



无锡贝斯特精机股份有限公司

2016 年年度报告

2017-032

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曹余华、主管会计工作负责人许小珠及会计机构负责人(会计主管人员)许小珠声明：保证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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、汽车行业周期波动影响的风险

汽车生产和销售受宏观经济影响较大，汽车产业与宏观经济波动的相关性明显，全球及国内经济的周期性波动都将对我国汽车生产和消费带来影响。当宏观经济处于上升阶段时，汽车产业迅速发展，汽车消费活跃；反之当宏观经济处于下降阶段时，汽车产业发展放缓，汽车消费增长缓慢。公司的业务收入主要来源于为下游涡轮增压器、发动机相关制造企业提供相关零部件产品及为汽车零部件制造企业提供工装夹具产品。如果上述客户的经营状况受到宏观经济的不利影响，可能会造成公司的订单减少、存货积压、货款收回困难等情况，因此公司存在受汽车行业周期波动影响的风险。

2、业务和资产规模扩张带来的管理风险

公司首次公开发行上市后，资产、业务和人员规模将进一步扩大，公司现有组织架构和运营管理模式将面临新的考验。业务规模的扩张将会增加公司的管理难度，如果公司的管理团队不能适应发行后的资产规模对人力资源配置的要求，将会降低公司的运行效率，导致公司未来盈利水平下降。

3、出口业务相关风险

（一）国际贸易环境相关风险

公司产品出口至美国、欧洲、韩国、墨西哥、日本等多个国家和地区，公司的业务受到

国际贸易环境变化的影响。

如果未来中国与公司主要销售国家（地区）贸易政策发生不利变化，或者上述国家（地区）的贸易法规、关税水平、非关税贸易壁垒、相关行业景气度以及政治环境等发生不利变化，将对公司的出口业务和经营成果造成一定不利影响。

（二）汇率变动的风险

公司拥有产品进出口经营权。2014 年至 2016 年，公司外销金额分别为 14,783.90 万元、19,212.52 万元和 21,941.08 万元，占当期营业收入的比例分别为 33.38%、40.31%和 40.08%。公司产品出口主要采用美元进行结算。自 2005 年 7 月国家调整人民币汇率形成机制以来，人民币兑美元的汇率有较大幅度的波动。2014 年至 2016 年，公司汇兑损失分别为-18.39 万元、-389.99 万元和-214.17 万元。如果未来汇率波动导致汇兑损失扩大，将对公司的出口业务和经营成果造成一定不利影响。

4、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料包括市场通用材料、毛坯件和外购件。市场通用材料包括铝锭、铜棒、废钢、铝棒等；毛坯件包括叶轮毛坯件、中间壳毛坯件等；外购件包括工装夹具上用的液压元器件、桁架等。如果未来主要原材料供应情况发生重大变化或其价格的大幅波动，将直接影响公司业务利润甚至生产经营活动。

5、产品价格下降风险

汽车零部件行业普遍存在价格年度调整惯例，通常在新产品供货后 3-5 年内有 1%-5%的年度降幅。如果未来产品价格持续下降且成本控制水平未能同步提高，公司业绩将受到产品价格下降的不利影响。

6、劳动力成本上升风险

近年来，随着我国经济快速发展和物价水平持续上升，国内劳动力成本逐年上升，随着公司员工人数的增加，公司工资薪酬逐年增加。近三年，公司支付给职工以及为职工支付的现金分别为 6,569.89 万元、8,078.65 万元和 8,990.56 万元，占营业收入比例分别为 14.83%、16.95%和 16.42%。

敬请广大投资者注意投资风险！

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 200,000,000 为基数，向全体股东每

10 股派发现金红利 1.35 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 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	18
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 优先股相关情况	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	50
第九节 公司治理.....	58
第十节 公司债券相关情况	63
第十一节 财务报告.....	64
第十二节 备查文件目录	136

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/贝斯特	指	无锡贝斯特精机股份有限公司
贝斯特投资	指	无锡贝斯特投资有限公司，公司控股股东，原名无锡贝斯特科技有限公司、无锡贝斯特科技集团有限公司
鑫石投资	指	无锡市鑫石投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一
金石投资	指	金石投资有限公司
金石灏纳	指	青岛金石灏纳投资有限公司，公司股东之一，其控股股东为金石投资有限公司
上海汇石	指	上海汇石鼎元股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东之一
金属制品分公司/铸造车间	指	无锡贝斯特精机股份有限公司金属制品分公司
霍尼韦尔	指	Honeywell International Inc.
康明斯	指	Cummins Inc.
博世马勒	指	Bosch Mahle Turbo Systems
石播	指	日本株式会社 IHI
无锡石播	指	无锡石播增压器有限公司，系日本株式会社 IHI 子公司
BE/BE 航空	指	BE Aerospace Inc.
《公司章程》	指	《无锡贝斯特精机股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》及其修订
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》及其修订
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师/江苏公证	指	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)，原名为江苏公证天业会计师事务所有限公司
涡轮增压器	指	是一种空气压缩机，利用发动机排出的废气惯性冲力来推动涡轮室内的涡轮，涡轮又带动同轴的叶轮，叶轮压送由空气滤清器管道送来的空气，使之增压进入气缸。空气的压力和密度增大可以使燃料燃烧更加充分，提高输出功率，达到降低燃料消耗、节能减排的效果
叶轮/压气机叶轮	指	涡轮增压器关键零部件之一，一种能将由空气滤清器管道送来的空气吸入压气机壳并通过离心运动进行加压的器件
机加工	指	利用机械力对各种工件进行加工的方法
气动工具	指	利用空气压缩机提供的压缩空气的能量为动力来源而工作的装置
工装	指	工艺装备的简称，指制造过程中所用的各种工具的总称

工装夹具	指	加工时用来迅速紧固工件，使机床、刀具、工件保持正确相对位置的工艺装置
滤波器	指	选择性地传输拥有若干特性的信号（通常具有特定的波长、频率范围）并阻塞其他信号的器件
中间仓	指	由客户或第三方物流商设置和管理的，一般临近客户工厂，以满足客户准时制生产要求或零库存的供应链模式
准时制生产	指	Just In Time（JIT）生产模式，又被称为“精益生产”，是追求一种无库存，或库存达到最小的生产模式
ISO9001:2008	指	由国际标准化组织 2008 年 12 月 30 日发布，2009 年 3 月 1 日实施的 ISO9001:2008 质量管理体系要求
ISO/TS16949:2009	指	对汽车生产和相关配件组织应用 ISO9001:2008 的特殊要求，其适用于汽车生产供应链的组织形式
AS9100C	指	2009 年 1 月正式颁布的航空基础质量体系标准。该标准系国际航天太空行业以 ISO9000 为基础，增加了行业的特殊要求，专门制定的质量保证模式
OICA	指	国际汽车制造商协会（The International Organization of Motor Vehicle Manufacturers）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	贝斯特	股票代码	300580
公司的中文名称	无锡贝斯特精机股份有限公司		
公司的中文简称	贝斯特		
公司的外文名称（如有）	Wuxi Best Precision Machinery Co., Ltd.		
公司的法定代表人	曹余华		
注册地址	无锡市鸿桥路 801-2702		
注册地址的邮政编码	214063		
办公地址	无锡市滨湖区胡埭镇合欢西路 18 号		
办公地址的邮政编码	214161		
公司国际互联网网址	www.wuxibest.com		
电子信箱	zhengquan@wuxibest.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈斌	邓丽
联系地址	无锡市滨湖区胡埭镇合欢西路 18 号	无锡市滨湖区胡埭镇合欢西路 18 号
电话	0510-82475767	0510-82475767
传真	0510-82475767	0510-82475767
电子信箱	zhengquan@wuxibest.com	zhengquan@wuxibest.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	----------------------

会计师事务所办公地址	江苏省无锡市太湖新城金融三街嘉业财富中心 5 号楼 10 层
签字会计师姓名	夏正曙、赵明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 26 层	先卫国、李石玉	2017 年 1 月 11 日-2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	547,411,019.89	476,623,089.59	14.85%	442,943,831.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	116,956,234.50	94,090,690.60	24.30%	75,858,414.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	105,153,658.57	83,467,492.02	25.98%	72,786,360.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	110,742,097.55	127,299,658.60	-13.01%	73,505,267.99
基本每股收益（元/股）	0.7797	0.6273	24.29%	0.5057
稀释每股收益（元/股）	0.7797	0.6273	24.29%	0.5057
加权平均净资产收益率	18.06%	16.97%	1.09%	15.94%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	1,063,348,304.05	896,625,670.73	18.59%	787,915,959.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	697,046,012.34	598,160,639.33	16.53%	518,504,624.42

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

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5848
-----------------------	--------

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	127,109,769.21	125,649,096.94	144,722,208.08	149,929,945.66
归属于上市公司股东的净利润	27,003,998.93	23,411,832.31	32,456,710.50	34,083,692.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,080,205.70	19,651,202.37	26,151,114.80	33,271,135.70
经营活动产生的现金流量净额	13,459,303.93	19,131,554.68	21,295,000.94	56,856,238.00

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-34,782.61	-414,980.47	-382,431.40	
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）	12,917,165.60	12,244,739.84	7,037,403.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		28,291.67		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-18,873.55	
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	185,199.28	73,952.07	432,497.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	259,615.63	7,552.73	85,234.54	

其他符合非经常性损益定义的损益项目			-4,950,572.67	
减：所得税影响额	1,524,621.97	1,316,357.26	-868,797.03	
合计	11,802,575.93	10,623,198.58	3,072,054.34	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 主要业务、产品及应用领域、经营模式及主要业绩驱动因素情况

1、主要业务情况

公司主要业务为研发、生产及销售各类精密零部件及工装夹具产品。公司主要产品为涡轮增压器精密轴承件、涡轮增压器叶轮、涡轮增压器中间壳、发动机缸体等关键汽车零部件，座椅构件等飞机机舱零部件和用于汽车、轨道交通等领域的工装夹具。

公司亦利用在精密零部件加工领域形成的技术优势及自动化生产线的柔性加工能力，为气动工具和制冷压缩机等高端制造领域供应精密零部件。同时，公司工装夹具业务已经延伸至汽车、飞机等领域的自动化生产线制造领域。

在精密零部件业务中，公司已经与霍尼韦尔(Honeywell)、康明斯(Cummins)、博世马勒(Bosch Mahle)、石播(IHI)、博格华纳(BorgWarner)、皮尔博格(Pierburg)等著名汽车涡轮增压器和发动机相关制造企业建立了长期稳定的业务合作关系；在航空、气动工具和制冷设备等领域，公司也与该领域主要企业建立了良好的业务合作关系。在工装夹具业务中，公司已成为上汽通用、潍柴和法士特等整车整机厂的主要供应商之一。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

2、主要产品及应用领域

产品系列		主要产品	应用领域
精密零部件	汽车零部件	涡轮增压器精密轴承件、叶轮、中间壳、气封板、密封环、齿轮轴等	汽车涡轮增压器
		真空泵、油泵、高压共轨燃油泵泵体、发动机缸体等	汽车发动机
	飞机机舱零部件	座椅构件、连接件等内饰件	飞机机舱
	其他零部件	手柄、气缸、端盖	气动工具
		滤波器	通讯基站
		阀板	制冷压缩机
工装夹具	发动机缸体夹具、发动机缸盖夹具、变速箱壳体夹具、转向节夹具、后桥夹具等	汽车、轨道交通、风力发电等零部件生产	

3、经营模式

(1) 采购模式

a. 原材料采购

公司生产所需的主要原材料包括市场通用材料、毛坯件和外购件。市场通用材料包括铝锭、铜棒、废钢、铝棒等；毛坯件包括叶轮毛坯件、中间壳毛坯件等；外购件包括工装夹具上用的液压元器件、桁架等。

市场通用材料的定价模式是依据大宗材料市场行情走势，通过对比询价确定最优价格。毛坯件和外购件的定价模式是依据所用原材料市场行情、生产制造工艺复杂程度、市场供需情况、采购规模等因素，协商确定采购价格。

对于通用材料，公司根据生产计划直接下单采购。对于毛坯件、外购件采购，公司一般事先与合格供应商签订框架性采购合同，并对产品价格，包括调价条件和程序进行原则性约定。公司每月末将下一期毛坯件、外购件的采购计划发给各主要供应商，该采购计划仅供参考，并非采购承诺。各供应商根据公司的正式月订单，结合安全库存等因素安排其原材料备货和毛坯件、外购件生产计划。

公司建立健全了供应商管理制度和管理流程。为有效控制采购成本和采购质量，保持原材料供应稳定，公司通常会保持两家及以上供应商供应同一种原材料。潜在供应商须通过试样、小批量供货、供应商评价等环节后才能成为公司的合格供应商。现有供应商，也需要通过公司的年度定期评审，才能继续成为合格供应商。公司根据评审结果对主要供应商进行分类管理，并确定主要供应商下一年度的采购份额。对于公司下游客户指定的公司上游原材料供应商，公司仍需对其进行审核，通过后方可采购。

b. 外协加工模式

公司外协加工环节主要为工艺简单、附加值不高、劳动力密集型工序，比如切割、镗孔、线切割、去毛刺、抛光等机械粗加工；以及一些专业化通用工序，比如表面处理（发黑磷化、电镀等）、热处理/去应力、浸渗等。专业化分工协作具有生产规模化、质量稳定、成本低廉的优势，摒弃了传统企业自身大而全的生产组织模式。这些外协工序一般采用成熟的通用技术，不属于关键工序或者涉及核心技术。公司自身实际掌握的为精加工等核心环节。

(2) 生产模式

为减少库存，加快资金流转，公司采取“以销定产”的生产模式。

在精密零部件制造方面，公司根据市场开发部的销售计划并根据产品安全库存等因素编制生产计划和采购计划，产品生产完成并经质量检验员检验合格后，由包装人员负责包装并办理产品入库手续。

公司市场开发部负责编制年度销售计划、月度销售计划；生产物资部根据市场开发部的月度销售计划编制生产计划以及采购计划；制造部门根据生产物资部的生产计划组织生产；品保部负责按质量管理体系要求对产品进行检验、试验或验证。

在工装夹具生产方面，公司在取得订单后编制设计计划、采购计划和生产计划，设计方案待客户确认后安排生产，并由品保部检验后入库。

(3) 销售模式

公司销售模式分为两种：第一种是直接送货至客户处；第二种是送货到中间仓，客户按实际从中间仓领用情况在信用期内付款，中间仓由客户或第三方物流商管理。

下游客户对上游汽车零部件企业实行合格供应商管理模式。公司成为合格供应商的流程是：根据公司未来3-5年客户开发规划，确定待开发目标客户—>对客户的调查研究（产品构成、新产品开发、现有及潜在供应商）—>与客户接触—>客户组织人员对公司考察调研（研发、生产、产品质量及供货能力等多方面因素）—>通过多轮次、全方位、长周期考核成为客户合格供应商。

公司精密零部件产品的销售流程是：客户评价—>进入客户的供应商名单—>在客户的平台上“网上竞标”或与客户洽谈—>中标—>签署合同。

公司接到订单后，经生产物资部安排生产，生产结束后即进入销售物流过程。公司的物流流程主要有两种：第一种是直接送货至客户处；第二种是送货到中间仓。公司在向一些客户销售的过程中为提高及时供货能力设置了靠近客户的中间仓，以满足客户准时制生产管理的要求。在这种情况下，公司根据客户订单和安全库存要求，安排出货到中间仓，由第三方物流商送货至客户处，客户按实际从中间仓领用情况在信用期内付款。中间仓由客户或第三方物流商管理。

公司生产的精密零部件（汽车零部件、飞机机舱零部件、其他零部件）产品定价以成本加成为基础，其成本考量因素主要包括原材料成本、制造费用、人工成本及外币汇率等。公司在上述成本的基础上确定合理的利润空间，并与下游客户协商予以确定。

公司工装夹具产品的销售流程是：需求信息导入—>客户接触—>技术评估并提供技术方案—>与客户洽谈—>合同评审—>签署技术协议和合同。工装夹具产品一般需要提供售后服务，售后服务期限一般为一年。

公司生产的工装夹具是非标准化产品。定价原则为按照人力成本、设计成本、所组成零部件制造成本的基础上确定合理的利润空间并通过与下游客户协商予以确定，或者公司通过参与下游客户招标的形式来确定最终价格。

下游客户一般对其供应商定期进行复审。每年下游客户均需进行体系运营审核，由下游客户或其聘请的第三方机构考察发行人的产品质量、成品率等，并进行高管互动、实地参观工厂等。报告期内，发行人均通过了下游客户的复审。

(4)影响经营模式的关键因素及未来变化趋势

公司结合主营业务、产品及生产资源特点、生产技术工艺、所处产业链上下游发展情况等综合因素，形成了目前的经营模式。报告期内，上述影响公司经营模式的关键因素未发生重大变化，预计在可预见的未来一定时期内公司的经营模式不会发生重大变化。

