

信质电机股份有限公司

2016 年度财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 07 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2017]004956 号
注册会计师姓名	张晓义、刘吉良

审计报告正文

信质电机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的信质电机股份有限公司(以下简称信质电机公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是信质电机公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，信质电机公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信质电机公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：信质电机股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	646,083,577.46	1,100,442,319.71
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	292,546,741.66	169,518,878.19
应收账款	392,126,724.47	381,419,950.18
预付款项	219,539,150.38	177,741,246.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		17,263.07
应收股利		
其他应收款	3,035,925.77	3,905,181.35
买入返售金融资产		
存货	345,712,449.84	232,318,232.57
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	61,793,650.51	500,000.00
流动资产合计	1,960,838,220.09	2,065,863,071.87
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	31,674,833.36	99,884,351.29
投资性房地产		
固定资产	469,734,870.07	432,263,047.31
在建工程	3,525,419.87	18,002,001.83
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	76,122,611.78	77,808,603.22
开发支出		
商誉	3,903,315.94	14,520,634.20
长期待摊费用	182,320.45	300,148.13
递延所得税资产	3,752,359.79	2,456,210.87
其他非流动资产	56,276,950.79	30,420,485.13
非流动资产合计	645,172,682.05	675,655,481.98
资产总计	2,606,010,902.14	2,741,518,553.85
流动负债：		
短期借款	26,000,000.00	651,350,000.00
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	353,709.73	
衍生金融负债		
应付票据	619,080,215.58	369,284,305.00
应付账款	149,259,755.61	134,023,346.78
预收款项	7,926,603.57	4,550,137.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,073,884.21	22,177,737.20
应交税费	12,890,797.94	14,796,016.45
应付利息	36,200.00	381,464.07
应付股利		
其他应付款	21,785,513.26	14,205,902.27
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	866,406,679.90	1,210,768,909.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,850,416.67	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,850,416.67	
负债合计	869,257,096.57	1,210,768,909.29
所有者权益：		
股本	400,020,000.00	400,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	438,945,483.88	438,945,483.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	100,934,533.94	77,681,325.00
一般风险准备		
未分配利润	756,498,588.65	569,195,013.99
归属于母公司所有者权益合计	1,696,398,606.47	1,485,841,822.87
少数股东权益	40,355,199.10	44,907,821.69
所有者权益合计	1,736,753,805.57	1,530,749,644.56
负债和所有者权益总计	2,606,010,902.14	2,741,518,553.85

法定代表人：尹兴满

主管会计工作负责人：楚瑞明

会计机构负责人：方银增

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	579,629,597.77	1,001,950,856.83
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	268,448,421.66	158,331,742.19
应收账款	370,227,933.71	362,601,686.55
预付款项	201,726,975.29	172,676,311.63
应收利息		17,263.07
应收股利		
其他应收款	35,514,156.90	47,376,080.54
存货	268,229,732.20	188,849,928.91
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	55,595,261.45	
流动资产合计	1,779,372,078.98	1,931,803,869.72
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	161,414,845.04	198,700,937.19
投资性房地产		
固定资产	358,368,678.85	344,762,111.21
在建工程	2,739,480.25	17,859,994.60
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	67,885,800.11	69,740,092.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	2,271,291.52	1,977,966.77
其他非流动资产	37,628,649.71	14,731,665.29
非流动资产合计	630,308,745.48	647,772,767.61
资产总计	2,409,680,824.46	2,579,576,637.33
流动负债：		
短期借款		632,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	353,709.73	
衍生金融负债		
应付票据	557,902,749.20	310,326,305.00
应付账款	93,528,379.47	94,021,116.28
预收款项	7,543,002.06	4,367,844.04
应付职工薪酬	23,518,187.49	18,078,628.92
应交税费	11,389,958.03	16,448,297.88
应付利息		356,464.07
应付股利		
其他应付款	1,002,446.48	1,166,658.55
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	695,238,432.46	1,077,265,314.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	695,238,432.46	1,077,265,314.74

所有者权益：		
股本	400,020,000.00	400,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	434,855,912.52	434,855,912.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	100,934,533.94	77,681,325.00
未分配利润	778,631,945.54	589,754,085.07
所有者权益合计	1,714,442,392.00	1,502,311,322.59
负债和所有者权益总计	2,409,680,824.46	2,579,576,637.33

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	1,779,571,807.74	1,508,324,941.41
其中：营业收入	1,779,571,807.74	1,508,324,941.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,497,175,754.33	1,274,639,089.65
其中：营业成本	1,288,045,780.36	1,114,175,742.82
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	16,438,531.73	12,915,668.65
销售费用	46,677,484.26	38,519,040.72
管理费用	127,971,859.56	102,017,072.30

财务费用	371,119.70	-1,647,599.18
资产减值损失	17,670,978.72	8,659,164.34
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)	-353,709.73	102,804.80
投资收益(损失以“－”号填列)	-17,465,920.00	1,663,827.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	905,538.11	492,813.49
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“－”号填列)	264,576,423.68	235,452,484.46
加：营业外收入	3,931,719.44	6,281,130.29
其中：非流动资产处置利得	795,663.25	292,816.54
减：营业外支出	3,176,819.18	4,421,532.61
其中：非流动资产处置损失	3,074,313.55	4,049,958.84
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	265,331,323.94	237,312,082.14
减：所得税费用	38,926,142.93	33,230,476.33
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	226,405,181.01	204,081,605.81
归属于母公司所有者的净利润	230,957,803.60	202,189,241.73
少数股东损益	-4,552,622.59	1,892,364.08
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	226,405,181.01	204,081,605.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	230,957,803.60	202,189,241.73
归属于少数股东的综合收益总额	-4,552,622.59	1,892,364.08
八、每股收益：		

(一)基本每股收益	0.58	0.51
(二)稀释每股收益	0.58	0.51

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：尹兴满

主管会计工作负责人：楚瑞明

会计机构负责人：方银增

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	1,551,844,408.36	1,339,124,424.93
减：营业成本	1,119,901,563.34	984,658,976.29
税金及附加	14,585,202.84	11,743,046.64
销售费用	34,628,346.63	28,561,138.01
管理费用	93,484,996.86	81,548,869.78
财务费用	-4,546,197.12	-7,799,569.39
资产减值损失	6,465,050.37	8,374,596.30
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)	-353,709.73	102,804.80
投资收益(损失以“－”号填列)	-16,591,996.98	-1,099,746.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,828,963.89	950,434.35
二、营业利润(亏损以“－”号填列)	270,379,738.73	231,040,425.68
加：营业外收入	3,273,732.85	4,874,656.73
其中：非流动资产处置利得	777,945.58	14,508.37
减：营业外支出	2,742,485.65	4,018,746.03
其中：非流动资产处置损失	2,663,593.36	3,931,159.44
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	270,910,985.93	231,896,336.38
减：所得税费用	38,378,896.52	33,279,923.67
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	232,532,089.41	198,616,412.71
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	232,532,089.41	198,616,412.71
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	1,745,594,684.87	1,421,931,308.69
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	5,403,840.53	5,244,510.16
收到其他与经营活动有关的现金	38,623,909.94	44,129,309.20
经营活动现金流入小计	1,789,622,435.34	1,471,305,128.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,041,022,248.60	847,251,535.22
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	230,060,237.15	185,106,504.85
支付的各项税费	112,430,906.19	90,895,465.70
支付其他与经营活动有关的现金	98,800,191.69	96,192,003.36
经营活动现金流出小计	1,482,313,583.63	1,219,445,509.13
经营活动产生的现金流量净额	307,308,851.71	251,859,618.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	766,487.57	1,171,014.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,766,529.50	4,746,393.94
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	43,480,000.00	193,100,000.00
投资活动现金流入小计	97,013,017.07	199,017,408.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,725,102.86	95,674,964.51
投资支付的现金		33,055,880.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	90,000,000.00	123,600,000.00
投资活动现金流出小计	210,725,102.86	252,330,844.51
投资活动产生的现金流量净额	-113,712,085.79	-53,313,436.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		35,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		35,000,000.00
取得借款收到的现金	146,000,000.00	714,072,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	127,479,078.16	1,971,132.00
筹资活动现金流入小计	273,479,078.16	751,043,632.00
偿还债务支付的现金	771,350,000.00	131,379,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,579,741.59	43,764,575.51
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	2,064,479.44	186,017,033.85
筹资活动现金流出小计	801,994,221.03	361,161,109.36
筹资活动产生的现金流量净额	-528,515,142.87	389,882,522.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	271,937.04	4,766,087.86
五、现金及现金等价物净增加额	-334,646,439.91	593,194,793.26

加：期初现金及现金等价物余额	822,150,154.71	228,955,361.45
六、期末现金及现金等价物余额	487,503,714.80	822,150,154.71

