分行营业部申请的项目贷款，由公司实际控制人章碧鸿提供连带责任保证。

其他说明，包括利率区间：根据合同约定，长期借款的利率区间为 4.75%-5.225%。



## 24、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	14,253,762.50	4,090,500.00	660,151.56	17,684,110.94	与资产相关的政府补助
合计	14,253,762.50	4,090,500.00	660,151.56	17,684,110.94	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 1000 万件悬架弹簧、气门弹簧建设项目	2,000,000.00			250,000.00			1,750,000.00	与资产相关
固定资产投资贴息	9,464,962.50	4,090,500.00		270,711.56			13,284,750.94	与资产相关
年产 721 万件汽车弹簧产业化建设项目	2,788,800.00			139,440.00			2,649,360.00	与资产相关
合计	14,253,762.50	4,090,500.00		660,151.56	0.00		17,684,110.94	--

其他说明：无

## 25、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	178,950,550.00						178,950,550.00

其他说明：无

## 26、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）	275,141,362.10		15,742,997.23	259,398,364.87
合计	275,141,362.10		15,742,997.23	259,398,364.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：冲减资本公积，系购买上海科工 20% 少数股权投资成本超过应享有上海科工的净资产份额的差额。

## 27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-40,543.26	330,712.26			231,498.58	99,213.68	190,955.32
外币财务报表折算差额	-40,543.26	330,712.26			231,498.58	99,213.68	190,955.32
其他综合收益合计	-40,543.26	330,712.26			231,498.58	99,213.68	190,955.32

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 28、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	23,194,263.65			23,194,263.65
合计	23,194,263.65			23,194,263.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 29、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	198,043,058.28	177,162,104.01
调整后期初未分配利润	198,043,058.28	177,162,104.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,530,017.40	47,654,211.24
减：提取法定盈余公积		4,404,438.22
应付普通股股利	17,895,055.00	22,368,818.75
期末未分配利润	200,678,020.68	198,043,058.28

调整期初未分配利润明细：

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

## 30、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	249,093,764.60	179,909,914.54	181,403,831.11	119,451,405.23
其他业务	3,507,416.67	1,904,594.36	4,426,572.40	3,180,198.95
合计	252,601,181.27	181,814,508.90	185,830,403.51	122,631,604.18

## 31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	737,418.34	437,151.09

教育费附加	430,469.09	257,578.88
房产税	293,060.37	205,004.52
土地使用税	367,421.07	526,187.60
车船使用税	5,200.20	5,275.40
印花税	204,290.31	72,598.99
地方教育附加	286,979.40	171,719.26
环境保护税	581.53	
合计	2,325,420.31	1,675,515.74

其他说明：无

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输仓储费	8,146,414.12	5,917,537.50
职工薪酬	3,216,467.38	2,830,979.97
业务招待费	2,241,615.78	2,523,679.48
差旅交通费	807,957.75	1,058,467.55
办公费	631,618.43	418,133.73
市场推广费	515,764.74	455,230.72
其他	707,333.22	848,171.73
合计	16,267,171.42	14,052,200.68

其他说明：无

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,245,551.19	9,500,732.55
折旧摊销费	3,999,925.37	3,167,459.01
研发材料费用	4,846,200.84	3,454,942.33
办公通讯费	1,992,872.28	2,050,427.79
差旅交通费	1,140,555.98	1,292,673.75
业务招待费	1,251,945.57	1,308,941.98
中介费	4,441,639.10	1,260,911.41
其他	1,830,696.45	1,178,728.85
合计	31,749,386.78	23,214,817.67

其他说明：无

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,805,467.24	101,224.99

利息收入	-687,811.76	-768,434.86
汇兑损益	61,574.89	628,346.30
其他	187,662.84	145,596.07
合计	2,366,893.21	106,732.50

其他说明：无

### 35、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	-414,424.06	-778,155.95
二、存货跌价损失	223,187.79	561,508.02
合计	-191,236.27	-216,647.93

其他说明：无

### 36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	731,863.02	411,342.45
合计	731,863.02	411,342.45

其他说明：无

### 37、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
无形资产处置收益		
固定资产处置收益		

### 38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,262,416.16	

### 39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	4,625,600.00	500,000.00	4,625,600.00
其他	0.04	27,662.07	0.04
合计	4,625,600.04	517,238.41	4,625,600.04

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
上市奖励	新昌县财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	3,000,000.00		与收益相关
收购外地企业奖励	新昌县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,625,600.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,625,600.00		--