4、主要业绩驱动因素

(1) 政策、市场等外部驱动因素：报告期内，公司汽车零部件产品收入占主营业务收入比例大于50%，因此，按《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为汽车制造业。汽车工业是综合性产业，对工业结构升级和相关产业的发展具有明显的带动作用，具备关联度高、涉及面广、技术要求高、综合性强、零部件数量多、附加值大等特点，在全球主要工业国家的产业结构中占据重要地位。近年，发展中国家尤其“金砖国家”的经济崛起成为带动汽车市场增长的引擎，全球汽车工业重心向中国、印度、巴西等新兴经济体转移。

同时，在全球经济一体化的背景下，国外整车厂商为降低产品成本纷纷采用整车的全球分工协作战略和零部件的全球采购战略，使得近年来国内汽车零部件企业受到海外市场需求扩大影响，其经营规模和利润水平均实现迅速提升。

此外，我国目前正在积极推行国V排放标准。实施更高的排放标准将是未来的发展趋势，这将导致新一轮的换车潮，换代需求带动汽车消费增加并最终传导到汽车零部件市场发展的效应将得以体现。环保排放标准的提高促使汽车制造商尤其是发动机制造商研发和制造环保性能更高的发动机产品。涡轮增压器是汽车发动机节能减排的重要技术手段之一，这就给涡轮增压器行业的一线供应商提供了新的市场机遇。

根据国务院发布的《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020年）》、《国务院办公厅关于加强内燃机工业节能减排的意见》，国家发展和改革委员会和工业和信息化部发布的《汽车产业发展政策（2009年修订）》、《汽车产业调整和振兴规划》以及《关于

加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020）》等政策文件，公司生产、销售的汽车零部件产品符合上述产业政策，有利于环保型汽车的发展大方向，工装夹具产品符合战略性新兴产业的扶持政策。上述行业政策对我国汽车零部件行业和工装夹具行业均形成实质性利好。

（2）自身优势积累：公司成立20年来，专注于各类精密零部件、工装夹具的研发、制造和生产，吸引并积累了一流高效的研发团队和管理人才，具备了规范化、系统化、流程化的研发管理体制，形成了业内领先的技术储备、研发能力和管理水平；并且，凭借公司优质的产品、高效的服务和良好的口碑，公司已经与霍尼韦尔（Honeywell）、康明斯（Cummins）、博世马勒（Bosch Mahle）、石播（IHI）、博格华纳（BorgWarner）、皮尔博格（Pierburg）等著名汽车涡轮增压器和发动机相关制造企业建立了长期稳定的业务合作关系，在航空、气动工具和制冷设备等领域，公司也与该领域主要企业建立了良好的业务合作关系，在工装夹具业务中，公司已成为上汽通用、潍柴和法士特等整车整机厂的主要供应商之一。报告期内，公司在保有现有技术和客户的基础上，不断挖掘新技术、新客户，开拓新市场，公司自身积累的各种优质资源将是保证未来业绩稳定和持续发展的重要支撑。

（二）公司所处行业情况分析

1、所属行业的发展阶段、周期性特点

公司生产的汽车零部件主要应用于汽车发动机涡轮增压器系统、汽车发动机系统等；生产的工装夹具产品是配套机床的产品，可应用于汽车、船舶等国民经济的各个领域，报告期内，公司生产的工装夹具产品主要应用于汽车发动机领域。因此，公司所属行业可根据汽车行业的发展进行衡量。

2016年，全球汽车行业产销量均实现了增长，但增速较低；我国汽车行业也呈现平稳的增长态势，汽车产销量均超过2800万辆，创全球历史新高，连续八年蝉联全球第一。OICA统计数据显示，2016年全球销量为93,856,388辆，去年同期为89,684,608辆，同比增长4.65%；根据OICA数据统计，2016年，我国汽车产销2811.88万辆和2802.82万辆，同比增长14.76%和13.65%。另外，根据国际市场调查机构J.D.Power发布的全球汽车市场展望报告的预测，到2018年，中国汽车销售市场的增长为95%，折合的年均复合增长率为10%（数据来源：中国汽车工业协会网站）。伴随着全球汽车产业稳定增长和我国汽车行业的持续发展，我国汽车零部件制造行业也随之蓬勃发展。

“十三五”期间，我国汽车市场预计仍将处于稳定发展阶段，中国汽车产销量有望持续保持世界第一。汽车零部件制造业是汽车产业发展的基础，没有强大的汽车零部件工业作基础，汽车整车制造业将失去其重要支撑。因此，汽车产销量的稳步增长将推动我国汽车零部件产业的持续发展。同时，汽车行业跨国公司的全球化采购趋势、汽车轻量化的发展趋势及新型城镇化的发展等，对汽车产业是一个难得的历史发展机遇。

2、公司所处行业地位

（1）汽车零部件行业

汽车涡轮增压器和发动机零部件对于加工材料、加工精度和质量稳定性有较高要求，只有少数在设备、工艺和生产组织等方面有优势的企业才能生产。通过长时间的工艺积累和研发、大量高精度数控机床的引入、持续生产组织管理改进，公司目前已成为世界著名涡轮增压器和汽车发动机相关制造企业霍尼韦尔（Honeywell）、康明斯（Cummins）、博世马勒（Bosch Mahle）的全球供应商，博格华纳（BorgWarner）、皮尔博格（Pierburg）、石播（IHI）的国内供应商。

同时，公司亦利用在精密零部件加工领域形成的技术优势及自动化生产线的柔性加工能力，为飞机机舱零部件、气动工具和制冷压缩机等高端制造领域供应精密零部件，目前已与相关领域主要企业建立了稳定的合作关系，其中公司是英格索兰、开利空调和BE航空的全球供应商之一，上述三家分别是气动工具、

制冷压缩机和航空内饰件领域的主要企业。

(2) 工装夹具行业

多年来，公司工装夹具业务凭借丰富设计经验、先进技术、精良品质和及时服务，不仅为国内一线汽车整车厂、主机厂提供高端工装夹具，而且还向日本和德国等国际知名机床商提供工装夹具产品，是目前中国工装夹具产业中的主要供应商之一。

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
固定资产	同比增加 22.85%，主要系公司投资的工业自动化装备制造和集成项目于 2016 年 6 月已建造完成达到可使用状态，转入固定资产
无形资产	不存在重大变化情况
在建工程	同比减少 80.80%，主要系公司投资的工业自动化装备制造和集成项目于 2016 年 6 月已建造完成达到可使用状态，转入固定资产

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、客户资源优势

在精密零部件业务中，公司已经与霍尼韦尔（Honeywell）、康明斯（Cummins）、博世马勒（Bosch Mahle）、石播（IHI）、博格华纳（BorgWarner）、皮尔博格（Pierburg）等著名汽车涡轮增压器和发动机相关制造企业建立了长期稳定的业务合作关系；在航空、气动工具和制冷设备等领域，公司也与该领域主要企业建立了良好的业务合作关系。在工装夹具业务中，公司已成为上汽通用、潍柴和法士特等整车整机厂的主要供应商之一。

由于下游客户对其供应商的质量服务要求高、前期考核周期长、评审认证体系复杂，因此其转移成本相对较高，一旦建立合作不会轻易变更供应商。公司积累的优质丰富客户资源将是保证未来业绩稳定和持续发展的重要支撑。

2、技术研发优势

公司生产的产品专用于特定客户或特定型号，因此公司需要根据客户产品的更新换代及时同步升级自身产品。为了提高反应速度，公司建立了高效的研发团队，形成了规范化、系统化、流程化的研发体制，

有效缩短了新产品的开发周期，保证了从接到订单、交付样品到规模化生产的及时性。

公司在工装夹具领域拥有丰富的技术积淀，工装夹具可以实现精确定位，精确定位又是精密加工的基本前提。精密零部件加工的实际需求促进了工装夹具技术的提升，同时高性能的工装夹具也为公司精密零部件加工业务的拓展提供了有利的技术支撑，二者的相互促进和联动发展成为公司多年来的独特技术竞争优势。

公司产品曾被国家科学技术部评定为“国家重点新产品”，公司被江苏省科学技术厅、江苏省经济和信息化委员会等部门评定为“高新技术企业”、“科技型中小企业”、“信息化与工业化融合示范企业”、“工业设计示范企业”及“管理创新优秀企业”、及“江苏省示范智能车间”等。

公司具备的技术储备及研发能力，一方面提升了产品附加值，强化了核心竞争力，另一方面也保证了面对客户需求的快速反应能力。

3、产品多元化优势

公司拥有包括汽车、航空、制冷设备和气动工具等多个行业的优质客户群和相关产品设计及生产经验，同时具备柔性生产能力，可根据下游行业周期波动及时调整生产线和产品结构，保证公司经营业绩的稳定性。

4、质量优势

公司严格贯彻质量管理体系，不断优化质量管理流程，提高质量管理能力。公司的产品质量获得了主要客户的一致好评。公司2014年获得霍尼韦尔全球供应商质量金奖，获得康明斯中国区2013年度最佳6Sigma持续改进奖，获得2016年康明斯涡轮增压系统中国区年度最佳供应商奖。

公司还积极推进自动化生产线的应用，不仅节约了人力成本，更提高了生产效率和产品质量。

5、区域优势

相较于国外主要竞争对手，在服务境内客户方面，公司除了具有一定的成本优势外，还具备交货时间短、反应快等优势。

世界主要汽车厂以及其配套厂商均在无锡、上海等长三角地区，而公司生产基地位于无锡，距离较近，相较于国内主要竞争对手具有一定的区域优势。

6、管理优势

公司坚持创新，不断提高管理水平，目前公司已建立一整套科学合理并行之有效的管理制度。公司已按照ISO9001: 2008、ISO/TS16949: 2009、AS9100C标准建立并实施了质量管理体系。经过多年与国际大公司的合作，公司已经在新品开发管理、项目管理、精益生产管理、质量持续改进等方面建立了完整的管理体系和平台化、网络化的信息系统管理体系，深刻理解不同客户的技术标准、行为准则和应用流程。公司建立健全了以质量、设备利用率、材料损耗、劳动生产率、资金周转率等多项指标为核心的管理考核制度，使各个产品在生产过程中，成本、质量、效率得到有机的结合，提高了产品的市场竞争力。公司建立了一整套指导各部门日常运作管理的管理规范，确保了公司各部门高效有序的运作，提高了公司管理水平。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年度，受益于汽车工业产业及消费更新换代、行业优惠政策等因素的影响，公司所处的汽车零部件行业，继续保持较快增长。据OICA数据统计，2016年度我国汽车产销增长较快，产销总量再创历史新高，全年汽车产销分别完成2,811.88万辆和2,802.82万辆，比上年同期分别增长14.76%和13.65%，高于2015年度的同期增速。国内汽车工业的发展，也带动了国内汽车零部件行业的发展。

报告期内，公司上下一心紧抓行业发展机遇，持续专注于各类精密零部件及工装夹具领域的研发、生产及销售，利用多年积累的技术、管理及规模优势，将下游客户延伸拓展至自动化生产线、智能装备等高端制造领域；通过紧密联系客户，积极主动参与客户方案设计，与客户结成同步研发、协同发展的战略合作关系；依靠稳定优质的产品质量和快速及时的交货能力，进一步稳固与主要客户的业务关系，持续提高客户黏性，并不断开发潜在客户和潜在市场；推进精益生产和管理，提高内部效率，减少内部损耗；积极引进国际领先生产设备，全面提升生产工艺成熟度和生产能力，持续优化了产品结构；并努力加快新产品、新技术、新项目的研发和创新，提高成果转化进度，提升新产品在公司销售收入中的占比。

公司全体经营管理层通过上述努力，较好地完成了2016年度经营目标，业绩得到进一步提升：全年度公司整体实现营业收入54,741.10万元，同比增长14.90%；实现净利润11,695.62万元，同比增长24.30%；全员劳动生产率同比增长21.45%。

报告期内，公司继续实施“市场导向、创新驱动、技术引领”的发展战略，充分认清风险和挑战，充分利用机遇和优势，充分激发活力和潜力，具体围绕以下几方面进行了布局和工作：

（一）新产品和新市场开发：

报告期内，公司继续加大研发投入，不断巩固技术积累，完成新产品项目一百余项次，正在进行中的项目三十余项次。公司重视产品的口碑建设和广泛推广，对内加强对销售团队和企业文化建设，对外巩固现有客户基础，继续加大营销和品牌推广力度。

（二）生产线自动化建设：

报告期，公司以自有资金先期投入的募投项目“高端自动化加工装备和精密零部件制造项目”，已部分建成，项目的陆续投产将大大提升公司产能，提升研发、销售及综合服务能力。

（三）智能制造产业发展：

报告期，公司大力推进智能工厂建设，努力从仅提供单一产品的零部件供应商转型为提供一揽子生产自动化解决方案的集成商，解决生产效率低、质量不稳定等问题，争取早日实现工业4.0的目标。

（四）全面质量管理：

公司继续推行全面质量管理，从产品设计的源头抓起，加强过程控制，提升产品质量和技术水平，提高核心竞争力。在严格的质控管理下，公司产品质量经得住时间和市场的检验，一致得到了主要客户的多项肯定和荣誉，2016年公司荣获主要客户康明斯授予的“2016年康明斯涡轮增压系统中国区年度最佳供应商奖”。

（五）核心团队建设：

报告期内，公司进一步加强管理团队建设，承担起公司的各项经营管理职责。公司通过培养与引进两种方式建立业务队伍，一方面积极引进高学历、高素质的技术开发人才，特别是具有丰富经验的技术带头人；另一方面积极培养和引进营销人才，打造行业专家型的营销团队。在人才结构方面，注重协调研发、生产、营销和经营管理等方面人员的比例，注意不同年龄结构的配比，按照专业背景和技术特点，科学合理地配置和优化人才结构。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

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

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 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》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 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	547,411,019.89	100%	476,623,089.59	100%	14.85%
分行业					
汽车行业	417,324,206.05	76.24%	346,162,043.45	72.63%	20.56%
非汽车行业	69,093,300.52	12.62%	65,047,195.17	13.65%	6.22%
非标设备制造行业	60,993,513.32	11.14%	65,413,850.97	13.72%	-6.76%
分产品					
汽车零部件	417,324,206.05	76.24%	346,162,043.45	72.63%	20.56%
飞机机舱零部件	31,130,131.46	5.69%	33,486,420.85	7.03%	-7.04%
其他零部件	35,760,898.08	6.53%	29,652,148.52	6.22%	20.60%
工装夹具	60,993,513.32	11.14%	65,413,850.97	13.72%	-6.76%
其他收入	2,202,270.98	0.40%	1,908,625.80	0.40%	15.39%
分地区					
国内销售	328,000,258.37	59.92%	284,497,901.47	59.69%	15.29%
出口销售	219,410,761.52	40.08%	192,125,188.12	40.31%	14.20%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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
分行业						
汽车行业	417,324,206.05	232,313,585.37	44.33%	20.56%	14.46%	2.97%
非汽车行业	69,093,300.52	45,023,568.96	34.84%	6.22%	4.86%	0.85%
非标设备制造行业	60,993,513.32	34,952,871.01	42.69%	-6.76%	-5.76%	-0.61%
分产品						
汽车零部件	417,324,206.05	232,313,585.37	44.33%	20.56%	14.46%	2.97%
工装夹具	60,993,513.32	34,952,871.01	42.69%	-6.76%	-5.76%	-0.61%
分地区						
国内销售	328,000,258.37	190,519,004.12	41.91%	10.00%	17,318,017.62%	2.79%
出口销售	219,410,761.52	121,771,021.22	44.50%	10.91%	11,973,468.57%	1.65%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
汽车零部件	销售量	万件	1,720.33	1,493.72	15.17%
	生产量	万件	1,725.93	1,518.61	13.65%
	库存量	万件	119.23	113.63	4.93%
飞机机舱零部件	销售量	万件	12.80	15.35	-16.61%
	生产量	万件	13.13	11.73	11.94%
	库存量	万件	4.53	4.20	7.86%
其他零部件	销售量	万件	155.46	97.82	58.92%
	生产量	万件	149.95	95.77	56.57%
	库存量	万件	7.88	13.39	-41.15%
工装夹具	销售量	套	812	731	11.08%
	生产量	套	715	849	-15.78%

	库存量	套	235	332	-29.22%
--	-----	---	-----	-----	---------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、其他零部件的销量同比增长58.92%，是由于其他零部件中的通讯类产品的客户增加要货需求，导致其他类零部件销售数量增加；
- 2、其他零部件生产量同比增长56.57%，是由于其他零部件中的通讯类产品的客户增加要货需求，导致该类产品生产量亦增加所致；
- 3、其他零部件的库存量同比减少41.15%，是由于其他零部件中的气动工具产品去库存，导致该类产品期末库存量减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