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	1,515,893,437.95	1,233,680,670.68
收到的税费返还	3,824,862.84	5,219,003.82
收到其他与经营活动有关的现金	31,716,629.36	24,363,777.11
经营活动现金流入小计	1,551,434,930.15	1,263,263,451.61
购买商品、接受劳务支付的现金	842,359,565.62	762,227,276.30
支付给职工以及为职工支付的现金	182,610,137.83	150,845,700.69
支付的各项税费	98,914,968.93	79,331,322.24
支付其他与经营活动有关的现金	70,942,489.98	109,201,959.55
经营活动现金流出小计	1,194,827,162.36	1,101,606,258.78
经营活动产生的现金流量净额	356,607,767.79	161,657,192.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	716,984.81	1,171,014.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,578,414.00	530,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,978,804.82
收到其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	193,100,000.00
投资活动现金流入小计	93,295,398.81	201,779,819.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,556,910.56	59,755,650.68
投资支付的现金		65,000,000.00
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	90,000,000.00	123,100,000.00
投资活动现金流出小计	177,556,910.56	247,855,650.68
投资活动产生的现金流量净额	-84,261,511.75	-46,075,831.45
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	110,000,000.00	683,722,500.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	123,877,214.97	1,863,415.27
筹资活动现金流入小计	233,877,214.97	685,585,915.27
偿还债务支付的现金	742,500,000.00	72,579,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,336,575.00	40,690,366.71
支付其他与筹资活动有关的现金	35,264,479.44	144,991,091.00
筹资活动现金流出小计	805,101,054.44	258,260,957.71
筹资活动产生的现金流量净额	-571,223,839.47	427,324,957.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	277,093.09	4,776,897.73
五、现金及现金等价物净增加额	-298,600,490.34	547,683,216.67
加：期初现金及现金等价物余额	753,137,691.83	205,454,475.16
六、期末现金及现金等价物余额	454,537,201.49	753,137,691.83

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	400,020,000.00				438,945,483.88				77,681,325.00		569,195,013.99	44,907,821.69	1,530,749,644.56
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	400,020,000.00				438,945,483.88				77,681,325.00		569,195,013.99	44,907,821.69	1,530,749,644.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									23,253,208.94		187,303,574.66	-4,552,622.59	206,004,161.01

(一)综合收益总额											230,957,803.60	-4,552,622.59	226,405,181.01
(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									23,253,208.94		-43,654,228.94		-20,401,020.00
1. 提取盈余公积									23,253,208.94		-23,253,208.94		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-20,401,020.00		-20,401,020.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	400,020,000.00				438,945,483.88				100,934,533.94		756,498,588.65	40,355,199.10	1,736,753,805.57

上期金额

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	200,010,000.00				637,609,824.34				57,819,683.73		426,869,413.53	16,066,243.34	1,338,375,164.94
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	200,010,000.00				637,609,824.34				57,819,683.73		426,869,413.53	16,066,243.34	1,338,375,164.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	200,010,000.00				-198,664,340.46				19,861,641.27		142,325,600.46	28,841,578.35	192,374,479.62
(一)综合收益总额											202,189,241.73	1,892,364.08	204,081,605.81
(二)所有者投入和减少资本					1,345,659.54							26,949,214.27	28,294,873.81
1. 股东投入的普通股												35,000,000.00	35,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					1,345,659.54							-8,050,785.73	-6,705,126.19
(三)利润分配									19,861,641.27		-59,863,641.27		-40,002,000.00
1. 提取盈余公积									19,861,641.27		-19,861,641.27		

2. 提取一般风险准备											-40,002,000.00		-40,002,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	200,010,000.00				-200,010,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	200,010,000.00				-200,010,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	400,020,000.00				438,945,483.88			77,681,325.00		569,195,013.99	44,907,821.69		1,530,749,644.56

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	400,020,000.00				434,855,912.52				77,681,325.00	589,754,085.07	1,502,311,322.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	400,020,000.00				434,855,912.52				77,681,325.00	589,754,085.07	1,502,311,322.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									23,253,208.94	188,877,860.47	212,131,069.41
(一)综合收益总额										232,532,089.41	232,532,089.41
(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									23,253,208.94	-43,654,228.94	-20,401,020.00
1. 提取盈余公积									23,253,208.94	-23,253,208.94	
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,401,020.00	-20,401,020.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	400,020,000.00				434,855,912.52				100,934,513.94	778,631,115.07	1,714,442,412.00

	000.00				12.52				33.94	,945.54	,392.00
--	--------	--	--	--	-------	--	--	--	-------	---------	---------

上期金额

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	200,010,000.00				634,865,912.52				57,819,683.73	451,001,313.63	1,343,696,909.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,010,000.00				634,865,912.52				57,819,683.73	451,001,313.63	1,343,696,909.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	200,010,000.00				-200,010,000.00				19,861,641.27	138,752,771.44	158,614,412.71
(一)综合收益总额										198,616,412.71	198,616,412.71
(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									19,861,641.27	-59,863,641.27	-40,002,000.00
1. 提取盈余公积									19,861,641.27	-19,861,641.27	
2. 对所有者(或股东)的分配										-40,002,000.00	-40,002,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内	200,010,				-200,010,						

部结转	000.00				000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	200,010,000.00				-200,010,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	400,020,000.00				434,855,912.52				77,681,325.00	589,754,085.07	1,502,311,322.59

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

信质电机股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 2009 年 11 月 26 日经国家工商行政管理总局名称变更核内字[2009]第 1048 号文批准,由上栗县信质工贸有限公司(原名称“台州市椒江信质工贸有限公司”以下简称“信质工贸”)、浙江创鼎投资有限公司、叶荣军、项兆先共同发起设立的股份有限公司。公司注册地址:台州市椒江区前所信质路 28 号。公司的统一社会信用代码:91330000148247018R。2012 年 3 月 16 日在深圳证券交易所上市。截止 2016 年 12 月 31 日,公司注册资本为人民币 40,002.00 万元。

公司的前身为椒江市前所汽车电机厂,1990 年 6 月 28 日经椒江市前所镇人民政府前政字(90)15 号文批准设立,并于 1990 年 7 月 14 日经椒江市工商行政管理局核准,领取企业法人营业执照椒法字第 41702 号,注册资金为人民币 21.00 万元,为镇办集体企业性质。住所:椒北大街南边;主营:汽车发电机、电磁阀;兼营:电器修理;法定代表人:尹兴满。

1995 年 3 月 13 日,根据椒江市前所镇工业办公室前工字(94)7 号《关于市重型汽车配件厂等 46 家集体企业性质转换有关政策问题的通知》批准,台州市工商行政管理局椒江分局核准公司名称变更为台州市汽车电机厂,企业性质由集体所有制变更为股份合作制。经营范围变更为,主营:汽车电机制造;兼营:电磁阀制造;地址:椒江市前所镇椒北大街。同时,公司注册资金由人民币 21.00 万元增加到人民币 113.50 万元。上述出资情况业经浙江台州地区审计师事务所审验并出具台审事验(1995)第 1-02《审计鉴证书》。

2001 年 8 月 27 日,经台州市工商行政管理局椒江分局核准变更,公司法人营业执照注册号为 3310021001488 号,公司注册资金由人民币 113.50 万元增加至人民币 700.00 万元,原股东叶荣军和项兆先将各自所持公司股权全部转让给尹巍,变更后的股东及出资比例为尹兴满出资 630.00 万元,占股权比例 90.00%;尹巍出资 70.00 万元,占股权比例 10.00%,由台州合一会计师事务所出具的台合会事(2001)验资第 155 号验资报告验证,出资方式为货币资金。

2005 年 1 月 7 日,经台州市工商行政管理局椒江分局核准,公司注册资本由人民币 700.00 万元增加至人民币 3,200.00 万元,增资完成后股权情况:尹兴满出资 2,880.00 万元,占股权比例 90.00%;尹巍出资 320.00 万元,占股权比例 10.00%。以上出资由台州天鹰会计师事务所有限公司出具天鹰验字(2004)第 114 号验资报告验证。出资方式为货币资金。

根据公司 2006 年 6 月 6 日的股东会决议及经批准的章程的规定,公司申请企业改制,由股份合作企业变更为有限责任公司,公司名称变更为台州市信质电机有限公司,注册资本由人民币 3,200.00 万元增加至人民币 6,700.00 万元,以评估后的公司净资产折股转增资本,增资后保持原股东及原股权比例,即尹兴满出资 6,030.00 万元,占股权比例 90.00%;尹巍出资 670.00

万元,占股权比例 10.00%。本次新增实收资本业经台州合一会计师事务所有限公司出具的台合会事(2006)验资第 219 号验资报告验证,并于 2006 年 6 月 12 日完成工商变更登记手续。