其他说明：无

#### 40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
地方水利建设基金		731.07	
其他	212,927.39	8,757.43	212,927.39
合计	232,927.39	9,488.50	232,927.39

其他说明：无

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,370,646.74	4,180,881.15
递延所得税费用	-113,638.10	13,900.42
合计	4,257,008.64	4,194,781.57

##### (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	24,655,988.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,416,082.68
子公司适用不同税率的影响	-1,599,825.44
调整以前期间所得税的影响	31,940.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	288,160.23
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	770,345.22
研发加计扣除	-649,694.96
所得税费用	4,257,008.64

其他说明：无

#### 42、其他综合收益

详见附注 27。

#### 43、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
收到的与收益相关政府补助	5,174,100.00	256,123.21
收回质押的定期存款及信用证保证金	7,184,810.75	3,706,000.00
银行存款利息收入	602,110.31	755,019.50
其他	2,566,030.42	845,926.77
合计	15,527,051.48	5,563,069.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付质押的定期存单及保证金	10,864,739.83	18,164,183.54
支付运输仓储费	8,647,336.94	9,055,711.98
支付业务招待费	3,919,125.97	4,691,314.15
支付差旅交通费	2,150,827.25	1,848,702.05
支付市场推广费	420,419.35	352,375.22
支付办公通讯费	3,205,053.80	3,263,694.87
支付中介费	2,049,596.28	1,334,929.94
支付研发材料费用	3,831,441.52	3,319,753.16
代上海科工支付股利	10,000,000.00	
其他	4,936,163.08	3,426,960.87
合计	50,024,704.02	45,457,625.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	107,000,000.00	80,000,000.00
收到与资产相关的政府补助	4,090,500.00	1,404,200.00
理财产品投资收益	731,863.02	411,342.45
退回股权转让意向保证金	1,800,000.00	
合计	113,622,363.02	81,815,542.45

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	60,000,000.00	130,000,000.00
支付中介服务费	2,880,000.00	
合计	62,880,000.00	130,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

### 44、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	20,398,980.11	21,090,491.46
加：资产减值准备	-191,236.27	-216,647.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,000,774.08	7,522,837.24
无形资产摊销	703,894.35	518,520.42
财务费用（收益以“-”号填列）	2,805,467.24	101,224.99
投资损失（收益以“-”号填列）		-411,342.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,433,714.05	13,900.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,008,301.13	-9,583,244.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,962,170.37	-16,518,347.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,019,567.72	-6,535,364.90
经营活动产生的现金流量净额	-666,738.32	-4,017,973.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	90,468,857.27	132,630,868.40
减：现金的期初余额	81,950,830.10	48,413,581.95
现金及现金等价物净增加额	8,518,027.17	84,217,286.45

#### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	169,999,999.96
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	30,066,302.37

其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	139,933,697.59

其他说明：无

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	90,468,857.27	81,950,830.10
其中：库存现金	103,010.79	19,166.91
可随时用于支付的银行存款	90,365,846.48	81,939,033.50
三、期末现金及现金等价物余额	90,468,857.27	81,950,830.10

其他说明：无

### 45、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	9,330,251.08	信用证保证金
应收票据	18,821,569.97	质押
固定资产	19,952,950.69	抵押担保
无形资产	12,867,826.89	抵押担保
合计	60,972,598.63	--

其他说明：无

### 46、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	--	--	9,114,945.77
其中：美元	1,045,282.95	6.6166	6,916,219.17
欧元	276,540.03	7.6515	2,115,946.04
港币	16,573.68	4.9947	82,780.56
加元			
应收账款	--	--	13,008,385.97
其中：美元	1,817,281.51	6.6166	12,024,224.86
欧元	128,623.29	7.6515	984,161.10
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			



港币			
应付账款			2,117,163.38
其中：美元	49,733.89	6.6166	329,069.25
欧元	233,691.97	7.6515	1,788,094.13

其他说明：无

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

√ 适用 □ 不适用

子公司简称	主要经营地	记账本位币	选择依据
北美美力	加拿大	加元	当地主要货币

#### 47、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海科工	2018年04月30日	144,000,000.00	80.00%	现金			22,464,397.83	898,305.69
	2018年06月30日	36,000,000.00	20.00%	现金				

其他说明：无

##### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	144,000,000.00
合并成本合计	144,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	80,309,366.54
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	63,690,633.46

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：系公司根据收益法评估结论，并经交易各方协商一致，作价 18,000 万元收购上海科工 100% 股权时，支付的 80% 股权对价与上海科工 80% 股权可辨认净资产公允价值之间的差额，计入公司的商誉。