否

公司已与主要客户签署了相应的框架合同，就产品交付、货款支付、品质保证、合同的终止与解除等内容进行约定。报告期内，公司与主要客户的框架合同处于正常履行中，并根据客户提供的每笔订单的数量，向客户交付产品。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车行业	材料成本	101,517,590.07	43.70%	96,688,666.62	47.64%	-3.94%
	外协成本	12,261,953.79	5.28%	10,542,399.09	5.19%	0.09%
	人工成本	30,890,770.54	13.30%	27,560,984.01	13.58%	-0.28%
	制造费用	87,641,663.67	37.73%	68,180,086.46	33.59%	4.14%
非汽车行业	材料成本	16,283,424.46	36.17%	18,477,951.85	43.03%	-6.86%
	外协成本	8,996,741.50	19.98%	7,954,317.01	18.53%	1.45%
	人工成本	7,177,246.78	15.94%	5,559,923.77	12.95%	2.99%
	制造费用	12,566,156.22	27.91%	10,946,455.79	25.49%	2.42%
非标设备	材料成本	16,176,997.42	46.28%	17,009,756.38	51.96%	-5.68%
	外协成本	3,598,977.48	10.30%	5,611,140.33	9.04%	1.26%
	人工成本	3,294,541.56	9.43%	3,016,137.10	8.13%	1.30%
	制造费用	11,882,354.55	34.00%	11,450,720.75	30.87%	3.13%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件	材料成本	101,517,590.07	43.70%	96,695,925.68	47.64%	-3.94%

	外协成本	12,261,953.79	5.28%	10,534,253.87	5.19%	0.09%
	人工成本	30,890,770.54	13.30%	27,563,616.09	13.58%	-0.28%
	制造费用	87,641,663.67	37.73%	68,178,340.54	33.59%	4.14%
飞机机舱零部件	材料成本	10,979,242.34	51.41%	13,170,941.95	57.09%	-5.68%
	外协成本	2,974,924.06	13.93%	2,500,841.00	10.84%	3.09%
	人工成本	1,973,316.46	9.24%	1,921,771.70	8.33%	0.91%
	制造费用	5,428,755.88	25.42%	5,476,934.00	23.74%	1.68%
其他零部件	材料成本	5,304,182.12	22.41%	5,306,785.48	26.71%	-4.30%
	外协成本	6,021,817.44	25.44%	5,453,809.87	27.45%	-2.01%
	人工成本	5,203,930.32	21.99%	3,637,860.06	18.31%	3.68%
	制造费用	7,137,400.34	30.16%	5,469,704.39	27.53%	2.63%
工装夹具	材料成本	16,176,997.42	46.28%	19,270,797.26	51.96%	-5.68%
	外协成本	3,598,977.48	10.30%	3,352,733.01	9.04%	1.26%
	人工成本	3,294,541.56	9.43%	3,015,234.44	8.13%	1.30%
	制造费用	11,882,354.55	34.00%	11,448,989.83	30.87%	3.13%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	379,882,133.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	69.40%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一大客户	197,342,994.62	36.05%
2	第二大客户	109,745,631.84	20.05%

3	第三大客户	31,130,131.46	5.69%
4	第四大客户	22,741,162.05	4.15%
5	第五大客户	18,922,213.90	3.46%
合计	--	379,882,133.87	69.40%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	75,242,069.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.84%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一大供应商	23,516,022.00	9.33%
2	第二大供应商	22,421,116.28	8.89%
3	第三大供应商	14,372,475.69	5.70%
4	第四大供应商	7,740,744.85	3.07%
5	第五大供应商	7,191,710.63	2.85%
合计	--	75,242,069.45	29.84%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	14,048,184.07	12,048,024.94	16.60%	
管理费用	84,624,693.41	78,957,908.21	7.18%	
财务费用	1,156,680.85	-665,248.83	273.87%	贷款金额大幅上升所致

4、研发投入

适用 不适用

公司作为高新技术企业，为了保证产品具有卓越的性能及较强市场竞争力，始终坚持自主创新与吸收引进相结合，不断加大研发投入，报告期内取得了一定的研发成果，具体如下表：

项目名称	所处阶段	目标	对公司未来影响
高端机械加工数字化车间及智	研发试制	成果转化	实现智能制造工厂，改变生产管

慧工厂			理模式提高生产效率，替代进口，创造良好经济效益
可变截面涡轮增压器喷嘴环拨杆	小批量生产	产业化生产	新品开发提高公司新的经济增长点
涡轮增压器叶轮智能加工生产线	小批量生产	产业化生产	带动行业产业水平，提升国际市场的竞争力
智能夹具	完成试制	批量生产	为公司找到新的增长点提高市场竞争力
发动机废气再循环的研发	小批量生产	产业化生产	新品开发提高公司新的经济增长点
15米飞机机身自动钻铆机器人	完成样机	批量生产	提升航空器的可靠性和质量水平，为公司涉足航空领域提供技术保障

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	138	129	110
研发人员数量占比	12.78%	13.18%	11.83%
研发投入金额（元）	25,048,133.28	24,302,503.87	19,954,428.62
研发投入占营业收入比例	4.58%	5.10%	4.50%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	570,728,160.93	524,055,003.50	8.91%
经营活动现金流出小计	459,986,063.38	396,755,344.90	15.94%
经营活动产生的现金流量净额	110,742,097.55	127,299,658.60	-13.01%

投资活动现金流入小计	226,691,821.73	129,477,074.86	75.08%
投资活动现金流出小计	343,543,095.37	248,964,583.91	37.99%
投资活动产生的现金流量净额	-116,851,273.64	-119,487,509.05	-2.21%
筹资活动现金流入小计	200,231,001.50	158,299,986.86	26.49%
筹资活动现金流出小计	195,386,969.42	175,030,525.52	11.63%
筹资活动产生的现金流量净额	4,844,032.08	-16,730,538.66	-128.95%
现金及现金等价物净增加额	-1,265,144.01	-8,918,389.11	-85.81%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、投资活动现金流入同比增加75.08%，是由于投资理财业务频次增加所致；
- 2、投资活动现金流出同比增加37.99%，一方面是由于投资理财业务频次增加，另一方面是购置固定资产的持续增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加128.95%，是由于公司投资额增加，对于资金需要增加，贷款金额大幅增加所致；
- 4、现金及现金等价物净增加额同比增加85.81%，是由于公司投资额增加，对于资金需要增加，贷款金额大幅增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

√ 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	192,986.02	0.14%	公司购买理财产品	否
公允价值变动损益	-68,246.66	-0.05%	远期结售汇公允价值	否
资产减值	6,640,331.64	4.90%	按组合类计提应收账款、其他应收款坏账准备、存货跌价准备	否
营业外收入	13,451,271.89	9.92%	以政府补助为主	否
营业外支出	309,273.27	0.23%	非流动资产处置损失等	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	31,373,196.09	2.95%	39,381,400.28	4.39%	-1.44%	
应收账款	210,960,515.09	19.84%	164,980,410.00	18.40%	1.44%	
存货	151,633,380.16	14.26%	104,557,244.10	11.66%	2.60%	
固定资产	489,635,876.18	46.05%	398,573,698.13	44.45%	1.60%	
在建工程	5,192,539.68	0.49%	27,043,341.36	3.02%	-2.53%	
短期借款	80,831,403.95	7.60%	51,026,420.80	5.69%	1.91%	

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

单位：元

项 目	2016-12-31 账面价值	受限原因
货币资金	12,881,235.67	银行承兑汇票保证金
应收票据	55,036,100.00	质押银行开具银行承兑汇票
应收账款	46,350,059.62	质押银行用于借款
固定资产	208,513,921.59	抵押银行用于借款
无形资产	60,071,903.64	抵押银行用于借款
合 计	382,853,220.52	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司一直专注于精密零部件及工装夹具的研发、生产及销售。

公司将本着“市场导向、创新驱动、技术引领”的发展战略，紧紧抓住国家大力贯彻节能减排、低碳经济发展战略的有利时机，坚持与国内国际市场同步发展的原则，将充分发挥技术创新优势、人才优势、经营管理优势和规模优势，运用优良的客户资源，结合资本市场，努力提升行业技术水平，加快完成现有产品的升级换代、扩充产能，在做大做强现有业务的同时，通过内生外延相结合的方式向高端航空装备制造及工业自动化装备领域的延伸升级，解决公司的可持续发展问题，实现创百年企业的发展目标。

公司未来计划：（1）在不断扩大现有产品国内外市场份额的同时，稳步、有效地开展涡轮增压器全加工叶轮等新产品的研发与应用，紧跟乘用车增压普及化的技术趋势，实现现有产品的升级换代；（2）提高铸造毛坯件自制率，降低公司生产成本，提高公司的核心竞争力；（3）公司积极推广自动生产线集成服务产品，努力拓展业内新的优质客户，进一步提升服务质量、广度和力度，力争从原先仅提供单一产品的零部件供应商转型为提供一揽子生产自动化解决方案的集成商；（4）公司继续加大力度推进智能工

厂建设，保证募投项目的顺利实施和投产，切实实现自动化生产以提升公司产能、产品质量以及综合服务能力，争取早日实现工业4.0的目标；（5）公司大力发展航空装备业务，加快并完善飞机机舱自动钻铆系统的相关技术，力争解决飞机制造业的机身铆接劳动力强度大、生产效率低、质量不稳定等难题，将产品早日推向市场，为公司业绩的持续发展提供新的增长点。

（二）下一年度经营计划

2017年，公司将继续坚持“市场导向、创新驱动、技术引领”的发展战略，努力实现经济总量增长和盈利能力提高同步。为此，公司将做好以下几方面工作：

1、市场开拓

对已经建立合作关系的老客户，公司一方面要维护老客户老业务，一方面要拓展老客户新业务；同时，不断开发新客户，凭借公司品牌、研发优势、产品质量优势，提高产品性价比，抢占市场份额。

公司将积极推广自动生产线集成服务产品，努力拓展业内新的优质客户，进一步提升服务质量、广度和力度，力争从提供单一产品的零部件供应商转型为提供一揽子生产自动化解决方案的集成商，为公司创造新的利润增长点。

公司将积极发展战略联盟。未来，公司将凭借自身技术优势，积极参与客户的前期产品开发，与更多的优质客户建立战略合作关系，保持与客户一致的价值取向。战略供应商可以获得客户更多的资源并获得更多的发展机遇，通过建立稳定的供货关系，促进公司业绩的快速增长。

2、技术创新、智能制造

技术创新是引领未来、走向市场的关键所在。公司将充分利用自身的研究资源，不断积累技术和经验，从典型项目和高端客户着手研发，不断提升研发能力和价值。公司将继续推行高、精、尖路线，紧贴国家节能减排环保政策，积极参与客户产品的前期开发，着力开发排放标准高、技术含量高、附加值高的产品。

公司继续加大力度推进智能工厂建设，保证募投项目的顺利实施和投产，切实实现自动化生产以提升公司产能、产品质量以及综合服务能力，争取早日实现工业4.0的目标。

3、人力资源

人是生产经营活动中的关键要素之一，员工流失率高已逐渐成为社会的普遍现象。公司将不断完善薪酬体系，进一步拓展员工职业晋升通道，与大学联合进行在职培训，留住管理人才、技术人才；同时，公司为确保正常的生产经营，将采用科学合理的用工方式，确保一线员工劳有所得，劳有所休。

4、管理提升

公司一向重视内部管理效率的提升，具体的计划有：

①强化质量意识，突出过程控制，提高产销协调效率，加强成本控制及监控体系；

②在不断完善现有管理制度的基础上，整体推进现代企业管理体系建设，优化管理流程，加强内控管理，使公司的决策力、执行力、控制力不断改善；

③要建立适应人力资源市场变化的灵活机制，要加强对人力资源市场的研判，相关工作要未雨绸缪，要拓展招聘渠道并做好适当的人才储备，强化人力资源管理，为公司发展提供有力的人才保障。

5、再融资及收购兼并

公司将视投资需求和业务发展，适时通过资本市场再融资，改善公司资本结构，支持公司实现战略发展目标。

在时机成熟时，公司将在充分考虑自身条件的基础上，本着对全体股东尤其中小股东有利、对公司发

展有利的首要原则，围绕有利于主营业务增长、有利于上下产业链整合、有利于竞争环节减少、有利于产能扩张、有利于市值提升、与主营业务关联度高等的主要目的，在高端航空装备制造及相关加工业务、机车车辆研发制造、新能源汽车业务、军工产业领域、大保健医疗器械装备、符合国家产业政策的境外相关领域以及其他与主营密切相关的领域，实施对外投资和兼并收购活动。

（三）可能面对的风险

1、汽车行业周期波动影响的风险

汽车生产和销售受宏观经济影响较大，汽车产业与宏观经济波动的相关性明显，全球及国内经济的周期性波动都将对我国汽车生产和消费带来影响。当宏观经济处于上升阶段时，汽车产业迅速发展，汽车消费活跃；反之当宏观经济处于下降阶段时，汽车产业发展放缓，汽车消费增长缓慢。公司的业务收入主要来源于为下游涡轮增压器、发动机相关制造企业提供相关零部件产品及为汽车零部件制造企业提供工装夹具产品。如果上述客户的经营状况受到宏观经济的不利影响，可能会造成公司的订单减少、存货积压、货款收回困难等情况，因此公司存在受汽车行业周期波动影响的风险。

2、下游客户集中度高以及拓展新客户的风险

2014年度、2015年度和2016年，公司前十大客户的销售收入占主营业务收入的比例分别为77.33%、81.19%和81.91%，公司客户集中度较高。预计未来，公司前十名客户销售占比仍将维持较高水平。

如果公司主要客户需求下降、客户对公司供应商认证资格发生不利变化、因产品交付质量或及时性等原因不能满足客户需求而使客户转向其他供应商采购产品或向公司提出巨额索赔或公司未按计划拓展新客户，将可能给公司的业务、营运及财务状况产生重大不利影响，进而导致公司利润大幅下滑或上市当年营业利润较上年下降50%以上的风险。

3、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料包括市场通用材料、毛坯件和外购件。市场通用材料包括铝锭、铜棒、废钢、铝棒等；毛坯件包括叶轮毛坯件、中间壳毛坯件等；外购件包括工装夹具上用的液压元器件、桁架等。如果未来主要原材料供应情况发生重大变化或其价格的大幅波动，将直接影响公司业务利润甚至生产经营活动。

4、新产品技术开发风险

公司产品具有特定的销售生命周期。为保证业务稳定增长，公司需要与客户持续合作开发新产品，逐渐淘汰老产品。新产品必须经过客户严格质量认证后方可批量供货，认证过程周期长、环节多，不确定性大，公司存在因新产品未通过认证进而影响业绩平稳增长和与客户持续合作的风险。

5、因汽车大规模召回被客户索赔的风险

汽车行业执行质量缺陷强制召回制度。一旦汽车因质量问题被召回，整车厂将通过质量追溯机制向上游零部件供应商索赔。公司所生产的汽车零部件品种多、数量大、质量要求高，一旦因本公司产品质量问题引致相关汽车大规模被召回，公司将面临客户较大金额索赔的风险。

6、税收优惠政策对公司业绩影响的风险

报告期内，公司依法享受了高新技术企业的所得税优惠和出口退税政策。如果国家调整相关税收支持政策，或公司由于无法继续保持高新技术企业身份等原因无法继续享受相关优惠政策，则有可能提高公司的税负水平，从而给公司业绩带来不利影响。

公司出口收入执行国家关于出口产品增值税“免、抵、退”相关政策，公司出口产品根据其品类不同适用不同的退税率。如未来公司出口产品适用的退税率出现下调或取消的情形，将对公司经营成果和现金流量带来不利影响。

7、产品价格下降风险

汽车零部件行业普遍存在价格年度调整惯例，通常在新产品供货后3-5年内有1%-5%的年度降幅。如果未来产品价格持续下降且成本控制水平未能同步提高，公司业绩将受到产品价格下降的不利影响。

8、业务和资产规模扩张带来的管理风险

公司首次公开发行后，资产、业务和人员规模将进一步扩大，公司现有组织架构和运营管理模式将面临新的考验。业务规模的扩张将会增加公司的管理难度，如果公司的管理团队不能适应发行后的资产规模对人力资源配置的要求，将会降低公司的运行效率，导致公司未来盈利水平下降。

9、成长性风险

公司自设立以来，始终专注为客户提供高质量的精密零部件及工装夹具产品。近年来公司业务规模和市场份额持续扩大，营业收入和盈利水平迅速增长，自主创新能力强，行业地位突出，具有良好的成长性。公司的快速成长与当时的市场环境、相关产业政策、经济发展水平、公司经营管理水平、公司发展战略等密切相关，未来如果上述因素发生重大不利变化，将会对公司的成长性造成较大不利影响。

10、核心技术人员流失及核心技术失密的风险

公司精密零部件和工装夹具业务具有明显的技术密集特征。目前，公司相关产品制造技术处于国内领先水平，拥有多项核心关键技术和自主知识产权。虽然公司与核心技术人员签订了《保密协议》，但仍面临着核心技术人员流失、核心技术失密等压力和风险。如果核心技术人才流失或核心技术外泄，将对公司的发展造成较大不利影响。

11、净资产收益率下降的风险

公司首次发行募集资金到位后公司净资产将大幅增加，而募集资金投资项目需要一定的建设期，产生效益也需要一定的时间，发行后短期内公司净利润的增长速度可能低于净资产的增长速度，从而导致公司净资产收益率下降。