2006 年 8 月 2 日经台州市工商行政管理局椒江分局核准,公司名称变更为信质电机有限公司。

公司于 2009 年 11 月 3 日召开临时股东会决议,公司股东尹巍、尹兴满将其股权全部转让,由新股东浙江创鼎投资有限公司、信质工贸、项兆先、叶荣军受让。股权结构调整为:信质工贸出资人民币 5,427.00 万元,占股权比例为 81.00%;浙江创鼎投资有限公司出资人民币 670.00 万元,占股权比例为 10.00%;项兆先出资人民币 301.50 万元,占股权比例为 4.50%;叶荣军出资 301.50 万元人民币,占股权比例为 4.50%。公司已于 2009 年 11 月 17 日完成工商变更登记手续。

根据公司 2010 年 4 月 14 日的股东会决议和发起人协议规定,公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司,以截止 2010 年 2 月 28 日经审计的净资产人民币 136,372,941.20 元折合股本为 6,700 万股,每股面值 1 元,余额人民币 69,372,941.20 元计入股份公司资本公积。变更后的注册资本为人民币 6,700.00 万元。本次变更业经立信大华会计师事务所有限公司立信大华验字[2010]035 号验资报告验证。公司已于 2010 年 5 月 20 日完成工商变更登记手续。

根据公司 2010 年 7 月 12 日的 2010 年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定,公司注册资本由人民币 6,700.00 万元增加至人民币 10,000.00 万元。新增注册资本 3,300.00 万元由叶小青、尹强、苏州亿和创业投资有限公司、深圳市高特佳汇富投资合伙企业(有限合伙)、深圳市高特佳精选成长投资合伙企业(有限合伙)、任西峰、季建星 7 位新股东以每股 6 元现金认购,其中人民币 3,300.00 万元作为新增注册资本,剩余人民币 16,500.00 万元作为公司资本公积,增资后公司注册资本为人民币 10,000.00 万元。增资后股东及股权比例为:信质工贸出资人民币 5,427.00 万元,占股权比例为 54.27%;浙江创鼎投资有限公司出资人民币 670.00 万元,占股权比例为 6.70%;项兆先出资人民币 301.50 万元,占股权比例为 3.015%;叶荣军出资人民币 301.50 万元,占股权比例为 3.015%;叶小青出资人民币 1,500.00 万元,占股权比例为 15.00%;尹强出资人民币 500.00 万元,占股权比例为 5.00%;苏州亿和创业投资有限公司出资人民币 400.00 万元,占股权比例为 4.00%;深圳市高特佳汇富投资合伙企业(有限合伙)出资人民币 350.00 万元,占股权比例为 3.50%;深圳市高特佳精选成长投资合伙企业(有限合伙)出资人民币 250.00 万元,占股权比例为 2.50%;任西峰出资人民币 200.00 万元,占股权比例为 2.00%;季建星出资人民币 100.00 万元,占股权比例为 1.00%。本次增资业经立信大华会计师事务所有限公司深圳分所立信大华(深)验字[2010]024 号验资报告验证。公司已于 2010 年 7 月 21 日完成工商变更登记手续。

根据公司 2011 年 1 月 28 日召开的第一届董事会第六次会议决议、2011 年 2 月 18 日召开的 2010 年度股东大会决议和修改后章程的规定,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]230 号文《关于核准信质电机股份有限公司首次公开发行股票的批复》,同意本公司向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)3,334 万股。

公司于 2012 年 3 月 5 日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A 股)3,334 万股,每股面值人民币 1.00 元,每股发行认购价格为人民币 16.00 元,共计募集资金人民币 53,344.00 万元,扣除与发行有关的费用人民币 39,509,728.68 元,实际募集资金净额为人民币 493,930,271.32 元,其中计入“股本”人民币 3,334.00 万元,计入“资本公积—股本溢价”人民币 460,590,271.32 元。截止 2012 年 3 月 8 日,变更后的注册资本为人民币 13,334.00 万元,本次增资业经大华会计师事务所有限公司大华验字[2012]012 号验资报告验证。公司已于 2012 年 7 月 16 日完成工商变更登记手续。

根据公司 2014 年 8 月 4 日召开的第二届董事会第七次会议、2014 年 8 月 21 日召开的 2014 年第一次临时股东大会会议,以截止 2014 年 6 月 30 日总股本 13,334.00 万股为基数,以资本公积向股东转增股本,每 10 股转增 5 股,变更后注册资本为 20,001.00 万元,此次增资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华验字[2014]000358 号验资报告验证。公司已于 2014 年 10 月 9 日完成工商变更登记手续。

根据公司 2015 年 3 月 22 日召开的第二届董事会第十三次会议、2015 年 4 月 14 日召开的 2014 年年度股东大会决议,以截止 2014 年 12 月 31 日的总股本 20,001.00 万股为基数,以资本公积向全体股东转增股本,每 10 股转增 10 股,变更后注册资本为 40,002.00 万元,此次增资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华验字[2015]000234 号验证报告验证。公司已于 2015 年 5 月 13 日完成工商变更登记手续。

2、行业性质

本公司属汽车制造业。

3、经营范围

许可经营项目:货运:普通货运(《道路运输经营许可证》许可证有效期至 2018 年 4 月 8 日)。

一般经营项目：汽车电机制造；电动车配件制造、加工；汽车模具设计与制造；空调压缩机制造；电机及配件制造。

4、主要产品

汽车发电机定子及总成、汽车微特电机转子、电动车电机转子、电动工具电机转子、冰箱压缩机电机定转子、电梯曳引机电机转子、其他电机定子或转子的生产和销售。

5、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 7 日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体包括母公司在内的主体共 9 户，除母公司外具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
浙江信戈制冷设备科技有限公司 (以下简称“浙江信戈”)	全资子公司	一级	100%	100%
台州市椒江搏翔电机有限公司 (以下简称“台州搏翔”)	全资子公司	一级	100%	100%
信质电机(长沙)有限公司 (以下简称“信质长沙”)	全资子公司	一级	100%	100%
信质电机(香港)销售有限公司 (以下简称“信质香港”)	全资子公司	一级	100%	100%
台州信质电动自行车零配件有限公司 (以下简称“台州自行车”)	全资子公司	一级	100%	100%
浙江大行科技有限公司 (以下简称“大行科技”)	控股子公司	一级	51%	51%
上海鑫永电机科技有限公司 (以下简称“上海鑫永”)	控股子公司	一级	75%	75%
浙江艾麦电子科技有限公司 (原名称“苏州艾麦电子科技有限公司” 以下简称“浙江艾麦”)	控股子公司	一级	65%	65%

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财

务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

不适用

4、记账本位币

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.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2.同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股

权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；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，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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全部转入合并日当期的投资收益。

4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

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

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对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起，三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2.外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(或金融负债)；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2.金融工具的确认依据和计量方法

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1)取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 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)属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

(2) 应收款项

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。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1)所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1)终止确认部分的账面价值；

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

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

4.金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6.金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(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)债权人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进行其他财务重组；
- (5)因发行方发生重大财务困难，该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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7)权益工具发行方经营所处的技术、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；

金融资产的具体减值方法如下：

(1)可供出售金融资产的减值准备

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，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)且持续时间超过 6 个月或低于其成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，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确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将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从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，或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发生的减值损失，不得转回。

(2)持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7.金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1)本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2)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。

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	金额在 100 万元以上(含 100 万元)的应收账款及其他应收款确定为单项金额重大的应收款项
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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计

	提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	---

(2)按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	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)	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3)单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、发出商品、半成品、在产品、库存商品等。库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当的比例分摊成本。

2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法；

(3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、(四)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础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。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3.长期股权投资核算方法的转换

(1)公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的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转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2)公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3)权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4)成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

(5)成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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。

4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

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，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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；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。

(2)在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。
- (2)在合并财务报表中，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，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。

5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1)在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2)参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3)与被投资单位之间发生重要交易；(4)向被投资单位派出管理人员；(5)向被投资单位提供关键技术资料。

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

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

(2)折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	5	5%	19%

1.固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2.固定资产后续计量及处置

(1)固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2)固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3)固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3)融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2)本公司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本公司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。(4)本公司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。(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租

赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，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进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.在建工程的初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费

用在所购建或者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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1)计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件系统等。

1.无形资产的初始计量

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

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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产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无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法律关于工业用地使用年限规定
软件系统	10 年	为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2)内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

1.摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2.摊销年限

类别	摊销年限
模具费	模具理论使用次数

租入固定资产改良	3 年
----------	-----

24、职工薪酬

(1)短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

25、预计负债

预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司产品销售分出口销售与国内销售，出口销售根据销售合同的约定，在所有权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续后确认产品销售收入；国内销售根据销售合同约定在所有权转移时点确认产品收入，具体收入确认时点为货物发出、并符合合同相关条款约定后确认为产品销售收入。