其他说明：无

##### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	30,066,302.37	30,066,302.37
应收款项	45,654,821.48	45,654,821.48
存货	20,716,009.90	19,513,975.90
固定资产	26,220,606.39	18,359,829.08
无形资产	15,691,132.10	2,561,349.07
借款	12,000,000.00	12,000,000.00
应付款项	14,659,345.39	14,659,345.39
应付股利	10,000,000.00	10,000,000.00
净资产	100,386,708.17	78,194,113.83
减：少数股东权益	20,077,341.63	15,638,822.77
取得的净资产	80,309,366.54	62,555,291.06

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：资产基础法

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明：  
无

(6) 其他说明：无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北美美力	加拿大	加拿大	通用设备制造-弹簧制造行业	70.00%		设立
长春美力	长春市	长春市	通用设备制造-弹簧制造行业	100.00%		设立
绍兴美力	绍兴市	绍兴市	通用设备制造-弹簧制造行业	100.00%		设立
海宁美力	海宁市	海宁市	通用设备制造-弹簧制造行业	100.00%		设立
上海科工	上海市	上海市	制造业-橡胶和塑料制品业-	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

## (2) 重要的非全资子公司

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
北美美力	30.00%	-310,698.43	0.00	-3,058,383.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

其他说明：无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北美美力	15,724,862.04	66,273.59	15,791,135.63	25,985,748.50	0.00	25,985,748.50	9,612,275.76	88,793.34	9,701,069.10	19,190,732.81	0.00	19,190,732.81

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
北美美力	10,419,345.32	-1,035,661.42	-704,949.16	307,247.31	3,490,008.04	-905,824.72	-1,007,103.07	770,185.43

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的39.06%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### (二) 流动风险

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

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

开支。

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无以浮动利率计息的金融工具，不存在重大市场利率变动的风险。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是章碧鸿，对本公司的持股比例为 42.5986%，对本公司的表决权比例为 42.5986%。

其他说明：无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王国莲	章碧鸿之妻

其他说明：无

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
章碧鸿（注 1）	308,000,000.00	2018 年 02 月 23 日	2023 年 02 月 26 日	否
章碧鸿（注 2）	100,000,000.00	2016 年 07 月 08 日	2019 年 12 月 31 日	否

关联担保情况说明：

注1：截至2018年6月30日，公司向宁波银行绍兴分行营业部实际借款余额为10,800万元，由章碧鸿提供连带责任保证

注2：截至2018年6月30日，海宁美力实际在中行海宁支行开立的尚在有效期内的信用证余额为6,415,251.08元，由章碧鸿提供连带责任保证。

**(2) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,102,009.16	1,042,100.00

**十二、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司公开发行募集资金投资项目情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	截至期末累计投资额	项目备案或核准文号
年产 721 万件汽车弹簧产业化建设项目[注]	20,370.00	14,372.63	14,421.37	浙江省发展和改革委员会 “00001503024032353622”
高性能精密弹簧技术改造项 目	9,750.00	5,815.31	1,929.72	新经技备按[2015]4 号
技术中心扩建项目	4,730.00	2,159.43	1,063.84	新经技备案[2015]5 号
合 计	34,850.00	22,347.37	17,414.93	

注：经公司第三届董事会第九次会议及 2017 年度股东大会审议批准，年产 721 万件汽车弹簧产业化建设项目实际已购置两条冷卷弹簧生产线、一条稳定杆生产线，因购置的设备技术性能进步，及对工程建设的施工优化，已经实现原先预计的产能，尚未购置的一条热卷弹簧生产线及一条稳定杆生产线，将不再继续投资购买。

**2、或有事项****(1) 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。

**十三、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	17,895,055.00

## 3、其他资产负债表日后事项说明：

公司子公司上海科工于 2018 年 7 月 24 日，办理完毕 20%股权转让的工商变更登记等手续，并取得了上海市嘉定区市场监督管理局核发的新的营业执照。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	231,301,857.73	25,656,022.35	7,864,115.48	249,093,764.60
主营业务成本	166,149,348.39	20,381,456.33	6,620,890.18	179,909,914.54

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 3、其他：

公司以人民币 2,335 万元的价格，通过网上竞拍的方式，取得大明市区块 2018 年工 10 号工业用地地块的建设用地使用权，使用年期为 50 年，并于 2018 年 4 月 28 日，与新昌县国土资源局签署的《国有建设用地使用权出让合同》相关内容。截至报告期末，公司已支付完毕相关土地使用价款。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	203,419,490.56	89.15%	13,604,821.32	6.69%	189,814,669.24	171,832,536.35	90.44%	11,242,391.82	6.54%	160,590,144.53