12、出口业务相关风险

（一）国际贸易环境相关风险

公司产品出口至美国、欧洲、韩国、墨西哥、日本等多个国家和地区,公司的业务受到国际贸易环境变化的影响。

如果未来中国与公司主要销售国家（地区）贸易政策发生不利变化，或者上述国家（地区）的贸易法规、关税水平、非关税贸易壁垒、相关行业景气度以及政治环境等发生不利变化，将对公司的出口业务和经营成果造成一定不利影响。

（二）汇率变动的风险

公司拥有产品进出口经营权。2014年至2016年，公司外销金额分别为14,783.90万元、19,212.52万元和21,941.08万元，占当期营业收入的比例分别为33.38%、40.31%和40.08%。公司产品出口主要采用美元进行结算。自2005年7月国家调整人民币汇率形成机制以来，人民币兑美元的汇率有较大幅度的波动。2014年至2016年，公司汇兑损失分别为-18.39万元、-389.99万元和-214.17万元。如果未来汇率波动导致汇兑损失扩大，将对公司的出口业务和经营成果造成一定不利影响。

13、国内劳动力成本上升风险

近年来，随着我国经济快速发展和物价水平持续上升，国内劳动力成本逐年上升，随着公司员工人数的增加，公司工资薪酬逐年增加。近三年，公司支付给职工以及为职工支付的现金分别为6,569.89万元、8,078.65万元和8,990.56万元，占营业收入比例分别为14.83%、16.95%和16.42%。

如果未来国内劳动力成本进一步上升，会在一定程度上影响公司的盈利能力。

14、应收账款发生坏账的风险

近三年，公司应收账款相关情况如下：

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
应收账款净额	21,096.05	16,498.04	14,319.21
占流动资产的比例	44.85%	44.71%	40.94%

如果主要债务人的经营状况发生恶化或其他原因导致客户不按时付款，公司不能及时回收应收账款，则存在应收账款发生坏账的风险。

15、存货发生跌价的风险

随着为内部配套的铸造车间产能利用率的不断提升和工装自动线订单量增加，报告期内各期末的在产品金额不断增加。同时，伴随着公司经营规模的不断扩大，公司对原材料和库存商品备货需求也随之增加。若在以后的经营年度中因市场环境发生变化或竞争加剧导致存货跌价或存货变现困难，公司的盈利能力将可能受到不利影响。

16、募投项目风险

公司首次发行募集资金将主要用于高端自动化加工装备和精密零部件制造项目，其中飞机机身自动化钻铆系统为公司未来重点发展的新业务之一。由于市场发展和宏观经济形势具有不确定性，如果新项目出现未能预料的运作问题或市场环境发生不利变化，将可能出现产能扩张过快、市场推广的风险，并影响募集资金投资项目的实施和盈利能力。

首次募集资金投资项目中，固定资产投资总额为59,131万元，投资项目全部建成达产后，预计每年新增固定资产折旧约4,399万元。如果募集资金投资项目不能按照预期发挥经济效益，公司将面临因折旧大量增加而导致短期利润下降的风险。

此外，公司首次公开发行股票完成后，总股本规模扩大，但公司净利润水平受国家宏观经济形势、主要产品市场价格、募投项目建设进度等多种因素影响，短期内可能难以同步增长，从而导致公司每股收益可能在首次公开发行股票完成当年出现同比下降的趋势，公司存在首次公开发行股票摊薄即期回报的风险，敬请投资者关注相关风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》第八章第一节第一百五十六至第一百六十一条对公司利润分配政策及现金分红政策作了详细明确规定，具体可详见公司2017年2月15日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《公司章程》全文。

公司2014年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配的议案》、《关于股东分红回报规划（上市后三年）的议案》，决定“若公司首次公开发行股票（A股）并上市方案经中国证监会核准并得以实施，公司本次股票公开发行前滚存未分配利润由本次股票公开发行前后的新老股东共同享有。”公司首次公开发行股票前滚存利润的分配方案和首次公开发行后的股利分配政策，详见公司于2016年12月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》第九节 财务会计信息与管理层分析 第十五 股利分配政策和实际股利分配情况。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未进行调整或变更。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.35
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	200,000,000
现金分红总额（元）（含税）	27,000,000.00
可分配利润（元）	105,260,611.05
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80 %

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2016 年度归属于母公司所有者的净利润 116,956,234.50 元，加期初未分配利润 142,230,976.73 元，提取法定盈余公积 11,695,623.45 元，减本年度已分配利润 18,825,000.00 元，2016 年度末可供全体股东分配的利润为 228,666,587.78 元。

2016 年，公司利润分配方案为：以公司股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.35 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 0 股。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年4月19日，公司召开临时股东大会，决议将公司截至2014年12月31日未分配利润中的1,517.25万元以现金方式向全体股东分配股利。

2016年6月28日，公司召开股东大会，决议将公司截至2015年12月31日未分配利润中的1,882.50万元以现金方式向全体股东分配股利。

本报告期，利润分配预案为：以公司股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.35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0股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	27,000,000.00	116,956,234.50	23.09%	0.00	0.00%
2015 年	18,825,000.00	94,090,690.60	20.01%	0.00	0.00%
2014 年	15,172,500.00	75,858,414.99	20.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	无锡贝斯特投资有限公司	股份限售承诺	"自公司股票在证券交易所上市交易日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份。若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价，以下统称发行价），或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，贝斯特投资持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。"	2016 年 12 月 01 日	2020-01-10	正常履行中
	曹逸;曹余德;曹余华;陈斌;毛晔星;谢似玄	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市交易日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份。	2016 年 12 月 01 日	2020-01-10	正常履行中
	青岛金石灏纳投资有限公司;上海汇石鼎元股权投资基金合伙企业（有限合伙）;无锡市鑫石投资合伙企业	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其截至上市之日已直接或间接持有的公司全部或部分股份，也不由公司回购该部分股份。	2016 年 12 月 01 日	2018-01-10	正常履行中

	(有限合伙)					
	曹余华;陈斌;郭俊新; 华刚;兰恒祥;许小珠; 张华鸣;张新龙;赵宇	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月之内, 不转让或者委托他人管理其通过鑫石投资间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。	2016年12月01日	2020-01-10	正常履行中
	曹余华;陈斌;郭俊新; 兰恒祥;许小珠;张华 鸣;张新龙;赵宇	股份限售承诺	若公司上市后6个月内公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价, 或者公司上市后6个月期末股票收盘价低于发行价, 本人持有公司股票的锁定期限将自动延长6个月; 本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。	2016年12月01日	2017-07-10	正常履行中
	曹余华	股份减持承诺	"本人直接或间接持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票, 股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价(如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项, 则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价, 以下统称发行价)。如发生需向投资者进行赔偿的情形, 实际控制人曹余华尚需全额承担赔偿责任后, 方可减持。"	2016年12月01日	2020-01-10	正常履行中
	曹逸;曹余华;谢似玄	股份减持承诺	"本人及近亲属在减持所持有的公司股份时, 应提前将其减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司, 并由公司及时予以公告, 自公告之日起3个交易日后, 本人方可以减持公司股份。如本人及近亲属违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的, 本人及近亲属承诺违规减持公司股票所得归公司所有, 如本人未将违规减持所得上交公司, 则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。"	2016年12月01日	2020-01-10	正常履行中
	无锡贝斯特投资有限 公司	股份减持承诺	"所持公司股票的锁定期届满后两年内减持的, 股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价(如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项, 则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价); 如发生需向投资者进行赔偿的情形, 贝斯特投资已经	2016年12月01日	2020-01-10	正常履行中

			<p>全额承担赔偿责任后，方可减持。在减持所持有的公司股份时，应提前将其减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公告之日起 3 个交易日后，贝斯特投资可以减持公司股份。如违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股票，违规减持公司股票所得（以下称违规减持所得）归公司所有，如未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。”</p>			
	曹余华;无锡贝斯特投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>“为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东贝斯特投资、实际控制人曹余华出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体如下：贝斯特投资、曹余华及其近亲属目前没有直接或间接地从事任何与公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。在贝斯特投资、曹余华及其近亲属作为公司主要股东事实改变之前，贝斯特投资、曹余华及其近亲属不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。如因未履行避免同业竞争的承诺而给发行人造成损失，贝斯特投资、曹余华及其近亲属将对公司遭受的损失作出赔偿。本声明、承诺与保证将持续有效，直至贝斯特投资、曹余华及其近亲属不再为公司股东之日为止。自承诺函出具之日起，相关声明、承诺和保证即不可撤销。”</p>	2016 年 12 月 01 日	2099-12-31	正常履行中
	曹余华;陈斌;郭俊新;兰恒祥;王晋勇;无锡贝斯特精机股份有限公司;无锡贝斯特投资有限公司;许小珠;张华鸣;张新龙;赵宇	IPO 稳定股价承诺	<p>“（一）启动股价稳定措施的前提条件和中止条件如果公司在 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内，公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所有关规定作复权处理，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产，公司将依据法律法规、公司章程规定制定并实施股价稳定措施。公司股票连续 5 个交易日</p>	2016 年 12 月 01 日	2020-01-10	正常履行中

		<p>的收盘价均高于最近一期经审计的每股净资产，则可中止股价稳定措施。(二) 稳定公司股价的措施及实施顺序当公司需要采取股价稳定措施时，可以视公司实际情况、股票市场情况，按如下优先顺序实施股价稳定措施：控股股东增持公司股票；公司董事、高级管理人员增持公司股票；公司回购公司股票。股价稳定措施的实施不能导致实施后公司的股权分布不满足法定上市条件。1、于触发稳定股价义务之日起 10 个工作日内，公司控股股东应通过增持公司股份的方式以稳定公司股价，并向公司送达增持公司股票书面通知（以下简称“增持通知书”），增持通知书应包括增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。公司控股股东应于触发稳定股价义务之日起 3 个月内以不低于自公司上市后累计从公司处所获得现金分红金额 15% 的资金增持公司股份，且增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产。2、公司董事（不包括独立董事，下同）、高级管理人员应于触发稳定股价义务之日起 10 个工作日内，向公司送达增持通知书，增持通知书应包括增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。上述人员应于触发稳定股价义务之日起 3 个月内以不低于其上一年度从公司领取的税后薪酬总额的 15% 的资金增持公司股份，且增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产。3、于触发稳定股价义务之日起 3 个月内，如控股股东、公司董事和高级管理人员均未能实际履行增持义务的，则公司董事会应于触发稳定股价义务之日起 4 个月内公告回购公司股份的预案，回购预案包括但不限于回购股份数量、回购价格区间、回购资金来源、回购对公司股价及公司经营的影响等内容；并发出召开股东大会通知。公司股东大会对回购股份做出决议，公司控股股东、董事和高级管理人员应参与该等事项表决并投赞成票。公司根据股东大会决议和上市公司股份回购相</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>关规定予以实施，回购股份价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产。若公司根据股东大会决议以自有资金回购股票，则公司应从当年及以后年度应付未履行增持义务的控股股东的现金分红、应付未履行增持义务的董事、高级管理人员的现金分红及薪酬中抵扣其未履行增持义务所对应的金额。若公司股东大会未通过回购股份议案，则公司应将当年及以后年度应付未履行上述股价稳定义务的控股股东、董事和高级管理人员的现金分红，以及应付未履行上述义务的董事和高级管理人员的薪酬收归公司所有。收归公司所有的金额等于上述控股股东、董事和高级管理人员未履行但未履行增持义务所对应的金额。公司所持有的回购股票，没有表决权，不参与公司分红。公司回购的股票原则上用于减少公司注册资本、奖励给对公司有贡献的员工或股东大会决定的其他用途。回购股票用于减少公司注册资本的，公司应于回购之日起十日内将其注销，回购股票用于奖励对公司有贡献的员工的，公司应当自回购股份之日起一年内实施。4、如单一会计年度内公司股价多次触发启动股价稳定措施的前提条件（不包括实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于最近一期经审计的每股净资产的情形），将继续按照上述稳定股价预案执行，但（1）单一会计年度控股股东累计用于增持公司股份的资金不超过自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 50%；（2）单一会计年度公司董事、高级管理人员累计增持公司股份的金额不超过其上一年度从公司领取的税后薪酬总额的 50%；（3）单一会计年度公司累计回购公司股份的金额不超过公司上一年度经营活动产生的现金流量净额的 20%。5、公司、公司董事、高级管理人员及公司控股股东在履行上述增持或回购义务时，应按照深圳证券交易所创业板股票上市规则及其他适用的监管规</p>			
--	--	---	--	--	--

			定进行股票交易并履行相应的信息披露义务。6、任何对本预案的修订均应经股东大会审议通过，且需经出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的 2/3 以上同意通过。7、上市后 3 年内，公司新聘任的董事、高级管理人员亦需履行上述义务，且须在公司正式聘任之前签署与本议案相关的承诺函。”			
	曹余华	其他承诺	"（一）关于税务风险的承诺公司实际控制人曹余华承诺：“如公司（含其下属子公司）上市前因任何违反税收征管的法律、法规而遭受税务主管机关追讨欠税、追缴税款的情况，曹余华同意全额承担相关的责任。”（二）关于社保及住房公积金需要补交的补偿承诺公司实际控制人曹余华承诺：“主管部门要求公司及其子公司、分公司为部分员工补缴社保，或因此而承担任何罚款或损失，本人承诺将承担该等责任，以确保公司不会因此遭受任何损失。”及“公司及其子公司、分公司因上市前执行住房公积金政策事宜被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此而遭受任何损失时，本人将及时、无条件、全额补偿公司及其子公司、分公司由此遭受的一切损失，以确保公司不会因此遭受任何损失。”"	2016 年 12 月 01 日	2099-12-31	正常履行中
	曹余华;陈斌;单世文;郭俊新;兰恒祥;王晋勇;无锡贝斯特投资有限公司;吴梅生;许小珠;张华鸣;张新龙;赵宇	其他承诺	"为维护公司和全体股东的合法权益，确保填补回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员均已根据中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31 号）的要求，出具承诺如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人（作为董事和/或高级管理人员）的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司	2016 年 12 月 01 日	2099-12-31	正常履行中

			填补回报措施的执行情况相挂钩。”公司控股股东、实际控制人承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50 万
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	夏正曙、赵明

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2016年1月28日，贝斯特投资作为委托人、中信银行无锡分行作为受托人、公司作为借款人，三方共同签订了《委托贷款合同》（合同编号：[2016]锡委贷字第00004号），该合同项下委托贷款金额分别为2,000万元，贷款期限自2016年1月28日至2017年1月27日。公司已于2016年2月17日提前清偿了该份委托借款合同项下2,000万元的借款，双方的借贷关系提前终止。

具体情况详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》第七节“四、（二）、1、资金拆借”

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

公司董事会和管理层始终积极承担社会责任，以“打造卓越企业、共享发展成果”为企业使命，以“社会认同、客户满意、员工自豪”为企业愿景，以“科学决策、理性经营、技术导向、创新发展、以人为本、持续发展”为经营理念，一贯以来重视保护股东、员工合法权益，诚信对待客户、供应商和债权人等利益相关者，积极参与环境保护，认真履行对社会、股东、员工和其他利益相关方应尽的责任和义务，以促进公司的和谐发展。

公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供良好的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和维护员工的个人利益，制定了完善的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

未来，公司将继续完善法人治理结构，规范公司运作，不断提升公司治理水平，在为股东创造价值的同时，回馈社会，贡献价值，以实际行动践行企业社会责任，推动企业与环境的和谐发展。

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

是否发布社会责任报告

是 否

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、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	150,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	150,000,000	100.00%
3、其他内资持股	150,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	150,000,000	100.00%
其中：境内法人持股	128,850,000	85.90%	0	0	0	0	0	128,850,000	85.90%
境内自然人持股	21,150,000	14.10%	0	0	0	0	0	21,150,000	14.10%
三、股份总数	150,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	150,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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		年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	28,336	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
贝斯特投资	境内非国有法人	75.16%	112,743,600	0	112,743,600	0		
曹余华	境内自然人	7.76%	11,632,500	0	11,632,500	0		
鑫石投资	境内非国有法人	4.74%	7,106,400	0	7,106,400	0		
曹逸	境内自然人	4.23%	6,345,000	0	6,345,000	0		
金石灏纳	境内非国有法人	3.50%	5,250,000	0	5,250,000	0		
上海汇石	境内非国有法人	2.50%	3,750,000	0	3,750,000	0		
谢似玄	境内自然人	2.12%	3,172,500	0	3,172,500	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说	贝斯特投资为实际控制人曹余华 100%控股的全资子公司，谢似玄为曹余华之配偶，							

明	曹逸为曹余华之女，曹余华通过鑫石投资间接控制公司 4.7376% 的股权。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
无			
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	不适用		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
贝斯特投资	曹余华	2006 年 11 月 06 日	91320211796128930H	利用自有资金对外投资；企业管理咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	公司控股股东报告期内不存在控股和参股其他境内外上市公司。			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹余华	中国	否