确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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

(2)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1)该交易不是企业合并；(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1)商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2)非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异；

(3)对于与子公司、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。

同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1)企业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；

(2)递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1)经营租赁的会计处理方法

(1)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。

(2)公司出租资产所收取的租赁费，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，在整个租赁期间内按照与租赁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中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)融资租赁的会计处理方法

(1)融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四、(十二)固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2)融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

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

(2)重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将2016年5月1日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”3,109,069.13元；从“应交税费”重分类至“其他流动资产”11,793,650.51元；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

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、应税销售服务收入	17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
水利建设基金	销售收入	0.1%

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
本公司	15%
浙江信戈	25%
大行科技	15%
台州搏翔	25%
信质长沙	25%
浙江艾麦	25%
信质香港	16.5%
台州自行车	25%
上海鑫永	25%

2、税收优惠

1、2015年9月17日本公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号：GR201533000903，有效期为3年，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日。公司自2015年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。故本公司2016年度按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

2、2014年10月27日本公司下属子公司大行科技取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号：GR201433001319，有效期为3年。大行科技自2014年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。故大行科技2016年度按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

3、其他

不适用

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	82,391.76	83,425.45

银行存款	487,421,323.04	822,066,729.26
其他货币资金	158,579,862.66	278,292,165.00
合计	646,083,577.46	1,100,442,319.71

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	112,211,006.38	278,242,165.00
信用证保证金	---	50,000.00
远期结汇保证金	1,593,810.85	---
资产池保证金	24,775,045.43	---
用于质押的定期存款	20,000,000.00	---
合计	158,579,862.66	278,292,165.00

1. 2016年8月18日本公司与浙商银行股份有限公司台州分行签订《资产池业务合作协议》及《资产池质押担保合同》，开展资产质押池融资业务，截止2016年12月31日，由本公司申请办理质押并由浙商银行股份有限公司台州分行收妥并完成质押担保手续包括：资产池保证金存款24,775,045.43元、定期存款20,000,000.00元、银行承兑汇票资产金额108,335,084.78元，上述质押担保用于在浙商银行股份有限公司台州分行开具银行承兑汇票281,014,727.20元。

2. 货币资金期末余额较期初余额减少454,358,742.25元，减少比例为41.29%；减少的主要原因是本期归还银行短期借款所致。

3. 受限制的其他货币资金已从现金流量表期末现金及现金等价物余额中扣除。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	292,546,741.66	168,209,935.19
商业承兑票据		1,308,943.00
合计	292,546,741.66	169,518,878.19

(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	108,335,084.78
合计	108,335,084.78

(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	158,805,334.44	
合计	158,805,334.44	

(4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

1. 应收票据期末余额较期初余额增加123,027,863.47元，增加比例为72.57%，主要原因系销售款票据结算增加所致。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	407,465,652.99	99.94%	15,338,928.52	3.76%	392,126,724.47	396,008,932.06	100.00%	14,588,981.88	3.68%	381,419,950.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	230,000.00	0.06%	230,000.00	100.00%	0.00					
合计	407,695,652.99	100.00%	15,568,928.52	3.82%	392,126,724.47	396,008,932.06	100.00%	14,588,981.88	3.68%	381,419,950.18

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	395,232,829.33	11,856,984.88	3.00%
1 年以内小计	395,232,829.33	11,856,984.88	3.00%
1 至 2 年	8,203,637.47	820,363.75	10.00%
2 至 3 年	1,953,723.28	586,116.98	30.00%
3 年以上	2,075,462.91	2,075,462.91	100.00%
合计	407,465,652.99	15,338,928.52	3.76%

确定该组合依据的说明：

1. 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款说明：本公司下属子公司上海鑫永，期末应收长迎养殖设备工程（上海）有限公司货款230,000.00元，经上海市奉贤区人民法院查明长迎养殖设备工程（上海）有限公司无财产可供执行，故本期全额计提坏账准备。

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 5,848,073.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
重庆博耐特实业集团	3,577,443.11
台州市巨兴动力科技有限公司	311,875.84
苏州高新区方祥电机科技有限公司	244,750.00
慈溪晟途电器有限公司	242,026.64

其他小额汇总	492,031.50
--------	------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
重庆博耐特实业集团	货款	3,577,443.11	无法收回	审批	否
台州市巨兴动力科技有限公司	货款	311,875.84	无法收回	审批	否
苏州高新区方祥电机科技有限公司	货款	244,750.00	无法收回	审批	否
慈溪晟途电器有限公司	货款	242,026.64	无法收回	审批	否
其他小额汇总	货款	492,031.50	无法收回	审批	否
合计	--	4,868,127.09	--	--	--

应收账款核销说明：

(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	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
法雷奥集团 (Valeo)	132,955,254.05	32.62%	3,988,657.62
雷米电机湖北有限公司	22,359,049.61	5.48%	670,771.49
博世汽车部件(长沙)有限公司	13,965,196.63	3.43%	418,955.90
广州万宝集团压缩机有限公司	12,771,574.76	3.13%	383,147.24
罗伯特博世电机(中国)有限公司	10,812,038.36	2.65%	324,361.15
合计	192,863,113.41	47.31%	5,785,893.40

(5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

1. 期末应收账款中无应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

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	219,056,630.48	99.78%	177,110,624.68	99.65%
1 至 2 年	144,825.61	0.07%	231,619.02	0.13%
2 至 3 年	133,583.01	0.06%	277,003.52	0.16%
3 年以上	204,111.28	0.09%	121,999.58	0.06%
合计	219,539,150.38	--	177,741,246.80	--

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	期末金额	占预付款项 总额的比例	账龄	未结算原因
首钢股份公司迁安钢铁公司	80,340,584.53	36.60%	1年以内	材料未到
马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	72,178,722.20	32.88%	1年以内	材料未到
上海宝钢钢材贸易有限公司	48,937,228.04	22.29%	1年以内	材料未到
上海武钢华东销售有限公司杭州分公司	4,992,203.73	2.27%	1年以内	材料未到
苏州和鑫电气股份有限公司	2,538,286.61	1.15%	1年以内	材料未到
合计	208,987,025.11	95.19%		

其他说明：

1. 期末预付款项中无预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

7、应收利息

(1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		17,263.07
合计		17,263.07

(2)重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断 依据
------	------	------	------	------------------

其他说明：

8、应收股利

(1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,824,400.43	98.02%	1,886,076.55	39.09%	2,938,323.88	4,413,764.36	96.25%	680,489.82	15.42%	3,733,274.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	97,601.89	1.98%			97,601.89	171,906.81	3.75%			171,906.81
合计	4,922,002.32	100.00%	1,886,076.55	38.32%	3,035,925.77	4,585,671.17	100.00%	680,489.82	14.84%	3,905,181.35

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	1,796,186.08	53,885.59	3.00%

1 年以内小计	1,796,186.08	53,885.59	3.00%
1 至 2 年	1,080,177.89	108,017.79	10.00%
2 至 3 年	319,804.70	95,941.41	30.00%
3 年以上	1,628,231.76	1,628,231.76	100.00%
合计	4,824,400.43	1,886,076.55	39.09%

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 1,205,586.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(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
押金及保证金	3,880,137.89	2,915,146.69
出口退税	97,601.89	171,906.81
赔款		871,752.00
其他	944,262.54	626,865.67
合计	4,922,002.32	4,585,671.17

(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
台州市国土资源交易管理中心	保证金	1,515,398.00	3-4 年	30.79%	1,515,398.00
上海拓缘精密机械有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	20.32%	100,000.00
黄石东贝电器股份有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	20.32%	30,000.00
台州市椒江区墙体材料改革办公室	押金	274,593.10	2-3 年	5.58%	82,377.93
徐斌	其他	209,575.30	2 年以内	4.25%	10,457.53
合计	--	3,999,566.40	--	81.26%	1,738,233.46

(6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	136,637,760.86		136,637,760.86	72,035,262.19		72,035,262.19
在产品	13,916,326.60		13,916,326.60	7,002,004.18		7,002,004.18
库存商品	142,724,882.90		142,724,882.90	95,529,067.59		95,529,067.59
发出商品	45,972,585.22		45,972,585.22	45,204,718.57		45,204,718.57
半成品	6,460,894.26		6,460,894.26	12,547,180.04		12,547,180.04

合计	345,712,449.84		345,712,449.84	232,318,232.57		232,318,232.57
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

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

(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	

(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：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
"利得盈"VIP 尊享 2015 年第 391 期		500,000.00
专属理财 1 号 75 天型 Z116075007	50,000,000.00	
增值税留抵扣额	11,793,650.51	
合计	61,793,650.51	500,000.00

