



无锡贝斯特精机股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-052

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曹余华、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本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。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....    | 5   |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 8   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 11  |
| 第五节 重要事项 .....           | 22  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 34  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 39  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 40  |
| 第九节 公司债相关情况 .....        | 42  |
| 第十节 财务报告 .....           | 43  |
| 第十一节 备查文件目录 .....        | 110 |

## 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  |
| 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.   |
| 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  |
| IPO              | 指 | 首次公开发行，Initial Public Offering  |
| 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  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|             |   |      |        |
|-------------|---|------|--------|
| 股票简称        | 贝斯特                                     | 股票代码 | 300580 |
| 股票上市证券交易所   | 深圳证券交易所                                 |      |        |
| 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（如有） | 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                                     |      |        |

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                            | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元）                   | 287,090,512.94   | 252,758,866.15   | 13.58%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 58,564,981.10    | 50,415,831.24    | 16.16%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 46,808,354.49    | 45,731,408.07    | 2.35%        |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | 51,528,472.00    | 32,590,858.61    | 58.11%       |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.3056           | 0.3361           | -9.07%       |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.3056           | 0.3361           | -9.07%       |
| 加权平均净资产收益率                 | 5.34%            | 8.09%            | -2.75%       |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                     | 1,456,458,115.43 | 1,063,348,304.05 | 36.97%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 1,172,938,361.00 | 697,046,012.34   | 68.27%       |

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 7,645,837.30  |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 5,904,827.51  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 600.00        |    |
| 减：所得税影响额                                      | 1,794,638.20  |    |
| 合计  | 11,756,626.61 | -- |

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）公司主要业务、产品及主要经营模式情况

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，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。报告期内，公司主营业务、产品及主要经营模式未发生重大变化。

报告期，公司实施了首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板成功上市，募集资金总额为 47,950 万元，净额为 44185.40 万元。募集资金投资项目包括三部分内容：1、汽车全加工涡轮增压器压气机叶轮等精密零部件生产；2、飞机机身自动化钻铆系统；3、生产自动化系统，在募集资金到位前，公司先期以自有资金投入募投项目的建设，并于 2015 年 9 月 18 日达到预定可使用状态，本报告期内实现效益 1,432.24 万元，累计实现效益 5,197.04 万元。随着公司募投项目产能逐步释放，公司联合南京航空航天大学成功研发了飞机机身自动化钻铆系统，努力将研发成果实现产业化；在生产自动化系统项目上，公司亦与上汽通用汽车有限公司签订“加工系统自动化改造合同”，为客户提供更全面的一揽子解决方案。因此，募投项目的顺利进展，不仅提升了公司精密零部件的生产产能，亦提升了公司研发、销售及综合服务能力。

公司成功 IPO 后，将紧紧围绕主营业务，在原有经营模式上，紧密结合市场需求的变化以及依托资本市场的支持，对原有的经营模式进行优化和创新，以实现资本推动产业健康稳定地发展。

#### （二）主要业绩驱动因素

报告期内，在行业政策方面，国家有关部门出台了以下政策文件：

1、2017 年 4 月 25 日，工信部、国家发改委、科技部联合印发了《汽车产业中长期发展规划》，《规划》首次明确了“力争经过十年持续努力，迈入世界汽车强国行列”的目标，到 2020 年培育形成若干家进入世界前十的新能源汽车企业、若干家超过 1000 亿规模的汽车零部件企业集团，到 2025 年培育若干家进入全球前十的汽车零部件企业集团。

2、2017 年 6 月 12 日，为贯彻落实《国务院关于发布政府核准的投资项目目录（2016 年本）的通知》（国发〔2016〕72 号）有关要求，完善汽车投资项目管理，促进汽车产业健康有序发展，国家发展改革委，工业和信息化部出台了《国家发展改革委 工业和信息化部关于完善汽车投资管理意见》，提出：推动汽车产业结构调整、完善汽车投资项目管理、完善汽车投资项目管理、规范汽车产业监督管理等相关意见。

3、2017 年 6 月 17 日，为了提升汽车节能水平，建立节能与新能源汽车管理的长效机制，促进汽车产业健康发展，工业和信息化部起草了《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法（征求意见稿）》，向社会公开征求意见。