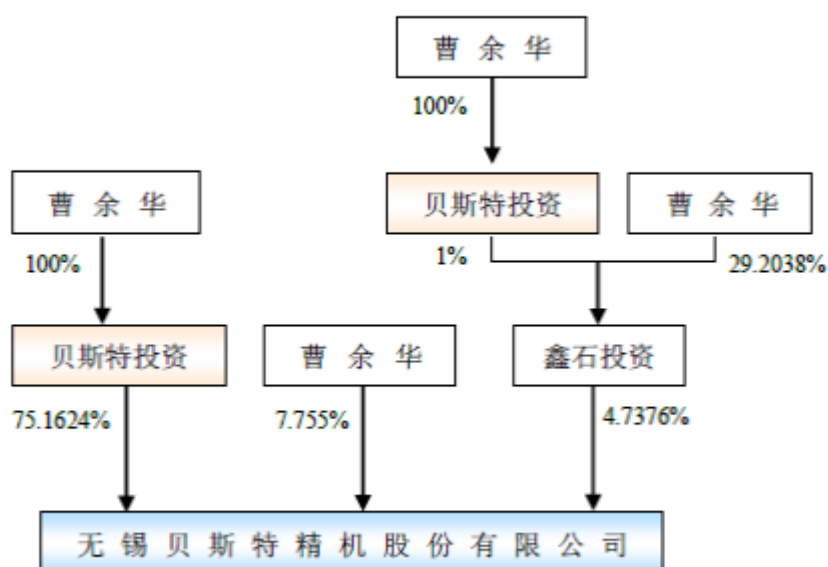
主要职业及职务	现任公司董事长，兼任贝斯特投资执行董事及总经理、鑫石投资执行事务合伙人委派代表
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除控股贝斯特外，公司实际控制人曹余华近 10 年不存在控股其他境内外上市公司

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：上图以公司截止2016年12月31日的总股本150,000,000股为计算基数。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
曹余华	董事长	现任	男	63	2014年02月16日	2017年02月15日	11,632,500	0	0	0	11,632,500
许小珠	董事、财务总监	现任	女	60	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
王晋勇	董事	现任	男	53	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
吴梅生	独立董事	现任	男	59	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
单世文	独立董事	现任	男	54	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
华刚	监事会主席、设备设施总监	现任	男	47	2014年06月26日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
杨锡江	监事、销售经理	现任	男	37	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
杜晓群	职工监事、办公室主任助理	现任	女	33	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
兰恒祥	总经理	现任	男	60	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
张华鸣	副总经理	现任	男	60	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0

					日	日					
张新龙	副总经理	现任	男	48	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
郭俊新	副总经理	现任	男	46	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
赵宇	副总经理	现任	男	50	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
陈斌	副总经理、董事会秘书	现任	男	32	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	11,632,500	0	0	0	11,632,500

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
郭俊新	副总经理	任免	2016年02月29日	
赵宇	副总经理	任免	2016年02月29日	

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

1、曹余华，男，1954年出生，中国籍，无永久境外居留权，大专学历，第十五届无锡市人大代表、江苏省劳动模范。曾于1970年8月至1997年3月任无锡机床厂工人、主任设计师、非标设计室主任，于1997年4月起在贝斯特有限任职，现任公司董事长，兼任贝斯特投资执行董事及总经理、鑫石投资执行事务合伙人委派代表。

2、许小珠，女，1957年出生，中国籍，无永久境外居留权，中专学历。曾于1975年10月至1985年10月任职于无锡机床厂，于1985年11月至1997年5月任无锡华晶微电子公司仪表电工、主办会计，于1997年5月起在贝斯特有限任职，现任公司董事兼财务总监。

3、王晋勇，男，1964年出生，中国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历。曾于1987年7月至1989年10月任中国人民大学教师，于1992年7月至1994年6月任职于北京市计委工业处，于1994年7月至1997年9月任国家计划委员会产业经济研究所副研究员，于1997年9月至1998年1月任中国华融信托投资公司基金债券部负责人，于1998年2月至2001年8月任中国证券监督管理委员会发行部副处长、处长，于2001年9月至2007年2月任兴业证券股份有限公司副总裁，于2007年3月至2013年1月任国金证券股份有限公司副董事长，现任上海汇石投资管理有限公司董事长、上海汇石股权投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人、华金证券有限责任公司、国金鼎兴投资有限公司、宁波国金汇石投资管理有限公司及发行人董事、广州汇石德成投资管理有限公司经理、北京汇智点石投资管理有限公司董事长、浙江精功科技股份有限公司、西部证券股份有限公司、华金期货有限公司独立董事。

4、吴梅生，男，1958年出生，中国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。曾于1976年5月至1988年11月任无锡内燃机配件厂团委书记、车间主任、党委副书记，于1988年12月至1999年11月任无锡市审计局内审社审指导处、工交审计处、外资审计处处长、办公室主任，于2000年1月至2008年6月任无锡普信会计师事务所有限公司董事长、主任会计师、书记，现任天衡会计师事务所（特殊普通合伙）执行合伙人、无锡分所所长，无锡普信资产管理有限公司、无锡合新同华科技发展有限公司执行董事兼总经理，无锡普信工程编审有限公司董事，无锡华东重型机械股份有限公司、江苏中设集团股份有限公司、无锡市太极实业股份有限公司及发行人独立董事。

5、单世文，男，1963年出生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历，律师。曾于1981年8月至1984年9月任乌达矿务局第一中学教师，于1989年8月至1992年9月任无锡市对外经济律师事务所律师，现任江苏太湖律师事务所主任及发行人、无锡阿科力科技股份有限公司独立董事。

（二）监事

1、华刚，男，1970年出生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾于1992年7月至1997年12月在无锡县柴油机厂工作，于1998年1月至1999年1月任日本爱知县KIRA公司CNC机床研修生，于1999年2月至1999年12月任职于无锡县柴油机厂，于2001年1月起在贝斯特有限任职，现任公司设备设施总监和监事会主席。

2、杨锡江，男，1980年出生，中国籍，无永久境外居留权，大专学历。2000年7月起在贝斯特有限任职，现任公司销售经理及监事。

3、杜晓群，女，1984年出生，中国籍，无永久境外居留权，大专学历。2005年9月起在贝斯特有限任职，现任公司办公室主任助理和职工监事。

（三）高级管理人员

1、兰恒祥，男，1957年出生，中国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，高级工程师。曾于1982年8月至1995年3月任南京汽车厂科长，于1995年3月至1999年7月任宁波汽车前桥有限公司董事、副总经理，于1999年7月至2002年3月任跃进轻型汽车股份有限公司副总经理，于2002年3月至2007年4月任江苏海安耀华安全玻璃有限公司总经理，于2007年4月至2011年5月任上海质量技术咨询事务所开发部部长，于2011年5月起在贝斯特有限任职，现任公司总经理。

2、张华鸣，男，1957年出生，中国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾于1972年2月至1997年11月任无锡机床厂车间主任、质检处处长、副总经理，于1997年12月至2004年4月任洋马农机（中国）有限公司副总经理，2004年4月至2006年4月任无锡华尔德超声电子设备有限公司总经理，于2006年5月起在贝斯特有限任职，现任公司副总经理。

3、张新龙，男，1969年出生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级工程师。曾于1994年7月至1999年7月任无锡机床厂设计员、技术科科长，于1999年8月起在贝斯特有限任职，现任公司副总经理。

4、郭俊新，男，1971年出生，中国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾于1994年7月至1996年3月任高邮市石油机械厂技术员，于1996年4月至1997年9月任扬州高明发动机有限公司职员，于1997年10月起在贝斯特有限任职，现任公司副总经理。

5、赵宇，男，1967年出生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾于1990年8月至1997年6月任江苏灌南压铸机厂焊接车间技术员、车间副主任、检验员、铸锻件外协主管，于1997年6月至1999年5月任常州阳光减震器厂发动机开发主管、车间检验员、设计工程师、加工车间主管，于1999年5月起在贝斯特有限任职，现任公司副总经理。

6、许小珠，女，现任公司董事兼财务总监，简历参见本节“三、任职情况”之“（一）董事”。

7、陈斌，男，1985年出生，中国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。曾于2010年1月至2013年11月任上海东方证券资产管理有限公司区域总监，于2013年11月起在贝斯特有限任职，现任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曹余华	贝斯特投资	执行董事、总经理	2006年11月6日		否
曹余华	鑫石投资	执行事务合伙人	2013年11月18		否

		委派代表	日		
王晋勇	上海汇石	执行事务合伙人	2013年8月12日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王晋勇	上海汇石股权投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人之一	2013年8月12日		是
王晋勇	上海汇石投资管理有限公司	董事长	2013年3月18日		是
王晋勇	浙江精功科技股份有限公司独立董事	独立董事	2015年8月28日	2018年8月29日	是
王晋勇	西部证券股份有限公司	独立董事	2015年5月19日	2017年11月2日	是
王晋勇	华金证券有限责任公司	董事	2016年2月1日	2019年2月1日	是
王晋勇	华金期货有限公司	独立董事	2016年7月14日	2019年7月15日	是
王晋勇	国金鼎兴投资有限公司	董事	2012年8月24日		是
王晋勇	广州汇石德成投资管理有限公司	经理	2014年10月22日		否
王晋勇	北京汇智点石投资管理有限公司	董事长	2014年2月26日		否
王晋勇	宁波国金汇石投资管理有限公司	董事	2016年2月5日		否
王晋勇	利亚德光电股份有限公司	独立董事	2016年12月29日	2019年12月29日	是
吴梅生	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	执行合伙人、无锡分所所长	2008年7月1日		是
吴梅生	无锡普信资产管理有限公司	执行董事、总经理	2010年1月1日		是
吴梅生	无锡华东重型机械股份有限公司	独立董事	2013年12月30日	2019年12月30日	是
吴梅生	江苏中设集团股份有限公司	独立董事	2014年1月18日	2017年1月18日	是
吴梅生	无锡市太极实业股份有限公司	独立董事	2016年8月31日	2019年8月30日	是

单世文	江苏太湖律师事务所	主任	1992年9月1日		是
单世文	无锡阿科力科技股份有限公司	独立董事	2016年6月18日	2019年6月18日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员薪酬由基本工资和年终奖金组成：基本工资主要根据岗位、同行业工资水平、任职人员资历等因素，结合公司目前的盈利状况确定区间范围；年终奖金是根据公司当年业绩完成情况和个人工作完成情况确定。除董事王晋勇、独立董事吴梅生和单世文外，其余董事、监事、高级管理人员均与本公司签署了劳动合同，同时不存在在关联企业中领薪的情况。

2014年2月16日创立大会审议通过，独立董事年度津贴为6万元（税前）。本公司独立董事除领取独立董事津贴外，不享有其他福利待遇。

在公司任职领薪的董事、监事、高级管理人员，按国家和地方的有关规定享受社会保险及公积金，除此之外，未在公司享受其他待遇和退休金计划。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曹余华	董事长	男	63	现任	123.93	否
许小珠	董事、财务总监	女	60	现任	35.07	否
王晋勇	董事	男	53	现任	0	否
吴梅生	独立董事	男	59	现任	6	否
单世文	独立董事	男	54	现任	6	否
华刚	监事会主席、设备设施总监	男	47	现任	33.88	否
杨锡江	监事、销售经理	男	37	现任	15.34	否
杜晓群	职工监事、办公室主任助理	女	33	现任	10.99	否
兰恒祥	总经理	男	60	现任	67.47	否
张新龙	副总经理	男	48	现任	46.28	否
张华鸣	副总经理	男	60	现任	47.62	否
陈斌	副总经理、董事会秘书	男	32	现任	33.53	否
郭俊新	副总经理	男	46	现任	40.62	否

赵宇	副总经理	男	50	现任	40.82	否
合计	--	--	--	--	507.55	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,080
主要子公司在职员工的数量（人）	0
在职员工的数量合计（人）	1,080
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,080
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	37
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	729
销售人员	23
技术人员	119
财务人员	10
行政人员	199
合计	1,080
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	10
本科	85
大专	330
中专及以下	655
合计	1,080

2、薪酬政策

公司的员工薪酬由以下部分组成，包括岗位薪酬、年终薪酬、职称津贴和福利。公司的薪酬政策以战略为导向，充分发挥薪酬的竞争性、激励性，确保普通人员的薪酬在同行具有一定的竞争力，骨干人才的薪酬在本地区具有竞争力。薪酬的制定与公司部门的工作业绩及员工的工作业绩相关联，是在客观评价员工业绩的基础上，奖励先进、鞭策后进，提高员工工作积极性，体现以选拔、竞争、激励、淘汰为核心的用人机制。同时公司还建立了核心团队的任免、考评机制，在核心员工与公司之间建立风险共担，利益共享的机制。

3、培训计划

报告期，公司根据员工类别，进行有针对性的技术和业务培训，累计组织培训88场次，以此来提升员工的业务水平和管理能力。（1）管理干部：采用面授的方式，通过培训专业机构进行面授，开展班组长特训班、企业中高管特训班等进行管理干部的培养；（2）生产员工：对员工的岗位操作技能，采用面授的方式，通过职业技能培训机构的专家以及专业院校的教师来公司进行面授，来提升员工的生产效率和保证产品质量，同时结合职业技能竞赛和等级鉴定的方式来检验员工的技能水平；（3）新员工：定期通过公司企业文化和生产安全意识的培训，来促使新员工更快的融入公司。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。在公司制定的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《内部审计管理制度》等制度下，公司股东大会、董事会、监事会依法独立运作，相关人员切实履行了各自权利、义务与职责。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司专业从事各类精密零部件及工装夹具的研发、生产和销售。公司拥有从事上述业务完整、独立的产、供、销系统和人员，不存在依赖股东单位及其他关联方的情况。

2、资产完整

公司资产与控股股东资产严格分开，并完全独立运营。目前公司业务和生产经营相关的全部资产权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司的研发、采购、生产、销售、行政管理和财务人员均完全独立于股东，公司所有员工均与公司签订了劳动合同。公司根据工资管理制度按月发放员工工资，并代扣代缴个人所得税。公司高管人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。

4、财务独立

公司设有独立的财务部门，有独立的财务核算体系，具有独立、规范的财务会计管理制度。公司开设有独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司不存在为股东提供担保，也不存在资产、资金被股东占用或其它损害公司利益的情况。

5、机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在混合经营的情形。公司依法设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有技术研发、采购、生产、质量、销售部等业务部门及财务部、行政人事部等管理部门。各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体。控股股东根据公司章程行使股东权利；公司内部职能部门与控股股东及实际控制人控制的其他企业完全分开，独立运作，不受控股股东和实际控制人的干预。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 01 月 28 日		
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 03 月 15 日		
2015 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2016 年 06 月 28 日		
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 07 月 23 日		
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 09 月 10 日		

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
吴梅生	5	5	0	0	0	否
单世文	5	5	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，根据《公司法》、《证券法》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》等有关法律、法规的规定和要求，本着勤勉尽职的态度，关心公司经营情况，独立履行独董职责，对公司内部控制、团队激励与考核、重大事项决策等方面，从自身的专业化角度，提出了很多宝贵和专业性的建议，在进一步规范公司的管理运营，提高公司决策的科学性，完善公司的监督机制，维护公司全体股东的合法权益等多方面，发挥了积极而卓有成效的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

公司战略委员会由董事长曹余华、独立董事单世文、董事王晋勇组成，其中曹余华担任战略委员会召集人。

报告期内，公司战略委员会严格按照《公司章程》和《董事会战略委员会工作细则》的有关规定开展工作。了解公司经营情况，就重大投资决策与公司管理层保持日常沟通，结合公司所处行业发展情况及自身发展状况，对公司发展战略进行整体规划，对公司经营提出切实可行建议，推动公司稳定持续发展。

报告期内，公司召开一次战略委员会会议。

2、审计委员会

公司审计委员会由独立董事吴梅生、独立董事单世文、董事王晋勇组成，其中吴梅生为专业会计人士并担任审计委员会召集人。

报告期内，公司审计委员会按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的相关规定，认真履行职责，充分发挥了审核与监督作用，对公司审计制度以及财务报告进行了审议，对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况进行了考察，并保持与会计师进行沟通，制定年度审计计划并对年度审计工作进行安排，切实履行了审计委员会工作职责，强化了公司董事会决策功能。

报告期内，公司共召开四次审计委员会会议。

3、提名委员会

公司提名委员会由董事长曹余华、独立董事单世文、独立董事吴梅生组成，其中单世文担任提名委员会召集人。

报告期内，公司提名委员会严格按照《公司章程》和《董事会提名委员会工作细则》的有关规定开展工作，较好地履行了其职责。

报告期内，公司共召开一次提名委员会会议。

4、薪酬与考核委员会

公司薪酬与考核委员会由董事许小珠、独立董事单世文、独立董事吴梅生组成，其中吴梅生担任薪酬与考核委员会召集人。

报告期内，公司薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定开展工作，依据公司经营目标的完成情况以及公司董事、监事、高级管理人员的履职情况，对薪酬政策、考核评价依据以及薪酬发放等进行了审查，并按照绩效评价标准对董事、高级管理人员的工作情况进行评估、审核，提出合理化建议，审议通过了公司高级管理人员年度薪酬的相关议案，充分发挥专业性作用，切实履行了薪酬与考核委员会的工作职责。

报告期内，公司共召开一次薪酬与考核委员会委员会会议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据《薪酬管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩、年度述职情况，由董事会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。