其他说明：

其他流动资产期末较期初增加61,293,650.51元，增加比例为12258.73%，系本期购买理财产品和增值税

留抵税额增加所致。

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

(2)期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3)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		

(4)报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5)可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1)持有至到期投资情况

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

(2)期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3)本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1)长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2)因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3)转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州和鑫 电气股份 有限公司	67,286,09 2.15		69,115,05 6.04	1,828,963 .89							
Rinehart Motion Systems, LLC,	32,598,25 9.14			-923,425. 78						31,674,83 3.36	

小计	99,884,351.29		69,115,056.04	905,538.11						31,674,833.36	
合计	99,884,351.29		69,115,056.04	905,538.11						31,674,833.36	

其他说明

2016年11月22日，本公司与信质工贸签订《股权投资协议》，协议约定将本公司持有的苏州和鑫电气股份有限公司的23.98%股权转让给信质工贸，根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的评估报告国融兴华评报字(2016)第020318号，以苏州和鑫电气股份有限公司的全部股东权益评估价值20,729.61万元人民币为依据，苏州和鑫23.98%股权转让价格为5,000.00万元人民币。

2015年7月子公司浙江艾麦与Rinehart Motion Systems, LLC,签署了《联合协作及股权投资协议》，协议约定浙江艾麦对Rinehart Motion Systems, LLC投资520万美元，取得Rinehart Motion Systems, LLC 40%的股权，本期末按权益法核算确认投资收益(923,425.78)元。

18、投资性房地产

(1)采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2)采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3)未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1)固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	215,173,610.71	359,263,196.57	9,214,799.09	23,157,831.12	606,809,437.49
2.本期增加金额	1,814,167.91	88,272,843.87	3,567,319.05	5,234,480.64	98,888,811.47
(1)购置		47,233,540.56	3,567,319.05	5,234,480.64	56,035,340.25
(2)在建工程转	1,814,167.91	41,039,303.31			42,853,471.22

入					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额		18,574,464.54	2,813,811.91	1,074,049.61	22,462,326.06
(1)处置或报废		8,837,818.43	2,813,811.91	1,074,049.61	12,725,679.95
(2)转入在建工程		9,736,646.11			9,736,646.11
4.期末余额	216,987,778.62	428,961,575.90	9,968,306.23	27,318,262.15	683,235,922.90
二、累计折旧					
1.期初余额	34,118,387.77	121,759,526.00	6,524,656.81	12,143,819.60	174,546,390.18
2.本期增加金额	10,270,282.93	36,305,336.00	1,419,027.42	2,846,857.43	50,841,503.78
(1)计提	10,270,282.93	36,305,336.00	1,419,027.42	2,846,857.43	50,841,503.78
3.本期减少金额		8,188,841.93	2,682,197.12	1,015,802.08	11,886,841.13
(1)处置或报废		4,919,152.93	2,682,197.12	1,015,802.08	8,617,152.13
(2)转入在建工程		3,269,689.00			3,269,689.00
4.期末余额	44,388,670.70	149,876,020.07	5,261,487.11	13,974,874.95	213,501,052.83
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	172,599,107.92	279,085,555.83	4,706,819.12	13,343,387.20	469,734,870.07
2.期初账面价值	181,055,222.94	237,503,670.57	2,690,142.28	11,014,011.52	432,263,047.31

(2)暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3)通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4)通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5)未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	88,755,244.37	规划申报变更，目前尚在办理之中

其他说明

2. 期末用于抵押的固定资产明细如下：

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面价值	抵押合同编号
椒江区前所街道信质路28号厂房	台房权证椒字第11000143号—第11000151号	102,621,841.04	71,348,820.79	33100620140001772
椒江前所椒北大街115号厂房	台房权证椒字第10017551号—第10017558号	4,046,246.69	812,833.27	33100620140001776
合计		106,668,087.73	72,161,654.06	

20、在建工程**(1)在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	2,223,888.76		2,223,888.76	17,378,325.11		17,378,325.11
其他	1,179,261.58		1,179,261.58	545,355.31		545,355.31
变电房	122,269.53		122,269.53	78,321.41		78,321.41
合计	3,525,419.87		3,525,419.87	18,002,001.83		18,002,001.83

(2)重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
机器设备		17,378,325.11	25,486,442.58	40,640,878.93		2,223,888.76						
其他		545,355.31	1,032,330.65	398,424.38		1,179,261.58						
变电房等构筑物		78,321.41	1,858,116.03	1,814,167.91		122,269.53						
合计		18,002,001.83	28,376,889.26	42,853,471.22		3,525,419.87	--	--				--

(3)本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1)采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2)采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、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	软件系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额	87,139,248.07			3,485,948.36	90,625,196.43
2.本期增加金额				431,643.59	431,643.59
(1)购置				431,643.59	431,643.59
(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	87,139,248.07			3,917,591.95	91,056,840.02
二、累计摊销					
1.期初余额	11,986,377.88			830,215.33	12,816,593.21
2.本期增加金额	1,752,642.84			364,992.19	2,117,635.03
(1)计提	1,752,642.84			364,992.19	2,117,635.03
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	13,739,020.72			1,195,207.52	14,934,228.24

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	73,400,227.35			2,722,384.43	76,122,611.78
2.期初账面价值	75,152,870.19			2,655,733.03	77,808,603.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2)未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

1. 期末无形资产用于抵押的情况

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面价值	抵押合同编号
椒江区前所街道信质路28号土地	椒国用(2011)第000302号	62,280,651.50	50,862,531.75	33100620140001772
椒江前所椒北大街115号土地	椒国用(2010)第010361号 椒国用(2011)第001587号 椒国用(2011)第001588号	2,533,875.45	1,897,390.24	33100620140001776
合计		64,814,526.95	52,759,921.99	

26、开发支出

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

其他说明

27、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
上海鑫永	14,520,634.20					14,520,634.20
合计	14,520,634.20					14,520,634.20

(2)商誉减值准备

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
上海鑫永		10,617,318.26				10,617,318.26
合计		10,617,318.26				10,617,318.26

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

2014年12月31日本公司以360万美元非同一控制下企业合并取得上海鑫永75.00%的股权，本公司支付的合并成本超过被购买方上海鑫永的可辨认净资产公允价值份额的差额确认商誉14,520,634.20元。

2014年本公司收购上海鑫永的主要目的是为加快公司与富田电机股份有限公司的合作，共同开拓中国大陆地区电动车电机市场，收购后由于业务开展缓慢，未达到预期收益，本期末根据上海鑫永的资产构成和主营业务特点，按收益途径采用现金流折现方法，估算企业的经营性资产的价值，对估算企业的经营性资产的价值低于账面价值的差额计提商誉减值准备，截止2016年12月31日对上海鑫永的商誉计提10,617,318.26元减值准备。

28、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	27,599.50	70,085.47	48,824.60		48,860.37
租入固定资产改良	272,548.63	161,341.06	300,429.61		133,460.08
合计	300,148.13	231,426.53	349,254.21		182,320.45

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)未经抵销的递延所得税资产

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	17,455,005.07	2,836,696.56	15,269,471.70	2,456,210.87
内部交易未实现利润	1,000,017.33	150,002.60		
公允价值变动损益	353,709.73	53,056.46		
递延收益	2,850,416.67	712,604.17		
合计	21,659,148.80	3,752,359.79	15,269,471.70	2,456,210.87

(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

(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		3,752,359.79		2,456,210.87

(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
可抵扣亏损	35,501,709.71	32,031,566.52
长期股权投资减值准备		5,178,870.95
未实现损益		620,829.51
合计	35,501,709.71	37,831,266.98

(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

2016 年度			
2017 年度	5,977,650.90	5,956,896.54	
2018 年度	4,320,428.65	14,248,544.50	
2019 年度	1,668,104.37	3,641,984.89	
2020 年度	8,873,895.21	8,184,140.59	
2021 年度	14,661,630.58		
合计	35,501,709.71	32,031,566.52	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	55,141,072.63	28,025,578.89
预付工程款	1,135,878.16	2,394,906.24
合计	56,276,950.79	30,420,485.13

其他说明：

31、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		170,000,000.00
保证借款	26,000,000.00	361,350,000.00
信用借款		100,000,000.00
抵押+保证借款		20,000,000.00
合计	26,000,000.00	651,350,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款明细

贷款银行	期末余额	担保人	被担保人
浦发银行台州分行	5,000,000.00	信质工贸、尹兴满、叶小青、尹巍、陈佳佳	大行科技
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	18,000,000.00	信质工贸、尹兴满、尹巍	大行科技
台州银行椒江支行	3,000,000.00	尹兴满	大行科技
合计	26,000,000.00		

(2)已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	353,709.73	
合计	353,709.73	