公司主营业务中的汽车零部件产品符合上述产业政策大方向，有利于公司未来又快又好发展。

### 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 | 不存在重大变化情况                                  |
| 无形资产 | 不存在重大变化情况                                  |
| 在建工程 | 本期净增加 170.48 万元，主要系公司三期工厂 scada 项目建设中，尚未验收 |

## 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

公司核心竞争力主要包括客户资源优势、技术研发优势、产品多元化优势、质量优势、区域优势以及管理优势等，报告期内，公司在以下方面取得了进一步的提升：

### （一）技术创新优势

公司作为高新技术企业，高度重视技术研发，持续不断推进新产品、新技术的投入开发工作，在“提升产品内涵、延伸业务领域、创新经营模式、注重实际效果”上取得了卓有成效的成果，公司在报告期内成功召开“智能制造新品发布会”，展出了一系列自主研发、系统集成的智能新装备：增压器中间壳智能生产线、自动去毛刺工作站、具有感知和自适应功能的全自动智能夹具，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系统集成商。

报告期内，公司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，取得了一定的成果，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慧工厂 | 研发试制  | 成果转化  | 实现智能制造工厂，改变生产管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   | 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                   |
| 缸盖智能夹具           | 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      | 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        |

### （二）质量优势

公司严格按照ISO9001：2008、ISO/TS16949：2009、A9100C标准建立并实施了质量管理体系，报告期内不断优化质量管理流程，提高质量管理能力。公司的产品质量和服务获得了主要客户的一致好评：报告期内，公司被康明斯评为“2016年康明斯涡轮增压系统中国区最佳供应商”，被霍尼韦尔评为“Honeywell交通运输系统2016年全球最佳供应商”。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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

据中国汽车工业协会统计，2017年上半年，国内汽车产销分别完成 1352.6 万辆和 1335.4 万辆，比上年同期分别增长 4.6%和 3.8%，产销同比增速有所减缓。但从整体来看，我国汽车行业目前仍处于稳定增长期，汽车行业较大的市场基数为汽车零部件配套企业奠定了较好的市场基础。

2017年1-6月，公司继续围绕“智能制造系统集成服务商”的战略定位，以“市场导向-实现企业规模化、创新驱动-实现产业特色化、技术引领-实现产品高端化、两化融合-实现制造智能化、要素聚集-实现产业资本一体化”五化建设为战术规划，按照年初既定经营计划聚焦改革创新、管理升级和价值创造，狠抓新产品研发、市场开拓、质量改进、降本增效，取得了一定成效。

公司2017年上半年整体业绩稳中有升：实现营业收入28,709.05万元，同比增长13.58%；实现归属于上市公司股东净利润5,856.50万元，同比增长16.16%。为确保年度经营目标的实现，公司在报告期内主要开展了以下几方面的工作：

#### （一）完成新股发行，成功登陆深交所创业板

公司经中国证券监督管理委员会《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的批复》（证监许可[2016]2862号）核准，获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票5,000万股。本次发行募集资金总额47,950.00万元，扣除发行费用总额3,764.60万元（含税）后募集资金净额为人民币44,185.40万元，上述募集资金于2017年1月6日全部到账。经深圳证券交易所《关于无锡贝斯特精机股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2017】19号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板正式上市交易。相关股份工商登记手续于2017年3月24日办理完毕，公司总股本由15,000万股变更为20,000万股。

#### （二）持续推进智能工厂建设，努力实现工业4.0目标

当前，在招工难、用工荒的严峻形势下，公司立足“智能制造系统集成服务商”的战略定位，不断推进公司从手工线作业到自动化作业、从自动化生产再到智能化生产的转型升级，重点优化生产节拍，以节拍定产能；不断改善生产现场工作环境，落实少人化、无人化的制造目标；不断优化完善自动化和信息化融合的SKAD数据采集系统以及定制化的MES系统等，利用信息化、大数据支撑公司未来发展，以有效整合公司产业链和价值链。