公司董事会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：2016年度公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬管理制度。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月17日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于2017年4月17日在巨潮资讯网刊登的《无锡贝斯特精机股份有限公司2016年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：1、注册会计师发现董事、监事和高级管理人员舞弊；2、公司更正已公布的财务报告，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；3、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；5、控制环境无效；6、因会计差错导致证券监	重大缺陷：1、公司决策程序不科学导致重大失误；2、生产经营活动违犯国家法律、法规；3、中高级管理人员及核心技术人员纷纷流失；4、重大媒体负面新闻流传，对公司生产经营及声誉造成重大负面影响；5、发生重大安全事故，造成严重后果；6、内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；

	管机构的行政处罚。重要缺陷：1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策的内部控制问题；2、关键岗位人员舞弊；3、对于非常规或特殊交易的账务处理未建立相应的控制措施；4、期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷不能合理保证编制的财务报表达达到真实、准确的目标。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	7、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。重要缺陷：1、公司决策程序不科学导致一般失误；2、公司未按照法律、法规建立恰当的治理结构和管理制度，决策层、管理层职责不清，未建立内控制度，管理散乱；3、一般管理人员及技术人员纷纷流失；4、媒体负面新闻流传，对公司声誉造成一般负面影响；5、发生一般安全事故，未形成严重后果；6、未建立信息搜集机制和信息管理制度，内部信息沟通存在严重障碍；对外信息披露未经授权；信息内容不真实，遭受外部监管机构处罚。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：资产：潜在错报 > 总资产的 5%，或绝对金额 > 3,000 万元；收入：潜在错报 > 营业收入的 5%，或绝对金额 > 1,500 万元；净利润：潜在错报 > 净利润的 5%，或绝对金额 > 500 万元。资产：总资产的 2% < 潜在错报 ≤ 总资产的 5%，或 1,000 万元 < 绝对金额 ≤ 3,000 万元；收入：营业收入的 2% < 潜在错报 ≤ 营业收入的 5%，或 700 万元 < 绝对金额 ≤ 1,500 万元；净利润：净利润的 2% < 潜在错报 ≤ 净利润的 5%，或 100 万元 < 绝对金额 ≤ 500 万元；资产：潜在错报 ≤ 总资产的 2%，且绝对金额 ≤ 1,000 万元；收入：潜在错报 ≤ 营业收入的 2%，且绝对金额 ≤ 700 万元；净利润：潜在错报 ≤ 净利润的 2%，且绝对金额小于 100 万元。	重大缺陷：资产：可能造成的经济损失 > 总资产的 5%，或绝对金额 > 3,000 万元；收入：可能造成的经济损失 > 营业收入的 5%，或绝对金额 > 1,500 万元；净利润：可能造成的经济损失 > 净利润的 5%，或绝对金额 > 500 万元。资产：总资产的 2% < 可能造成的经济损失 ≤ 总资产的 5%，或 1,000 万元 < 绝对金额 ≤ 3,000 万元；收入：营业收入的 2% < 可能造成的经济损失 ≤ 营业收入的 5%，或 700 万元 < 绝对金额 ≤ 1,500 万元；净利润：净利润的 2% < 可能造成的经济损失 ≤ 净利润的 5%，或 100 万元 < 绝对金额 ≤ 500 万元；资产：可能造成的经济损失 ≤ 总资产的 2%，且绝对金额 ≤ 1,000 万元；收入：可能造成的经济损失 ≤ 营业收入的 2%，且绝对金额 ≤ 700 万元；净利润：可能造成的经济损失 ≤ 净利润的 2%，且绝对金额小于 100 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 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 4 月 14 日
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏公 W[2017]A478 号
注册会计师姓名	夏正曙、赵明

审计报告正文

无锡贝斯特精机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡贝斯特精机股份有限公司（以下简称贝斯特股份公司）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表，2016年度的利润表、现金流量表和所有者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贝斯特股份公司管理层的责任，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，贝斯特股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贝斯特股份公司2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·无锡

中国注册会计师：夏正曙

中国注册会计师：赵明

二〇一七年四月十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：无锡贝斯特精机股份有限公司

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	31,373,196.09	39,381,400.28
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		68,246.66
衍生金融资产		
应收票据	62,892,333.15	37,333,905.31
应收账款	210,960,515.09	164,980,410.00
预付款项	13,344,658.38	10,171,896.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		28,291.67
应收股利		
其他应收款	190,074.52	993,740.00
买入返售金融资产		
存货	151,633,380.16	104,557,244.10
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		11,480,000.00
流动资产合计	470,394,157.39	368,995,134.35
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	489,635,876.18	398,573,698.13
在建工程	5,192,539.68	27,043,341.36
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	61,441,499.10	63,017,611.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,879,699.92	5,041,819.69
其他非流动资产	30,804,531.78	33,954,065.57
非流动资产合计	592,954,146.66	527,630,536.38
资产总计	1,063,348,304.05	896,625,670.73
流动负债：		
短期借款	80,831,403.95	51,026,420.80
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	64,295,978.79	64,385,637.83
应付账款	98,748,596.91	104,726,870.17
预收款项	61,893,625.82	16,792,091.07
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,019,882.39	18,367,126.95
应交税费	6,403,407.28	6,259,474.74
应付利息	145,242.39	28,156.94
应付股利		

其他应付款	509,356.09	871,080.20
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	333,847,493.62	262,456,858.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	182,980.54	196,241.55
递延收益	32,271,817.55	35,801,694.15
递延所得税负债		10,237.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,454,798.09	36,008,172.70
负债合计	366,302,291.71	298,465,031.40
所有者权益：		
股本	150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	286,807,737.92	286,807,737.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,308,280.64	1,554,142.13
盈余公积	29,263,406.00	17,567,782.55
一般风险准备		

未分配利润	228,666,587.78	142,230,976.73
归属于母公司所有者权益合计	697,046,012.34	598,160,639.33
少数股东权益		
所有者权益合计	697,046,012.34	598,160,639.33
负债和所有者权益总计	1,063,348,304.05	896,625,670.73

法定代表人：曹余华

主管会计工作负责人：许小珠

会计机构负责人：许小珠

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	547,411,019.89	476,623,089.59
其中：营业收入	547,411,019.89	476,623,089.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	425,119,808.61	379,737,221.82
其中：营业成本	312,290,025.34	282,998,539.15
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	6,359,893.30	3,323,708.95
销售费用	14,048,184.07	12,048,024.94
管理费用	84,624,693.41	78,957,908.21
财务费用	1,156,680.85	-665,248.83
资产减值损失	6,640,331.64	3,074,289.40
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-68,246.66	68,246.66
投资收益（损失以“—”号填列）	192,986.02	73,952.07
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）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	122,415,950.64	97,028,066.50
加：营业外收入	13,451,271.89	12,311,400.20
其中：非流动资产处置利得	128,626.13	48,927.38
减：营业外支出	309,273.27	712,399.65
其中：非流动资产处置损失	163,408.74	463,907.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	135,557,949.26	108,627,067.05
减：所得税费用	18,601,714.76	14,536,376.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	116,956,234.50	94,090,690.60
归属于母公司所有者的净利润	116,956,234.50	94,090,690.60
少数股东损益		
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	116,956,234.50	94,090,690.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	116,956,234.50	94,090,690.60
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7797	0.6273
（二）稀释每股收益	0.7797	0.6273

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：曹余华

主管会计工作负责人：许小珠

会计机构负责人：许小珠

3、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	552,109,849.39	509,717,800.62
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	8,133,082.36	5,161,122.17
收到其他与经营活动有关的现金	10,485,229.18	9,176,080.71
经营活动现金流入小计	570,728,160.93	524,055,003.50
购买商品、接受劳务支付的现金	296,305,136.49	259,719,288.26
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	89,905,572.43	80,786,458.57
支付的各项税费	38,785,515.94	24,750,043.37
支付其他与经营活动有关的现金	34,989,838.52	31,499,554.70
经营活动现金流出小计	459,986,063.38	396,755,344.90
经营活动产生的现金流量净额	110,742,097.55	127,299,658.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	225,492,986.02	99,323,952.07
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	1,170,544.04	153,122.79
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	28,291.67	30,000,000.00
投资活动现金流入小计	226,691,821.73	129,477,074.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,723,095.37	108,234,583.91
投资支付的现金	213,820,000.00	110,730,000.00
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		30,000,000.00
投资活动现金流出小计	343,543,095.37	248,964,583.91
投资活动产生的现金流量净额	-116,851,273.64	-119,487,509.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	200,231,001.50	158,299,986.86
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	200,231,001.50	158,299,986.86
偿还债务支付的现金	173,385,243.00	156,756,124.12

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,001,726.42	18,274,401.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	195,386,969.42	175,030,525.52
筹资活动产生的现金流量净额	4,844,032.08	-16,730,538.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,265,144.01	-8,918,389.11
加：期初现金及现金等价物余额	19,757,104.43	28,675,493.54
六、期末现金及现金等价物余额	18,491,960.42	19,757,104.43

4、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	150,000,000.00				286,807,737.92			1,554,142.13	17,567,782.55		142,230,976.73		598,160,639.33
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	150,000,000.00				286,807,737.92			1,554,142.13	17,567,782.55		142,230,976.73		598,160,639.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								754,138.51	11,695,623.45		86,435,611.05		98,885,373.01
（一）综合收益总额											116,956,234.50		116,956,234.50
（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									11,695,623.45		-30,520,623.45		-18,825,000.00
1. 提取盈余公积									11,695,623.45		-11,695,623.45		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-18,825,000.00		-18,825,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								754,138.51					754,138.51
1. 本期提取								754,138.51					754,138.51
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	150,000,000.00				286,807,737.92			2,308,280.64	29,263,406.00		228,666,587.78		697,046,012.34

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	150,000,000.00				286,807,737.92			816,317.82	8,158,713.49		72,721,855.19		518,504,624.42

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	150,000,000.00				286,807,737.92			816,317.82	8,158,713.49		72,721,855.19	518,504,624.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								737,824.31	9,409,069.06		69,509,121.54	79,656,014.91
（一）综合收益总额											94,090,690.60	94,090,690.60
（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									9,409,069.06		-24,581,569.06	-15,172,500.00
1. 提取盈余公积									9,409,069.06		-9,409,069.06	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,172,500.00	-15,172,500.00
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							737,824.31					737,824.31
1. 本期提取							737,824.31					737,824.31
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	150,000,000.00				286,807,737.92		1,554,142.13	17,567,782.55		142,230,976.73		598,160,639.33

三、公司基本情况

公司的注册地：无锡市鸿桥路801-2702

公司总部地址：无锡市滨湖区胡埭镇合欢西路18号

公司的业务性质：本公司属于汽车制造业

本公司经营范围：组合工艺装备、工业机器人、工业自动控制系统装备、机床附件、工具夹具、汽车零部件及配件、飞机机舱设施零部件、风动与电动工具、金属结构件的设计、制造、销售、技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；金属材料、机械设备的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；道路普通货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司主要产品：汽车零部件、飞机机舱零部件、通信产品零部件、气动工具、制冷压缩机零部件、工装夹具等。

本财务报告于2017年4月14日经公司第二届董事会第二次会议批准报出。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

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：

报告期内本公司无重要的会计政策变更。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用

指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期。会计年度自公历1月1日起至12月31日。

短于一个会计年度的为会计中期，中期包括月度、季度和半年度。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

购买方应当区别下列情况确定合并成本：（1）一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。（3）在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。购买方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。购买方对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，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差额，计入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵消。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

企业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

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，表明多次交易事项属于一揽子交易：（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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务核算方法

（1）公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月初中国人民银行公布的市场汇率中间价。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易

实际采用的汇率进行折算。

(2) 资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

(3) 资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

2、外币报表折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：（1）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近似汇率折算；（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。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，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

本公司按经济实质将承担的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产按公允价值计量；②持有到期投资、贷款和应收款项按摊余成本计量；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益；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损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；可供出售债务工具，其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资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

(2) 不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

(2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

5) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产，下同）的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

(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；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据，

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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，应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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。

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，原直接计入所有者权益中的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，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。

其中：可供出售权益工具：权益工具投资有活跃市场报价可确定其公允价值的，其公允价值发生严重或非暂时性下跌，应当计提减值准备。公允价值发生严重下跌主要指期末公允价值相对初始投资成本跌幅 50%（含 50%）以下；非暂时性下跌主要指公允价值持续下跌时间超过 12 个月（含 12 月）低于初始投资成本。权益工具投资在活跃市场上没有报价且公允价值不能可靠计量的，当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，应当计提减值准备。减值金额根据其账面价值，与按照类似金融资产当期市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间差额确定减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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，应通过权益转回，不得通过损益转回。但是，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。

6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

(1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

(2) 管理层没有意图持有至到期；

(3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

(4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

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	单项金额重大的判断依据或金额标准：金额 500 万元以上(含)或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	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：资产负债表日，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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(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
信用风险特征组合	账龄分析法
合并特征组合	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	30.00%	30.00%
3 年以上	80.00%	80.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与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，根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 存货分类：

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、委托加工材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2) 存货的盘存制度为永续盘存制。

3) 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，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别、总体）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。（或产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。）

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成

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

5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的或非流动资产确认为持有待售：1) 本公司已经就处置该非流动资产作出决议；2) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；3) 该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第08号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组应当包括企业合并中取得的商誉。

本公司对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- 1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- 2) 决定不再出售之日的再收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资，是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1) 投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本；收购成本与投资成本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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为合并成本计入长期股权投资的投资成本。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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B. 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投资成本。

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

2) 后续计量及损益确认方法

(1) 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。

(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算。

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；本公司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；本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

3) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资测试其可收回金额。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值二者孰高确定。

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

资产负债表日本公司的投资性房地产采用成本模式进行计量，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按法定使用年限与预计使用年限孰低的年限计提折旧，地产按法定使用期限摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(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	10 年、20 年	5%	9.5%、4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
电子及其他设备	年限平均法	3 年、5 年	5%	31.67%、19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：(1)在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；(2)本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，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)即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；(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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

18、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- (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状态所必要的购建活动已经开始。

2.借款费用资本化的期间:

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用,满足上述资本化条件的,在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的,计入资产成本;若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始;在达到预定可使用状态或可销售状态时,停止借款费用的资本化,之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3.借款费用资本化金额的计算方法:

为购建或者生产开发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,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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 无形资产的分类:

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、专利技术和非专利技术等。

2) 无形资产的计价方法:

购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产,具有商业实质的,按换出资产的公允价值入账;不具有商业实质的,按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产,按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,应当于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产(专利技术和非专利技术):

- (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) 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;
- (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;
- (6) 运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

3) 无形资产摊销方法和期限:

本公司的土地使用权从出让起始日(获得土地使用权日)起,按其出让年限平均摊销;本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

4) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法:

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产, 每年末均需进行减值测试, 估计其可收回金额, 按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产, 年末进行检查, 当存在减值迹象时估计其可收回金额, 按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提, 在资产存续期内不予转回。

- (1) 已被其他新技术所代替, 使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- (2) 市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复;
- (3) 已超过法律保护期限, 但仍然具有部分使用价值;
- (4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(2) 内部研究开发支出会计政策

20、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出, 但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价, 并按预计受益期限平均摊销, 对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目, 在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为其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, 其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外; 发生的职工福利费, 在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的, 按照公允价值计量; 企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金, 以及按规定提取的工会经费和职工教育经费, 在职工为其提供服务的会计期间, 根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额, 并确认相应负债, 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

离职后福利计划, 是指企业与职工就离职后福利达成的协议, 或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中, 设定提存计划, 是指向独立的基金缴存固定费用后, 企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划; 设定受益计划, 是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 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) 企业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

公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

22、预计负债

1) 确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
 - (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
 - (3) 该义务的金额能够可靠地计量。
- 2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

23、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、优先股、永续债等其他金融工具

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（即发行方）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债

等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，应当计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，应当从权益中扣除。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 公司确认收入的具体方法

(1) 机加工零部件销售

A. 通过中间仓销售产品的客户：根据销售合同，客户实际从中间仓领用本公司产品，本公司已取得收款权利，与货物所有权有关的主要风险和报酬即转移给客户，因此本公司于客户确认领用本公司产品时确认收入实现。

B. 其他客户：a.内销货物：本公司于客户签收货物后确认收入。b.出口货物：公司于产品报关、装运离港时确认收入。

(2) 工装夹具销售：销售合同中约定由本公司负责安装的，在安装完成并经客户验收合格时，确认收入实现；销售合同中未对安装进行约定的，客户签收货物后，本公司根据合同已取得收款权利，与货物所有权有关的主要风险和报酬已转移给客户，本公司于客户签收后确认收入实现。

(3) 加工货物：本公司提供的加工劳务在客户验收加工货物后，本公司根据合同已取得收款权利，本公司的加工劳务已提供，因此确认加工收入实现。

26、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判断依据：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属于与资产相关的政府补助

政府补助的计量：

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助的确认时点：

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助的会计处理：确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助判断依据：除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

政府补助的计量：

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助的确认时点：

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- A. 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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- B. 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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

融资租赁

1. 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（75%（含）以上）；
- 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%（含）以上）；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%（含）以上）；

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。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

2. 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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

1. 安全生产费用

本公司根据2012年2月14日财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16号文）的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