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	619,080,215.58	369,284,305.00
合计	619,080,215.58	369,284,305.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1)应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	127,776,282.59	90,062,231.31
应付工程款	4,477,691.88	17,383,080.22
应付设备款	6,093,421.71	18,133,757.13
其他	10,912,359.43	8,444,278.12
合计	149,259,755.61	134,023,346.78

(2)账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
富田电机股份有限公司	12,298,531.18	货款未结算
上海程大商贸有限公司	2,454,185.77	货款未结算
浙江唐臣空间设计工程有限公司	2,264,000.00	装修工程款未结算
永泰丰科技股份有限公司	2,672,130.61	货款未结算
合计	19,688,847.56	--

其他说明：

36、预收款项

(1)预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	7,926,603.57	4,550,137.52
合计	7,926,603.57	4,550,137.52

(2)账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3)期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	21,203,514.16	216,249,274.70	209,813,852.06	27,638,936.80
二、离职后福利-设定提存计划	974,223.04	20,405,214.68	19,944,490.31	1,434,947.41

三、辞退福利		301,894.78	301,894.78	
合计	22,177,737.20	236,956,384.16	230,060,237.15	29,073,884.21

(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	18,414,517.83	186,530,639.65	178,250,679.27	26,694,478.21
2、职工福利费		13,207,343.47	13,207,343.47	
3、社会保险费	620,388.56	12,308,573.10	11,987,961.63	941,000.03
其中：医疗保险费	502,824.80	10,171,542.86	9,908,383.11	765,984.55
工伤保险费	86,137.22	1,547,393.93	1,506,360.26	127,170.89
生育保险费	31,426.54	589,636.31	573,218.26	47,844.59
4、住房公积金		3,694,094.32	3,694,094.32	
5、工会经费和职工教育经费	2,168,607.77	508,624.16	2,673,773.37	3,458.56
合计	21,203,514.16	216,249,274.70	209,813,852.06	27,638,936.80

(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	879,943.39	19,104,274.61	18,645,057.84	1,339,160.16
2、失业保险费	94,279.65	1,300,940.07	1,299,432.47	95,787.25
合计	974,223.04	20,405,214.68	19,944,490.31	1,434,947.41

其他说明：

1.

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		2,606,552.07
企业所得税	10,963,927.47	9,906,401.13
个人所得税	326,156.20	346,049.93
城市维护建设税	386,902.17	601,472.21
营业税		18,429.25

教育费附加	277,024.19	436,803.33
水利建设基金	3,657.15	145,790.69
房产税	642,466.92	441,770.13
土地使用税	168,682.64	168,682.64
印花税	121,981.20	124,065.07
合计	12,890,797.94	14,796,016.45

其他说明：

39、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	36,200.00	381,464.07
合计	36,200.00	381,464.07

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：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

41、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
押金及保证金	956,000.00	699,000.00
关联方资金	18,636,400.00	12,234,300.00
其他	2,193,113.26	1,272,602.27
合计	21,785,513.26	14,205,902.27

(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
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1)长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1)应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2)应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位：元

(3)可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4)划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1)按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1)长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2)设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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		2,980,000.00	129,583.33	2,850,416.67	在资产受益期限内摊销
合计		2,980,000.00	129,583.33	2,850,416.67	--

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
年产 2,500 万只电机定子、转子扩产项目(长沙)按期建设投产补贴*		2,330,000.00	97,083.33		2,232,916.67	与资产相关
企业公共租赁住房项目专项补助**		650,000.00	32,500.00		617,500.00	与资产相关
合计		2,980,000.00	129,583.33		2,850,416.67	--

其他说明：

*本公司2014年9月与湖南浏阳制造产业基地管委会就本公司之子公司信质长沙汽车零部件制造项目即年产2,500万只电机定子、转子扩产项目(长沙)在湖南浏阳制造产业基地落户事宜签订项目合同，合同约定对项目按期建设投产进行补贴，补贴资金以本公司实际土地摘牌价与项目合同约定的用地价格的差价作为实际补贴资金，2016年子公司信质长沙年产2,500万只电机定子、转子扩产项目(长沙)已建成投产，共收到该补贴资金2,330,000.00元，该补贴资金按子公司信质长沙的土地使用年限50年进行摊销。

**根据浏阳市住房保障局《关于下达2015年保障性安居工程专项资金的通知》，本公司之子公司信质长沙2016年度收到企业公共租赁住房项目专项补助资金650,000.00元，该项补助款按子公司信质长沙“企业定向公共租赁住房”的房产使用年限20年进行摊销。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	400,020,000.00						400,020,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1)期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2)期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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)	431,027,124.34			431,027,124.34
其他资本公积	7,918,359.54			7,918,359.54
合计	438,945,483.88			438,945,483.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	

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：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	77,681,325.00	23,253,208.94		100,934,533.94
合计	77,681,325.00	23,253,208.94		100,934,533.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	569,195,013.99	426,869,413.53
调整后期初未分配利润	569,195,013.99	426,869,413.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	230,957,803.60	202,189,241.73
减：提取法定盈余公积	23,253,208.94	19,861,641.27
应付普通股股利	20,401,020.00	40,002,000.00
期末未分配利润	756,498,588.65	569,195,013.99

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

61、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	1,725,163,961.23	1,273,113,890.50	1,473,861,712.56	1,106,479,311.05
其他业务	54,407,846.51	14,931,889.86	34,463,228.85	7,696,431.77
合计	1,779,571,807.74	1,288,045,780.36	1,508,324,941.41	1,114,175,742.82

62、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	7,064,134.53	6,587,046.19
教育费附加	5,097,515.48	4,771,657.47
营业税		18,429.25
水利基金	1,167,812.59	1,538,535.74
房产税	1,875,681.61	
土地使用税	609,242.96	
印花税	621,562.31	
车船使用税	2,582.25	
合计	16,438,531.73	12,915,668.65

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	5,865,613.46	4,104,200.73
办公费	570,615.63	916,633.58
折旧费	44,933.37	47,734.15

售后服务费	3,166,405.53	4,100,519.85
运保装卸费	30,585,324.46	24,196,828.66
其他	6,444,591.81	5,153,123.75
合计	46,677,484.26	38,519,040.72

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	30,016,385.95	23,226,212.39
办公费用	7,293,638.12	5,223,653.00
折旧	7,804,810.26	4,725,534.11
无形资产摊销	2,088,993.42	2,283,800.60
研发费用	65,165,804.33	51,938,681.43
其他	15,602,227.48	14,619,190.77
合计	127,971,859.56	102,017,072.30

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,335,557.52	4,310,056.24
减:利息收入	9,880,950.50	6,776,096.31
汇兑损失	-3,657,081.07	-5,381,195.19
现金折扣及贴息	4,945,634.80	5,738,977.18
其他	627,958.95	460,658.90
合计	371,119.70	-1,647,599.18

其他说明：

66、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	7,053,660.46	3,480,293.39
五、长期股权投资减值损失		5,178,870.95

十三、商誉减值损失	10,617,318.26	
合计	17,670,978.72	8,659,164.34

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-353,709.73	102,804.80
合计	-353,709.73	102,804.80

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	905,538.11	492,813.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-19,115,056.04	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	180,209.00	283,358.80
处理银行理财产品取得的投资收益	563,388.93	887,655.61
合计	-17,465,920.00	1,663,827.90

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	795,663.25	292,816.54	795,663.25
其中：固定资产处置利得	795,663.25	292,816.54	795,663.25
政府补助	2,991,297.21	5,788,281.68	2,991,297.21
其他	144,758.98	200,032.07	144,758.98
合计	3,931,719.44	6,281,130.29	3,931,719.44

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	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/
------	------	------	------	-------	-------	-------	-------	--------

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
递延收益摊销	湖南浏阳制造产业基地管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	129,583.33		与资产相关
椒江财政局关于台州市本级战略性新兴产业发展专项资金	台州市椒江区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
椒江财政局技术改造财政补助金	台州市椒江区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	470,000.00	1,270,000.00	与收益相关
椒江财政局加快产业转型升级促进经济优化发展考核奖	台州市椒江区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	420,000.00		与收益相关
椒江财政局关于台州市市级外经促进资金	台州市椒江区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	144,000.00		与收益相关
椒江科技局新能源汽车电驱总成研发项目补助款	椒江区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	210,000.00		与收益相关
椒江科技局科技项目专项资金	椒江区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,060,000.00	与收益相关
三相异步起动稀土永磁同步电机研发项目补助	浙江省技术科学厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,500,000.00	与收益相关

椒江财政局 企业升级转 型信息化专 项资金	台州市椒江 区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		550,000.00	与收益相关
台州人力资 源与社会保 障局支持企 业稳岗补助 金	椒江区就业 管理服务处	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		607,623.57	与收益相关
其他小额项 目补助资金		补助		否	否	617,713.88	800,658.11	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,991,297.21	5,788,281.68	--