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	24,755,589.68	10.85%	8,501,224.22	28.01%	16,254,365.46	18,163,113.51	9.56%	6,934,365.58	38.18%	11,228,747.93
合计	228,175,080.24	100.00%	22,106,045.54	8.93%	206,069,034.70	189,995,649.86	100.00%	18,176,757.40	9.57%	171,818,892.46

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	186,716,891.20	9,335,844.56	5.00%
1 至 2 年	4,436,051.61	443,605.16	10.00%
2 至 3 年	5,235,885.77	785,382.87	15.00%
3 至 4 年	5,351,717.94	1,605,515.38	30.00%
4 至 5 年	488,941.37	244,470.69	50.00%
5 年以上	1,190,002.67	1,190,002.67	100.00%
合计	203,419,490.56	13,604,821.33	6.69%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (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 3,929,288.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备
		的比例(%)	
海宁美力	33,249,477.08	14.59	1,662,473.85
万都（宁波）汽车零部件有限公司	25,243,320.39	11.08	1,262,166.02
北美美力	24,755,589.68	28.01	8,501,224.22
万都（北京）汽车底盘系统有限公司	18,801,644.11	8.25	940,082.21
绍兴美力	14,865,106.78	6.52	2,543,864.17
小 计	116,915,138.04	68.45	14,909,810.47

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,092,453.81	100.00%	2,275,270.31	6.13%	34,817,183.50	21,551,541.10	100.00%	1,551,395.39	7.20%	20,000,145.71
合计	37,092,453.81	100.00%	2,275,270.31	6.13%	34,817,183.50	21,551,541.10	100.00%	1,551,395.39	7.20%	20,000,145.71

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	31,394,721.13	1,569,736.06	5.00%
1 至 2 年	62,075.91	6,207.59	10.00%
2 至 3 年	23,408.72	3,511.31	15.00%
3 至 4 年	26,131.28	7,839.38	30.00%
4 至 5 年	35,742.00	17,871.00	50.00%
5 年以上	413,248.66	413,248.66	100.00%
合计	31,955,327.70	2,018,414.00	6.31%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金	5,137,126.11	256,856.31	5.00
小 计	5,137,126.11	256,856.31	5.00

### (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 723,874.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式



## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	30,969,729.14	17,854,875.53
押金保证金	5,137,126.11	1,937,126.11
备用金	288,705.74	429,844.62
其他	696,892.82	1,329,694.84
合计	37,092,453.81	21,551,541.10

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海宁美力	关联方往来	20,993,467.14	1 年以内	56.48%	1,049,673.36
上海科工	关联方往来	10,000,000.00	1 年以内	26.90%	500,000.00
新昌县财政局	押金保证金	5,000,000.00	1 年以内	13.48%	250,000.00
梁旭东	其他	150,000.00	5 年以上	0.40%	150,000.00
王华润	其他	110,000.00	5 年以上	0.30%	110,000.00
合计	--	36,253,467.14	--	97.74%	2,059,673.36

## 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	377,726,345.15	45.15	377,726,300.00	197,726,345.15	45.15	197,726,300.00
合计	377,726,345.15	45.15	377,726,300.00	197,726,345.15	45.15	197,726,300.00

## (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
北美美力	45.15			45.15		45.15
长春美力	1,000,000.00			1,000,000.00		
绍兴美力	3,000,000.00			3,000,000.00		
海宁美力	193,726,300.00			193,726,300.00		
上海科工		180,000,000.00		180,000,000.00		
合计	197,726,345.15	180,000,000.00		377,726,345.15		45.15

## 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	200,569,668.78	145,245,768.13	166,131,169.97	109,719,675.35
其他业务	31,539,348.23	30,322,223.10	4,637,973.85	3,380,511.08
合计	232,109,017.01	175,567,991.23	170,769,143.82	113,100,186.43

其他说明：无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	731,863.02	301,424.65
合计	731,863.02	301,424.65

## 十六、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
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）	5,888,016.16	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	731,863.02	理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-232,927.35	
减：所得税影响额	1,000,197.37	
少数股东权益影响额	25,500.00	
合计	5,361,254.46	--

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	2.99%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.21%	0.08	0.08

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有法定代表人签名的公司2018年半年度报告全文及摘要文本。
- (四) 其他有关资料。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。