根据财政部2009年6月11日发布的《企业会计准则解释第3号》，企业依照国家有关规定提取的安全生产费用以及具有类似性质的各项费用，应当在所有者权益中“其他综合收益”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目单独反映。安全生产费用在计提时，计入相关产品的成本或当期损益，并相应增加专项储备。企业使用提取的安全生产费用时，属于费用性的支出直接冲减专项储备。属于资本性的支出，应先通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

30、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

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品收入、提供劳务	销项税率内销为 17%，外销 0%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应交流转税额	5%
房产税	自用房产以房产余值	1.2%
土地使用税	土地面积	4 元/m 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
--------	-------

2、税收优惠

1. 报告期高新技术企业所得税优惠：

2014年10日经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协[2014]18号《关于公示江苏省2014年第三批拟认定通过高新技术企业名单的通知》的认定，本公司成为江苏省2014年第三批高新技术企业，取得编号为GR201432002807的高新技术企业证书，根据相关规定，通过本次高新技术企业复审后，公司将连续3年（2014年度-2016年度）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，并按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司报告期内所得税按15%的税率计提。

3、其他

七、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	18,746.60	442,062.55
银行存款	18,473,213.82	19,315,041.88
其他货币资金	12,881,235.67	19,624,295.85
合计	31,373,196.09	39,381,400.28

其他说明

本公司货币资金中除保证金存款外，无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		68,246.66
其他		68,246.66
合计		68,246.66

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	62,392,333.15	37,333,905.31
商业承兑票据	500,000.00	
合计	62,892,333.15	37,333,905.31

(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	55,036,100.00
合计	55,036,100.00

(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	8,857,483.49	
合计	8,857,483.49	

(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	
无	

其他说明

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	225,693,153.83	100.00%	14,732,638.74	6.53%	210,960,515.09	176,347,027.56	100.00%	11,366,617.56	6.45%	164,980,410.00
合计	225,693,153.83	100.00%	14,732,638.74	6.53%	210,960,515.09	176,347,027.56	100.00%	11,366,617.56	6.45%	164,980,410.00

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	213,370,481.79	10,668,524.09	5.00%
1至2年	6,537,194.46	653,719.45	10.00%
2至3年	2,797,509.73	839,252.92	30.00%
3年以上	2,084,127.85	1,667,302.28	80.00%
5年以上	903,840.00	903,840.00	100.00%
合计	225,693,153.83	14,732,638.74	

确定该组合依据的说明：

单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

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：

合并特征组合：一般不提坏账准备，子公司超额亏损时单独减值测试

(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 4,637,763.39 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
上海圣德曼铸造有限公司	1,211,782.21
安徽力威沈中机电设备有限公司	21,500.00
中国纺织机械股份有限公司	21,260.00
浙江钱江摩托股份有限公司锦屏装配分公司	9,200.00
无锡市柯维达机械厂	8,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 117,258,162.06 元，占应收账款期末余额合计数的比例 51.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,862,908.11 元。

(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：

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	11,200,080.69	83.93%	9,168,818.60	90.14%
1 至 2 年	1,266,389.82	9.49%	939,871.73	9.24%
2 至 3 年	814,981.87	6.11%	706.00	0.01%
3 年以上	63,206.00	0.47%	62,500.00	0.61%

合计	13,344,658.38	--	10,171,896.33	--
----	---------------	----	---------------	----

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：

账龄超过 1 年的大额预付款项主要为无锡尚慧数控科技发展有限公司的 1-2 年金额 1,678,800.00 元，为预付公司工装产品中“江西五十铃自动线产品”的项目配套工程，该自动线产品尚未完工验收。

(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	与本公司关系	欠款时间	未结算原因	占预付款项总额的比例 (%)	2016-12-31
国网江苏省电力公司无锡供电公司	供应商	1 年以内	商品未到	23.13	3,086,069.81
无锡艾格索兰设备科技有限公司	供应商	1 年以内	商品未到	15.49	2,067,040.00
山崎马扎克(中国)有限公司	供应商	1 年以内	商品未到	13.12	1,750,257.24
无锡尚慧数控科技发展有限公司	供应商	1-2 年	商品未到	12.58	1,678,800.00
库卡机器人(上海)有限公司	供应商	1 年以内	商品未到	5.24	701,022.30
合 计				69.56	9,283,189.35

其他说明：无

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
委托贷款		28,291.67
合计		28,291.67

(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：无

8、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	451,263.60	100.00%	261,189.08	57.88%	190,074.52	1,285,400.00	100.00%	291,660.00	22.69%	993,740.00
合计	451,263.60	100.00%	261,189.08	57.88%	190,074.52	1,285,400.00	100.00%	291,660.00	22.69%	993,740.00

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	115,000.00	5,750.00	5.00%
1 至 2 年	28,000.00	2,800.00	10.00%
2 至 3 年	76,263.60	22,879.08	30.00%
3 年以上	11,200.00	8,960.00	80.00%
4 至 5 年	220,800.00	220,800.00	100.00%
合计	451,263.60	261,189.08	

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 49,529.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 80,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无锡市滨湖区建设工程管理处	80,000.00	银行存款
合计	80,000.00	--

本报告期转回80,000.00元坏账准备，是2015年末账龄为1-2年的无锡市滨湖区建设工程管理处保证金800,000.00元，在2016年收回所致。

(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
员工备用金		30,000.00
押金及保证金	451,263.60	1,255,400.00
合计	451,263.60	1,285,400.00

(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
无锡华润燃气有限公司	保证金	231,000.00	5 年以上	51.19%	214,800.00
苏美达国际技术贸易有限公司	保证金	60,000.00	1 年以内	13.30%	3,000.00
南京隆尼精密机械有限公司	保证金	50,000.00	2-3 年	11.08%	15,000.00
重庆隆鑫动力部件有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	11.08%	2,500.00
宁波吉利罗佑发动机零部件有限公司	保证金	20,000.00	2-3 年	4.43%	6,000.00
合计	--	411,000.00	--	91.08%	241,300.00

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

无涉及政府补助的应收款项

(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：无

9、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	12,731,762.73		12,731,762.73	12,098,165.74		12,098,165.74
在产品	83,897,512.17	1,693,988.42	82,203,523.75	37,165,297.45	510,504.13	36,654,793.32
库存商品	28,015,838.23	862,107.41	27,153,730.82	29,891,792.86	742,603.48	29,149,189.38
委托加工物资	2,755,241.82		2,755,241.82	1,731,190.99		1,731,190.99
发出商品	26,911,897.26	122,776.22	26,789,121.04	24,983,457.13	59,552.46	24,923,904.67
合计	154,312,252.21	2,678,872.05	151,633,380.16	105,869,904.17	1,312,660.07	104,557,244.10

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	
在产品	510,504.13	1,183,484.29				1,693,988.42
库存商品	742,603.48	727,550.53		608,046.60		862,107.41

发出商品	59,552.46	122,004.35		58,780.59		122,776.22
合计	1,312,660.07	2,033,039.17		666,827.19		2,678,872.05

按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于账面成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：以存货的估计售价减去至完工时估计要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定未来可变现净值。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

报告期末，本公司存货余额中不存在借款费用资本化金额，无用于抵押、质押的存货项目。

(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：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		11,480,000.00
合计		11,480,000.00

其他说明：

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	208,000,431.78	353,346,709.27	6,422,456.63	51,560,525.76	619,330,123.44
2.本期增加金额	57,968,785.58	74,285,651.84		13,372,330.90	145,626,768.32
(1) 购置		62,601,440.94		13,096,004.50	75,697,445.44
(2) 在建工程转入	57,968,785.58	11,684,210.90		276,326.40	69,929,322.88
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额		3,604,414.45		16,239.32	3,620,653.77
(1) 处置或报废		3,604,414.45		16,239.32	3,620,653.77
4.期末余额	265,969,217.36	424,027,946.66	6,422,456.63	64,916,617.34	761,336,237.99
二、累计折旧					
1.期初余额	32,639,241.76	159,565,973.61	5,161,337.85	23,389,872.09	220,756,425.31
2.本期增加金额	12,103,714.77	32,768,175.89	496,029.51	7,991,343.44	53,359,263.61
(1) 计提	12,103,714.77	32,768,175.89	496,029.51	7,991,343.44	53,359,263.61
3.本期减少金额		2,411,470.31		3,856.80	2,415,327.11
(1) 处置或报废		2,411,470.31		3,856.80	2,415,327.11
4.期末余额	44,742,956.53	189,922,679.19	5,657,367.36	31,377,358.73	271,700,361.81
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	221,226,260.83	234,105,267.47	765,089.27	33,539,258.61	489,635,876.18
2.期初账面价值	175,361,190.02	193,780,735.66	1,261,118.78	28,170,653.67	398,573,698.13

(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
公司三期厂房	84,157,355.58	已建造完成达到可使用状态，尚未进行竣工决算，截止报告期末尚未办妥产权证书。

其他说明

1. 报告期本公司签订最高额抵押合同，将一期厂房（期末账面原值68,176,175.86元，期末净值47,680,372.25元）和一期土地（期末原值26,464,717.00元、期末净值22,058,281.47元）抵押给中国银行股份有限公司无锡滨湖支行，抵押权利价值为88,307,500.00元，抵押期限为2014年10月17日至2017年10月17日。
2. 报告期本公司签订最高额抵押合同，将二期厂房（期末账面原值25,673,502.26元，期末净值20,084,166.86元）和二期土地（期末原值6,688,564.60元、期末净值5,819,051.32元）抵押给中信银行无锡分行，抵押权利价值为2,250万元，抵押期限为2015年7月23日至2018年7月23日。
3. 报告期本公司签订最高额抵押合同，将三期土地（期末原值34,555,890.00元、期末净值32,194,570.85元）抵押给中信银行无锡分行，抵押权利价值为3,750万元，抵押期限为2015年7月23日至2018年7月23日。

12、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
高端自动化加工装备和精密零部件制造项目				24,742,503.68		24,742,503.68
设备购置	4,508,200.07		4,508,200.07	2,210,554.66		2,210,554.66
数字化工厂管理系统软件	684,339.61		684,339.61	90,283.02		90,283.02

合计	5,192,539.68		5,192,539.68	27,043,341.36		27,043,341.36
----	--------------	--	--------------	---------------	--	---------------

(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
工业自动化装备制造和集成项目	14,858,000.00	24,742,503.68	33,226,281.90	57,968,785.58		0.00	100.00%	100.00%				募股资金
合计	14,858,000.00	24,742,503.68	33,226,281.90	57,968,785.58		0.00	--	--				--

(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		

13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

14、无形资产

(1) 无形资产情况

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

□ 是 √ 否

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	67,709,171.60			2,581,132.49	70,290,304.09
2.本期增加金				135,042.74	135,042.74

额					
(1) 购置				135,042.74	135,042.74
(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	67,709,171.60			2,716,175.23	70,425,346.83
二、累计摊销					
1.期初余额	6,283,084.53			989,607.93	7,272,692.46
2.本期增加金额	1,354,183.43			356,971.84	1,711,155.27
(1) 计提	1,354,183.43			356,971.84	1,711,155.27
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,637,267.96			1,346,579.77	8,983,847.73
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	60,071,903.64			1,369,595.46	61,441,499.10

2.期初账面价值	61,426,087.07		1,591,524.56	63,017,611.63
----------	---------------	--	--------------	---------------

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。

(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：

15、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
应收账款坏账准备	14,732,638.74	2,209,895.81	11,366,617.56	1,704,992.63
其他应收款坏账准备	261,189.08	39,178.36	291,660.00	43,749.00
存货减值准备	2,678,872.05	401,830.81	1,312,660.07	196,899.01
固定资产折旧	14,549,405.51	2,182,410.82	13,296,182.19	1,994,427.33
递延收益	6,792,913.60	1,018,937.04	7,148,769.96	1,072,315.49
预计负债	182,980.54	27,447.08	196,241.55	29,436.23
合计	39,197,999.52	5,879,699.92	33,612,131.33	5,041,819.69

(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
公允价值变动收益-外币掉期业务			68,246.66	10,237.00
合计	0.00	0.00	68,246.66	10,237.00

(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		5,879,699.92		5,041,819.69
递延所得税负债				10,237.00

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

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

其他说明：无

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	30,804,531.78	33,954,065.57
合计	30,804,531.78	33,954,065.57

其他说明：

17、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	80,831,403.95	51,026,420.80
合计	80,831,403.95	51,026,420.80

短期借款分类的说明：

报告期末抵押借款中：中国银行借款41,209,595.35元，借款条件为公司将部分应收账款和一期厂房、土地抵押于中国银行股份有限公司无锡滨湖支行。中信银行借款39,621,808.60元，借款条件为公司将二期厂房、土地，三期土地抵押于中信银行股份有限公司无锡支行。

(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 0.00 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：无

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	64,295,978.79	64,385,637.83
合计	64,295,978.79	64,385,637.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、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	71,666,508.76	72,463,582.06
应付工程设备款	27,082,088.15	32,263,288.11
合计	98,748,596.91	104,726,870.17

(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
无锡市市政设施建设工程有限公司	3,549,547.28	工程质量保证金
江苏开拓信息与系统有限公司	2,144,200.54	工程质量保证金及工程结算尾款
江苏中盛建设集团大田建设有限公司	1,348,717.72	工程结算尾款
合计	7,042,465.54	

其他说明：无

20、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	61,893,625.82	16,792,091.07
合计	61,893,625.82	16,792,091.07

(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：无

21、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	17,741,436.95	85,255,970.53	82,580,270.09	20,417,137.39
二、离职后福利-设定提存计划	625,690.00	7,381,985.51	7,404,930.51	602,745.00
三、辞退福利		203,582.00	203,582.00	
合计	18,367,126.95	92,841,538.04	90,188,782.60	21,019,882.39

(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	17,435,867.95	75,623,656.22	72,937,744.78	20,121,779.39
2、职工福利费		3,758,952.56	3,758,952.56	0.00
3、社会保险费	305,569.00	3,609,191.89	3,619,402.89	295,358.00
其中：医疗保险费	244,455.00	2,937,915.42	2,944,275.42	238,095.00
工伤保险费	46,563.00	490,592.31	494,961.31	42,194.00
生育保险费	14,551.00	180,684.16	180,166.16	15,069.00
4、住房公积金		1,546,659.00	1,546,659.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费		717,510.86	717,510.86	0.00
合计	17,741,436.95	85,255,970.53	82,580,270.09	20,417,137.39

(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	582,037.00	7,015,559.03	7,024,963.03	572,633.00
2、失业保险费	43,653.00	366,426.48	379,967.48	30,112.00
合计	625,690.00	7,381,985.51	7,404,930.51	602,745.00

其他说明：

应付职工薪酬期末余额主要系本公司在当月计提员工工资在下月实际发放的工资，以及计提年终奖金所致，不存在拖欠职工工资情况。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	453,786.57	1,633,128.81
消费税		0.00
企业所得税	4,626,045.04	3,493,527.79
个人所得税	100,905.80	-164,028.48
城市维护建设税	244,787.35	324,498.01
地方教育附加	174,848.11	231,784.30
房产税	660,673.16	525,351.12
印花税	12,560.70	13,641.80
土地使用税	129,800.55	129,800.55
地方综合基金		71,770.84
合计	6,403,407.28	6,259,474.74

其他说明：

23、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	145,242.39	28,156.94
合计	145,242.39	28,156.94

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

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

25、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	37,000.00	417,000.00
个人代扣款	472,356.09	454,080.20
合计	509,356.09	871,080.20

(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：无

26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	182,980.54	196,241.55	
合计	182,980.54	196,241.55	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

27、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	35,801,694.15	0.00	3,529,876.60	32,271,817.55	
合计	35,801,694.15		3,529,876.60	32,271,817.55	--

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
数控机床精密夹具研发试验设施技术改造	605,000.00		110,000.00		495,000.00	与资产相关
专项扶持资金	3,114,236.72		69,982.84		3,044,253.88	与资产相关
政策性搬迁	28,652,924.19		3,174,020.24		25,478,903.95	与资产相关
工业自动化项目奖励补贴收入	3,429,533.24		175,873.52		3,253,659.72	与资产相关
合计	35,801,694.15		3,529,876.60		32,271,817.55	--

其他说明：

(1) 2011 年 11 月，根据无锡市财政局锡财建【2010】58 号文《关于下达 2010 年工业中小企业技术改造项目中预算内基建支出预算（拨款）的通知》，本公司收到无锡市滨湖区财政局划入 110 万元数控机床精密夹具研发试验设施技术改造专项资金。该专项资金用于固定资产投入，2011 年 8 月通过竣工验收。因此，数控机床精密夹具研发试验设施技术改造专项资金 110 万元，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按相关资产的折旧年限 10 年进行递延摊销。

(2) 2011 年 12 月，根据江苏省无锡蠡园经济开发区管理委员会锡蠡管发（2011）96 号文《关于拨付无锡市贝斯特精机机械有限公司专项资金的通知》，本公司收到江苏省无锡蠡园经济开发区拆迁建设办公室划入 340 万元专项资金。该专项资金用于本公司二期工程建设。因此，专项扶持资金 340 万元，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按相关资产的折旧年限进行递延摊销。