其他说明：

不适用

70、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	3,074,313.55	4,049,958.84	3,074,313.55
其中：固定资产处置损失	3,074,313.55	4,049,958.84	3,074,313.55
对外捐赠	89,000.00	81,000.00	89,000.00
其他	13,505.63	290,573.77	13,505.63
合计	3,176,819.18	4,421,532.61	3,176,819.18

其他说明：

不适用

71、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	40,222,291.85	33,029,372.76
递延所得税费用	-1,296,148.92	201,103.57
合计	38,926,142.93	33,230,476.33

(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	265,331,323.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,799,698.59
子公司适用不同税率的影响	626,399.66
调整以前期间所得税的影响	-405,023.21
非应税收入的影响	-230,856.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,425,970.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,013,086.27
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	3,478,569.20
子公司税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-8,819.50
研发费用加计扣除的影响	-3,746,709.86
所得税费用	38,926,142.93

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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	9,731,437.75	6,082,076.58
财政补贴款	2,861,713.88	4,288,281.68
往来款	19,958,475.27	31,649,644.72
其他	6,072,283.04	2,109,306.22
合计	38,623,909.94	44,129,309.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
往来款	20,475,933.45	29,026,627.90
费用性支出	73,586,063.40	65,176,562.01
其他	4,738,194.84	1,988,813.45

合计	98,800,191.69	96,192,003.36
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
收到银行理财产品款项	40,500,000.00	193,100,000.00
与资产相关的地方补助	2,980,000.00	
合计	43,480,000.00	193,100,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
支付购买银行理财产品款项	90,000,000.00	123,600,000.00
合计	90,000,000.00	123,600,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5)收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息收入	166,775.82	1,971,132.00
银行承兑汇票保证金等其他货币资金的减少	119,712,302.34	
关联方借款	7,600,000.00	
合计	127,479,078.16	1,971,132.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6)支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金等其他货币资金的增加		162,170,091.00
关联方借款	1,700,000.00	17,141,816.66
子公司清算注销分配少数股东剩余现金		6,705,126.19
融资费用	364,479.44	

合计	2,064,479.44	186,017,033.85
----	--------------	----------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	226,405,181.01	204,081,605.81
加：资产减值准备	17,670,978.72	8,659,164.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,841,503.78	41,022,416.19
无形资产摊销	2,117,635.03	2,283,800.60
长期待摊费用摊销	349,254.21	411,295.16
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)	2,278,650.30	3,757,142.30
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	353,709.73	-102,804.80
财务费用(收益以“—”号填列)	8,261,324.10	-2,427,163.62
投资损失(收益以“—”号填列)	17,465,920.00	-1,663,827.90
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,296,148.92	201,103.57
存货的减少(增加以“—”号填列)	-113,394,217.27	55,598,072.33
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-214,761,331.01	-167,802,386.77
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	311,016,392.03	107,841,201.71
经营活动产生的现金流量净额	307,308,851.71	251,859,618.92
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	487,503,714.80	822,150,154.71
减：现金的期初余额	822,150,154.71	228,955,361.45
现金及现金等价物净增加额	-334,646,439.91	593,194,793.26

(2)本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(3)本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4)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	487,503,714.80	822,150,154.71
其中：库存现金	82,391.76	83,425.45
可随时用于支付的银行存款	487,421,323.04	822,066,729.26
三、期末现金及现金等价物余额	487,503,714.80	822,150,154.71

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、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
----	--------	------

其他说明：

77、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
其中：美元	3,995,273.20	6.9370	27,715,210.19

欧元	15,065,944.06	7.3068	110,083,840.06
其中：美元	4,390,076.30	6.9370	30,453,959.29
欧元	4,107,110.66	7.3068	30,009,836.17
其中：美元	1,845,883.65	6.9370	12,804,894.88
欧元	25,844.50	7.3068	188,840.59

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2)合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

(6)其他说明

2、同一控制下企业合并

(1)本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2)合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3)合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如，新设子公司、清算子公司等)及其相关情况：

6、其他

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	
1、浙江信戈	台州	台州	生产销售	100.00%		投资设立
2、台州搏翔	台州	台州	销售	100.00%		投资设立
3、信质长沙	长沙	长沙	生产销售	100.00%		投资设立
4、信质香港	香港	香港	销售	100.00%		投资设立
5、台州自行车	台州	台州	生产销售	100.00%		投资设立
6、大行科技	台州	台州	生产销售	51.00%		同一控制下企业合并
7、上海鑫永	上海	上海	生产销售	75.00%		非同一控制下企业合并
8、浙江艾麦	台州	台州	研发销售	65.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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

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

其他说明：

(4)使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5)向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1)在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2)交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1)重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2)重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3)重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4)不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5)合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6)合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失(或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7)与合营企业投资相关的未确认承诺

(8)与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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
信质工贸	上栗县	铝轮制造销售、贵金属销售、金银首饰加工、投资业务	8,000	25.70%	25.70%

本企业的母公司情况的说明

公司的控股股东为信质工贸，2015年4月24日信质工贸与尹兴满先生、叶小青女士分别签署了《股份转让协议》，以协议方式转让其持有的本公司6,000万股股份，占本公司总股本的14.9993%，其中转让给尹兴满为5,400万股、转让给叶小青为600万股；2016年5月9日公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，上述股份转让完成了过户登记手续，本次证券过户登记完成后，信质工贸持有本公司股份10,281万股，占公司总股本的25.70%，为公司第一大股东。

信质工贸成立于2007年7月18日，注册资本人民币5,500万元，实收资本人民币5,500万元。其中尹兴满出资人民币4,950万元，占90%；尹强出资人民币550万元，占10%。2011年9月23日，信质工贸股东尹强将股权转让给叶小青，叶小青增资人民币250万元，尹兴满增资人民币2,250万元，增资后，信质工贸的实收资本8,000万元，其中尹兴满出资人民币7,200万元，叶小青出资人民币800万元。尹兴满是最终控制方。2017年2月20日，信质工贸登记机关由台州市椒江区市场监督管理局变更为上栗县市场监督管理局，名称由台州市椒江信质工贸有限公司变更为上栗县信质工贸有限公司，住所(经营场所)由台州市椒江区前所街道北大街119号变更为江西省萍乡市上栗县上栗镇滨河社区办公大楼4楼。

尹兴满持有信质工贸90%股权，是公司的实际控制人。

本企业最终控制方是尹兴满。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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
浙江创鼎投资有限公司	公司股东
叶小青	公司股东
尹强	公司股东
尹巍	公司实际控制人的直系亲属、公司总经理
陈佳佳	公司最终控制方的直系亲属、公司总经理之配偶
富田电机股份有限公司	子公司少数股东之股东投资的其他公司
永泰丰科技股份有限公司	子公司少数股东之股东投资的其他公司
邱金保	子公司浙江信戈的原股东
钱王佳	子公司浙江信戈的原股东
苏州和鑫电气股份有限公司	公司原联营企业
苏州工业园区国网和鑫电气有限公司	公司原联营企业苏州和鑫电气股份有限公司的子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
富田电机股份有限公司	电机部件	2,246,372.15		否	1,583,310.82
永泰丰科技股份有限公司	电机部件	97,852.44		否	1,221,417.30
苏州和鑫电气股份有限公司	电机部件	860,234.19		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州和鑫电气股份有限公司	汽车零部件	4,881,939.53	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2)关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3)关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
苏州工业园区国网和鑫电气有限公司	园区厂房	850,285.72	576,000.00

关联租赁情况说明

(4)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
信质工贸	30,000,000.00	2014 年 11 月 25 日	2017 年 11 月 25 日	否
尹兴满、叶小青	30,000,000.00	2014 年 11 月 25 日	2017 年 11 月 25 日	否