(3) 根据无锡市滨湖区发展和改革局锡滨发改许（2010）第 89 号《关于无锡蠡园经济开发区管理委员会实施滴翠路两侧区域基础设施整理立项（项目建议书）的批复》，本公司列入此次搬迁改造范围。本公司新厂区位于无锡市滨湖区胡埭工业园，2010 年 12 月完成搬迁重置。根据 2010 年 7 月与无锡蠡园经济开发区管理委员会签订的协议书，本公司位于蠡园开发区老厂区搬迁补偿款为 5,150 万元。本公司由于搬迁而产生的土地价值损失 4,012,372.67 元，房屋建筑物等固定资产损失 2,393,701.94 元，搬迁费用性支出 570,900 元，补偿款扣除损失和支出后金额为 44,523,025.39 元，根据《企业会计准则 16 号—政府补助》及企业会计准则解释第 3 号规定，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按相关资产的折旧年限进行递延摊销。

(4) 2014 年 3 月，根据无锡市滨湖区人民政府锡滨政办发（2011）87 号文，经无锡市滨湖区建设局、无锡市滨湖区财政局审核批准，本公司收到无锡市滨湖区财政局划入基本建设项目奖励 3,517,470.00 元，专项用于工业自动化装备制造和集成项目建设。因此，该奖励资金 3,517,470.00 元，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按相关资产的折旧年限进行递延摊销。

28、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	150,000,000.00						150,000,000.00

其他说明：无

29、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）	281,847,737.92			281,847,737.92
其他资本公积	4,960,000.00			4,960,000.00
合计	286,807,737.92			286,807,737.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

30、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
安全生产费	1,554,142.13	754,138.51		2,308,280.64
合计	1,554,142.13	754,138.51		2,308,280.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2012 年 2 月 14 日财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16 号文）的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。故本公司从 2012 年起按工装夹具的收入计提安全生产费用。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,567,782.55	11,695,623.45		29,263,406.00
合计	17,567,782.55	11,695,623.45		29,263,406.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	142,230,976.73	72,721,855.19
调整后期初未分配利润	142,230,976.73	72,721,855.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,956,234.50	94,090,690.60
减：提取法定盈余公积	11,695,623.45	9,409,069.06
应付普通股股利	18,825,000.00	15,172,500.00
期末未分配利润	228,666,587.78	142,230,976.73

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。

33、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	545,208,748.91	312,290,025.34	474,714,463.79	282,998,539.15
其他业务	2,202,270.98		1,908,625.80	
合计	547,411,019.89	312,290,025.34	476,623,089.59	282,998,539.15

34、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	2,472,571.08	1,938,830.22
教育费附加	1,766,122.22	1,384,878.73
房产税	1,671,580.40	
土地使用税	346,134.80	
车船使用税	7,121.40	
印花税	96,363.40	
合计	6,359,893.30	3,323,708.95

其他说明: 无

35、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,321,742.96	1,210,569.43
运输费用及仓储费	6,416,336.11	7,051,238.30
产品质量保证损失	1,366,880.95	872,950.06
市场推广费	4,873,629.92	2,252,348.37
其他费用	69,594.13	660,918.78

合计	14,048,184.07	12,048,024.94
----	---------------	---------------

其他说明：无

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,103,022.29	29,356,965.85
研究开发费用	25,048,133.28	24,302,503.87
固定资产折旧	6,618,274.44	5,048,939.20
无形资产摊销	1,504,973.19	1,487,289.62
相关税费	956,401.96	2,369,195.58
办公差旅经费	8,818,163.59	7,272,802.31
水电费	3,078,369.42	2,910,379.20
修理物料消耗	1,728,719.82	2,500,445.80
业务招待费	3,206,415.17	1,874,552.85
中介机构咨询费用	403,829.64	848,629.62
其他费用	1,158,390.61	986,204.31
合计	84,624,693.41	78,957,908.21

其他说明：无

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,293,811.87	3,009,341.74
票据贴息		301,640.07
手续费支出	157,691.46	119,351.76
汇兑损失	-2,141,698.70	-3,899,871.50
减：存款利息收入	153,123.78	167,419.23
减：拆借利息收入		28,291.67
合计	1,156,680.85	-665,248.83

其他说明：

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,607,292.47	2,020,983.00
二、存货跌价损失	2,033,039.17	1,053,306.40
合计	6,640,331.64	3,074,289.40

其他说明：

39、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
外汇掉期业务	-68,246.66	68,246.66
合计	-68,246.66	68,246.66

其他说明：

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	185,199.28	73,952.07
外币掉期业务损益	7,786.74	
合计	192,986.02	73,952.07

其他说明：

41、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	128,626.13	48,927.38	128,626.13
其中：固定资产处置利得	128,626.13	48,927.38	128,626.13
政府补助	12,917,165.60	12,244,739.84	12,917,165.60
不需支付的应付款	404,470.01	17,502.98	404,470.01
其他利得	1,010.15	230.00	1,010.15
合计	13,451,271.89	12,311,400.20	13,451,271.89

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	--------	------------	-----------------

专利资助	无锡市滨湖区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	20,000.00	0.00	与收益相关
技改扩能项目奖励	无锡市滨湖区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	1,000,000.00	0.00	与收益相关
上市扶持奖励	无锡市滨湖区发展和改革委员会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	是	1,000,000.00	0.00	与收益相关
工业发展资金	无锡市滨湖区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	530,000.00	0.00	与收益相关
稳岗补贴	无锡市劳动就业管理中心失业保险基金	奖励	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	是	318,789.00	0.00	与收益相关
专利资助	无锡市滨湖区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	35,000.00	0.00	与收益相关
扶持资金	无锡市滨湖区商务局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	14,500.00	0.00	与收益相关
扶持资金	无锡市滨湖区商务局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	49,500.00	0.00	与收益相关
财政扶持奖励	无锡蠡园经济开发区商会	奖励	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	是	6,370,000.00	0.00	与收益相关
专利资助	无锡市滨湖区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	12,000.00	0.00	与收益相关

扶持资金	江苏省无锡蠡园经济开发区管理委员会	奖励	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	是	37,500.00	0.00	与收益相关
精密夹具研发试验设施技术改造项目	无锡市滨湖区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	110,000.00	110,000.00	与资产相关
土地批租款补贴	江苏省无锡蠡园经济开发区管理委员会	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	是	69,982.84	69,982.84	与资产相关
政策性搬迁	江苏省无锡蠡园经济开发区管理委员会	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	是	3,174,020.24	3,174,020.24	与资产相关
工业自动化装备制造和集成项目基本建设奖励	无锡市滨湖区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	175,873.52	87,936.76	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	12,917,165.60	3,441,939.84	--

其他说明：无

42、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	163,408.74	463,907.85	163,408.74
地方综合基金		238,311.55	
滞纳金支出	10,968.79	10,179.44	10,968.79
其他损失	134,895.74	0.81	134,895.74
合计	309,273.27	712,399.65	309,273.27

其他说明：无

43、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	19,449,831.99	14,981,858.04
递延所得税费用	-848,117.23	-445,481.59
合计	18,601,714.76	14,536,376.45

(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	135,557,949.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,333,692.39
非应税收入的影响	-476,103.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	470,884.58
研发费用加计扣除	-1,726,759.17
所得税费用	18,601,714.76

其他说明：无

44、其他综合收益

无。

45、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
存款利息收入	153,123.78	167,419.23
与收益相关的补助	9,387,289.00	8,802,800.00
各类保证金	944,136.40	205,861.48
其他收入	680.00	
合计	10,485,229.18	9,176,080.71

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
运输费用及仓储费	6,416,336.11	7,051,238.30
产品质量保修费	1,380,141.96	868,055.80
办公差旅经费	8,818,163.59	7,272,802.31
水电费	3,078,369.42	2,910,379.20
修理物流消耗	1,728,719.82	2,500,445.80
业务招待费	3,206,415.17	1,874,552.85
中介机构咨询费用	403,829.64	848,629.62
支付的研发费用	3,197,587.90	3,920,027.35
金融机构手续费	157,691.46	119,351.76
其他支出	6,602,583.45	4,134,071.71
合计	34,989,838.52	31,499,554.70

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
贝斯特投资公司归还借款及利息	28,291.67	30,000,000.00
合计	28,291.67	30,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贝斯特投资公司拆借资金		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、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	116,956,234.50	94,090,690.60
加：资产减值准备	6,640,331.64	3,074,289.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,359,263.61	44,738,068.93
无形资产摊销	1,711,155.27	1,693,471.70
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）	34,782.61	414,980.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	68,246.66	-68,246.66
财务费用（收益以“-”号填列）	6,253,036.52	2,998,250.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-192,986.02	-73,952.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-837,880.23	-455,718.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,237.00	10,237.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,109,175.23	-16,030,291.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,680,941.56	-19,505,571.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,550,266.78	16,413,449.91
经营活动产生的现金流量净额	110,742,097.55	127,299,658.60
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	18,491,960.42	19,757,104.43
减：现金的期初余额	19,757,104.43	28,675,493.54
现金及现金等价物净增加额	-1,265,144.01	-8,918,389.11

(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：无

(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：无

(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	18,491,960.42	19,757,104.43
其中：库存现金	18,746.60	442,062.55
可随时用于支付的银行存款	18,473,213.82	19,315,041.88
三、期末现金及现金等价物余额	18,491,960.42	19,757,104.43

其他说明：无

47、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：无

48、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,897,721.58	6.9370	13,164,494.60

欧元	4,767.96	7.3068	34,838.53
日元	704,474.00	0.059591	41,980.31
其中：美元	9,458,813.46	6.9370	65,615,788.97
欧元	70,475.01	7.3068	514,946.80
应付账款			
其中：美元	107,494.07	6.9370	745,686.36
欧元	96,084.53	7.3068	702,070.44
英镑	7,380.00	8.5094	62,799.37
短期借款			
其中：美元	8,048,350.00	6.9370	55,831,403.95

其他说明：无

49、其他

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临的各种金融工具的风险，主要包括：市场风险、信用风险、流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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之内。

1. 市场风险

市场风险，是指因市场价格（利率、汇率、商品价格和股票价格等）的不利变动而使本公司业务发生损失的风险。市场风险包括价格风险、利率风险和汇率风险。

1) 汇率风险

汇率风险，是指因汇率变动，而导致本公司发生损失的风险。

公司拥有产品进出口经营权。2015 年、2016 年度，公司外销金额分别为 19,212.52 万元、21,941.08 万元，占当期营业收入的比例分别为 40.31%、40.08%。公司产品出口主要采用美元进行结算。自 2005 年 7 月国家调整人民币汇率形成机制以来，人民币兑美元的汇率有较大幅度的波动。2015 年、2016 年度，公司汇兑损失分别为-389.99 万元、-214.17 万元。

如果未来汇率波动导致汇兑收益缩小，将对公司的出口业务和经营成果造成一定不利影响。

2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款折合人民币 8,083.14 万元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 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与应收款项有关。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司应收账款 67.25%源于前五大客户，本公司信用集中风险较大。预计未来，本公司前五名客户销售占比仍将维持较高水平。

为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1) 应收账款、应收票据

公司主要客户多为国内外知名企业，具备雄厚的资金实力及良好的商业信用。针对不同客户的历史付款周期、付款方式、资金实力、信誉状况等情况进行信用风险评估，公司一般给予 2-3 个月的付款信用期（从开具发票到收款），考虑到公司收入确认到开具发票的时间间隔（一般为一个月），客户实际付款周期一般为 3-4 个月。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

2) 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收员工备用金、押金及保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

3. 流动性风险

流动性风险，是指资产在不受价值损失的情况下是否具有迅速变现的能力，资金的流动性影响到本公司偿还到期债务的能力。

本公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，以满足短期和较长期的流动资金需求。

九、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	--	--	--	--

十、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
无锡贝斯特投资有限公司	江苏无锡	投资	5000 万元	75.1624%	75.1624%

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是曹余华。

其他说明：

2016 年 12 月 31 日，曹余华直接持有本公司 7.755%股份，同时曹余华通过无锡贝斯特投资有限公司间接

持有本公司 75.1624% 股份，曹余华和无锡贝斯特投资有限公司通过无锡市鑫石投资合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 1.4309% 股份，曹余华直接和间接合计持有本公司 84.3483% 股份。

2、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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

（2）关联受托管理/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
-------	--------	----------	----------

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

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				
无锡贝斯特投资有限公司	20,000,000.00	2016年01月28日	2016年02月17日	委托贷款方式借入
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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
15人	563.80	513.26

(8) 其他关联交易**3、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

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

4、关联方承诺

报告期期末本公司无已签约而尚未在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

5、其他**十一、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

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,960,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无

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**十二、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年12月31日止，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年12月31日止，本公司无或有事项

(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
股票和债券的发行	公司公开发行人民币普通股（A股）5,000万股	50,000,000.00	

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

经中国证券监督管理委员会发出的证监许可[2016]2862号文《关于核准无锡贝斯特精机股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司公开发行人民币普通股（A股）5,000万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币9.59元。截至至2017年1月6日，公司共计募集货币资金为人民币479,500,000.00元，扣除与发行有关费用人民币37,646,000.00元，实际募集资金净额为人民币441,854,000.00元，实际募集资金净额加上本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额人民币2,118,400.00元，合计人民币443,972,400.00元，其中：计入“股本”人民币50,000,000元，计入“资本公积-股本溢价”人民币393,972,400元。本出资业经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年1月6日出具的苏公W（2017）B002号验资报告验资确认。

十四、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

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应收账款	225,693,153.83	100.00%	14,732,638.74	6.53%	210,960,515.09	176,347,027.56	100.00%	11,366,617.56	6.45%	164,980,410.00
合计	225,693,153.83	100.00%	14,732,638.74	6.53%	210,960,515.09	176,347,027.56	100.00%	11,366,617.56	6.45%	164,980,410.00

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	213,370,481.79	10,668,524.09	5.00%
1 至 2 年	6,537,194.46	653,719.45	10.00%
2 至 3 年	2,797,509.73	839,252.92	30.00%
3 年以上	2,084,127.85	1,667,302.28	80.00%
5 年以上	903,840.00	903,840.00	100.00%
合计	225,693,153.83	14,732,638.74	

确定该组合依据的说明：

单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合组合中，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 4,637,763.39 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
上海圣德曼铸造有限公司	1,211,782.21
安徽力威沈中机电设备有限公司	21,500.00
中国纺织机械股份有限公司	21,260.00
浙江钱江摩托股份有限公司锦屏装配分公司	9,200.00
无锡市柯维达机械厂	8,000.00

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
上海圣德曼铸造有限公司	货款	1,211,782.21	公司与客户间业务即将结束，经双方确定该部分应收账款无法收回		否
合计	--	1,211,782.21	--	--	--

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

报告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 117,258,162.06 元，占应收账款期末余额合计数的比例 51.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,862,908.11 元。

(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	451,263.60	100.00%	261,189.08	57.88%	190,074.52	1,285,400.00	100.00%	291,660.00	22.69%	993,740.00
合计	451,263.60	100.00%	261,189.08	57.88%	190,074.52	1,285,400.00	100.00%	291,660.00	22.69%	993,740.00

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	115,000.00	5,750.00	5.00%
1 至 2 年	28,000.00	2,800.00	10.00%
2 至 3 年	76,263.60	22,879.08	30.00%
3 年以上	11,200.00	8,960.00	80.00%
5 年以上	220,800.00	220,800.00	100.00%

确定该组合依据的说明：

单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

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 49,529.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 80,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无锡市滨湖区建设工程管理处保证金	80,000.00	银行存款
合计	80,000.00	--

(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
员工备用金		30,000.00
押金及保证金	451,263.60	1,255,400.00
合计	451,263.60	1,285,400.00

(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
无锡华润燃气有限公司	保证金	231,000.00	5 年以上	51.19%	214,800.00
苏美达国际技术贸易有限公司	保证金	60,000.00	1 年以内	13.30%	3,000.00
南京隆尼精密机械有限公司	保证金	50,000.00	2-3 年	11.08%	15,000.00
重庆隆鑫动力部件有	保证金	50,000.00	1 年以内	11.08%	2,500.00

限公司					
宁波吉利罗佑发动机 零部件有限公司	保证金	20,000.00	2-3 年	4.43%	6,000.00
合计	--	411,000.00	--	91.08%	241,300.00

(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、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	545,208,748.91	312,290,025.34	474,714,463.79	282,998,539.15
其他业务	2,202,270.98		1,908,625.80	
合计	547,411,019.89	312,290,025.34	476,623,089.59	282,998,539.15

其他说明：

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	185,199.28	73,952.07
外币掉期业务损益	7,786.74	
合计	192,986.02	73,952.07

5、其他

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
非流动资产处置损益	-34,782.61	
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）	12,917,165.60	
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	185,199.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	259,615.63	
减：所得税影响额	1,524,621.97	
合计	11,802,575.93	--

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	18.06%	0.7797	0.7797
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.39%	0.7010	0.7010

3、其他

第十二节 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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有法定代表人签名的公司2016年度报告文本。
- (五) 其他有关资料。
- (六) 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。