尹巍、陈佳佳	50,000,000.00	2016 年 07 月 19 日	2021 年 07 月 19 日	否
信质工贸、尹兴满、尹巍	27,000,000.00	2015 年 05 月 27 日	2017 年 05 月 26 日	否
信质工贸	30,000,000.00	2015 年 04 月 07 日	2018 年 04 月 07 日	否
尹巍	30,000,000.00	2015 年 04 月 07 日	2018 年 04 月 07 日	否
邱金保	30,000,000.00	2015 年 04 月 07 日	2018 年 04 月 07 日	否
钱王佳	30,000,000.00	2015 年 04 月 07 日	2018 年 04 月 07 日	否
信质工贸	100,000,000.00	2016 年 09 月 28 日	2017 年 09 月 28 日	否
叶小青	100,000,000.00	2016 年 09 月 28 日	2017 年 09 月 28 日	否
尹兴满	100,000,000.00	2016 年 09 月 28 日	2017 年 09 月 28 日	否
尹巍	100,000,000.00	2016 年 09 月 28 日	2017 年 09 月 28 日	否
尹兴满	3,000,000.00	2016 年 10 月 17 日	2017 年 10 月 09 日	否
尹兴满、尹巍	65,000,000.00	2015 年 09 月 01 日	2017 年 09 月 01 日	是
尹兴满、叶小青	150,000,000.00	2015 年 12 月 28 日	2017 年 12 月 27 日	是
信质工贸	150,000,000.00	2014 年 05 月 21 日	2017 年 05 月 21 日	是
尹巍、陈佳佳	50,000,000.00	2013 年 08 月 06 日	2016 年 08 月 06 日	是
信质工贸	100,000,000.00	2015 年 06 月 11 日	2016 年 06 月 11 日	是
叶小青	100,000,000.00	2015 年 06 月 11 日	2016 年 06 月 11 日	是
尹兴满	100,000,000.00	2015 年 06 月 11 日	2016 年 06 月 11 日	是
尹巍	100,000,000.00	2015 年 06 月 11 日	2016 年 06 月 11 日	是
尹兴满	3,000,000.00	2015 年 08 月 24 日	2016 年 08 月 21 日	是

关联担保情况说明

(5)关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
信质工贸	18,636,400.00			
拆出				

(6)关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
信质工贸	购买车辆	1,100,000.00	
信质工贸	转让联营企业股权	50,000,000.00	

(7)关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8)其他关联交易

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
应收账款	苏州和鑫电气股份有限公司	191,693.17	5,750.80		
预付款项	苏州和鑫电气股份有限公司	2,538,286.61			
其他应收款	富田电机股份有限公司			33,496.00	3,349.60

(2)应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	富田电机股份有限公司	12,298,531.18	12,481,166.87
应付账款	永泰丰科技股份有限公司	2,672,130.61	2,834,558.67
应付账款	苏州工业园区国网和鑫电气有限公司	1,426,285.72	576,000.00
其他应付款	信质工贸	18,636,400.00	12,234,300.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、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

2、或有事项**(1)资产负债表日存在的重要或有事项****(2)公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十五、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	24,001,200.00
-----------	---------------

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2017年4月7日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《公司2016年度利润分配预案》：公司以截止2016年12月31日的总股本400,020,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元(含税)，派发现金股利总额为24,001,200.00元，剩余未分配利润结转下一年度，本次不进行资本公积转增股本和送红股。此预案尚需经2016年度股东大会审议。

2、经公司第三届董事会第六次会议审议通过，2017年3月15日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过《关于重大资产重组延期复牌的议案》，本次重大资产重组拟采取发行股份及支付现金的方式购买的标的资产为北京北航天宇长鹰无人机科技有限公司100%股权。截止目前，公司正在积极与交易对方就交易方案等事项进行沟通、协商，公司与交易对方已经签订《重大资产重组意向协议》。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1)追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2)未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1)非货币性资产交换

(2)其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1)报告分部的确定依据与会计政策

(2)报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3)公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4)其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截止2016年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款分类披露

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	383,324,942.69	100.00%	13,097,008.98	3.42%	370,227,933.71	375,202,213.77	100.00%	12,600,527.22	3.36%	362,601,686.55
合计	383,324,942.69	100.00%	13,097,008.98	3.42%	370,227,933.71	375,202,213.77	100.00%	12,600,527.22	3.36%	362,601,686.55

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	335,237,805.69	10,057,134.17	3.00%
1 年以内小计	335,237,805.69	10,057,134.17	3.00%
1 至 2 年	6,349,655.84	634,965.58	10.00%
2 至 3 年	1,925,645.88	577,693.76	30.00%
3 年以上	1,827,215.47	1,827,215.47	100.00%
合计	345,340,322.88	13,097,008.98	3.79%

确定该组合依据的说明：

组合中，合并范围内关联方的应收账款为37,984,619.81元，公司预计该应收账款不存在损失，故未计提坏账准备。

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 5,359,743.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
重庆博耐特实业集团	3,577,443.11
台州市巨兴动力科技有限公司	311,875.84
苏州高新区方祥电机科技有限公司	244,750.00
慈溪晟途电器有限公司	242,026.64
其他小额汇总	487,166.10

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
重庆博耐特实业集团	货款	3,577,443.11	无法收回	审批	否
台州市巨兴动力科技有限公司	货款	311,875.84	无法收回	审批	否

苏州高新区方祥电机科技有限公司	货款	244,750.00	无法收回	审批	否
慈溪晟途电器有限公司	货款	242,026.64	无法收回	审批	否
合计	--	4,376,095.59	--	--	--

应收账款核销说明：

(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	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
法雷奥集团 (Valeo)	132,955,254.05	34.69%	3,988,657.62
雷米电机湖北有限公司	22,359,049.61	5.83%	670,771.49
浙江信戈	19,553,930.82	5.10%	---
信质长沙	14,046,348.78	3.66%	---
通力电梯有限公司	10,540,783.69	2.75%	316,223.51
合计	199,455,366.95	52.03%	4,975,652.62

(5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	37,205,381.67	100.00%	1,691,224.77	4.55%	35,514,156.90	47,961,998.39	100.00%	585,917.85	1.22%	47,376,080.54
合计	37,205,381.67	100.00%	1,691,224.77	4.55%	35,514,156.90	47,961,998.39	100.00%	585,917.85	1.22%	47,376,080.54

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	544,118.93	16,323.57	3.00%
1 年以内小计	544,118.93	16,323.57	3.00%
1 至 2 年	76,177.89	7,617.79	10.00%
2 至 3 年	319,804.70	95,941.41	30.00%
3 年以上	1,571,342.00	1,571,342.00	100.00%
合计	2,511,443.52	1,691,224.77	67.34%

确定该组合依据的说明：

合并范围内关联方的其他应收款金额为34,693,938.15元，公司预计该其他应收款不存在损失，故未计提坏账准备。

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 1,105,306.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
押金及保证金					
关联方往来款					

其他应收款核销说明：

(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
押金及保证金	1,827,191.10	1,862,199.90
关联方往来款	34,693,938.15	44,759,130.58
赔款		871,752.00
其他	684,252.42	468,915.91
合计	37,205,381.67	47,961,998.39

(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
信质长沙	往来款	19,032,469.76	1 年以内	51.16%	
浙江信戈	往来款	15,639,651.02	1 年以内	42.04%	
台州市国土资源交易管理中心	保证金	1,515,398.00	3-4 年	4.07%	1,515,398.00
台州市椒江区墙体材料改革办公室	押金	274,593.10	2-3 年	0.74%	82,377.93
徐斌	工伤借款	209,575.30	2 年以内	0.56%	10,457.53
合计	--	36,671,687.18	--	98.57%	1,608,233.46

(6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	161,414,845.04		161,414,845.04	131,414,845.04	0.00	131,414,845.04
对联营、合营企业投资				72,464,963.10	5,178,870.95	67,286,092.15
合计	161,414,845.04		161,414,845.04	203,879,808.14	5,178,870.95	198,700,937.19

(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
浙江信戈	10,200,000.00			10,200,000.00		
大行科技	13,929,005.35			13,929,005.35		
台州搏翔	200,000.00			200,000.00		
信质长沙	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		
上海鑫永	22,085,839.69			22,085,839.69		
苏州艾麦	65,000,000.00			65,000,000.00		
合计	131,414,845.04	30,000,000.00		161,414,845.04		

(2)对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州和鑫 电气股份 有限公司	72,464,96 3.10		69,115,05 6.04	1,828,963 .89				-5,178,87 0.95			
小计	72,464,96 3.10		69,115,05 6.04	1,828,963 .89				-5,178,87 0.95			
合计	72,464,96 3.10		69,115,05 6.04	1,828,963 .89				-5,178,87 0.95			

(3)其他说明

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	1,490,015,640.51	1,095,463,780.57	1,303,861,263.73	975,804,430.54
其他业务	61,828,767.85	24,437,782.77	35,263,161.20	8,854,545.75
合计	1,551,844,408.36	1,119,901,563.34	1,339,124,424.93	984,658,976.29

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		-3,221,195.18
权益法核算的长期股权投资收益	1,828,963.89	950,434.35
处置长期股权投资产生的投资收益	180,209.00	283,358.80
处置银行理财产品取得的投资收益	513,886.17	887,655.61
处置长期股权投资产生的投资收益	-19,115,056.04	
合计	-16,591,996.98	-1,099,746.42

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-21,393,706.34	
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)	2,991,297.21	
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	389,888.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,253.35	

减：所得税影响额	-2,777,277.11	
少数股东权益影响额	162,649.79	
合计	-15,355,640.26	--

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	14.53%	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.50%	0.62	0.62

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

4、其他