#### （三）加大智能制造新产品开发及推广力度，大力提升业绩增长

报告期内，公司成功召开了“智能制造新品发布会”，展出了一系列自主研发、集成的智能新装备：增压器中间壳智能生产线、自动去毛刺工作站、具有感知和自适应功能的全自动智能夹具，展示了公司在“提升产品内涵、延伸业务领域、创新经营模式、注重实际效果”上所取得的成绩。在智能制造领域，公司作为“客户”和“供应商”的双重角色，一方面利用自身装备的集成优势，支撑公司精密加工产业发展；另一方面利用精密加工产业实际使用中积累的经验，提升智能装备的集成能力，为客户提供更有竞争力的整体解决方案。公司联合南京航空航天大学成功研发了飞机机身自动化钻铆系统，努力将研发成果实现产业化；在生产自动化系统项目上，公司亦与上汽通用汽车有限公司签订“加工系统自动化改造合同”，为客户提供更全面的一揽子解决方案。

#### （四）推动建立内部强势品保，进一步夯实质量基础

质量是企业发展的基石和命脉，是公司实现“创百年企业”奋斗目标的基本保障，需要公司秉持严谨的工匠精神，视质量为生命，通过质量业绩的持续提升，不断拓展“BEST”品牌的内涵和价值。报告期内，公司进一步强调精益求精的质量升级目标，坚定不移推动“强势品保”体系建立，在生产管理的过程中，全面加强质量管控，将品质检验植入到生产流程的每

个环节，争取做到事无巨细、一丝不苟，牢固树立全员“质量第一”的强烈意识。

#### （五）持续强化内控体系，切实提升管理水平

报告期内，公司保持良好的运营构架，持续进行管理创新，不断完善和强化现有的内控体系，加强内控监督审核，为公司健康、良性运营提供更切实可行的内控管理、需求服务和成果输送，使内控体系更完善、合理、有序，保障经营活动的有序进行，促使公司治理水平不断提高。

#### （六）进一步强化成本控制，努力实现降本增效

2017年上半年，公司主要原材料价格仍维持较高水平，公司在采购管理方面紧密跟踪主要材料价格的波动和未来走向，积极开发新供应渠道，公司强化了采购价格审核和审批机制，以预算目标为导向和考核标准，利用公司物资采购的规模优势努力控制采购成本。同时公司通过精益制造，技术工艺优化与创新等方面开展了大量工作，从而提高生产效率，减少损失浪费。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期            | 上年同期           | 同比增减     | 变动原因                    |
|---------------|-----------------|----------------|----------|-------------------------|
| 营业收入          | 287,090,512.94  | 252,758,866.15 | 13.58%   |                         |
| 营业成本          | 176,998,892.37  | 143,029,726.50 | 23.75%   |                         |
| 销售费用          | 4,627,101.62    | 8,931,554.30   | -48.19%  | 上年同期市场推广费支出较多所致         |
| 管理费用          | 43,846,292.66   | 40,542,597.63  | 8.15%    |                         |
| 财务费用          | 2,235,295.08    | 909,166.58     | 145.86%  | 报告期人民币汇率升值，产生了汇兑损失      |
| 所得税费用         | 10,226,095.92   | 8,742,070.87   | 16.98%   |                         |
| 研发投入          | 9,872,845.36    | 10,015,211.16  | -1.42%   |                         |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 51,528,472.00   | 32,590,858.61  | 58.11%   | 上年同期生产自动化系统项目前期采购投入较大所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -382,988,155.56 | -77,596,161.04 | 393.57%  | 报告期，公司以自有闲置资金购买理财产品所致   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 334,608,855.04  | 39,330,440.85  | 750.76%  | 报告期，公司完成新股发行，募集资金到位所致   |
| 现金及现金等价物净增    | 3,149,171.48    | -5,674,861.58  | -155.49% | 报告期，公司发行新股              |

|    |  |  |  |               |
|----|--|--|--|---------------|
| 加额 |  |  |  | 募集资金到账，资金比较充裕 |
|----|--|--|--|---------------|

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

|       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品   |                |                |        |             |             |            |
| 汽车零部件 | 232,086,821.20 | 136,368,826.31 | 41.24% | 22.86%      | 27.56%      | -2.17%     |
| 工装夹具  | 28,070,652.69  | 17,513,506.79  | 37.61% | 6.47%       | 38.93%      | -14.57%    |
| 分地区   |                |                |        |             |             |            |
| 国内销售  | 173,806,408.94 | 109,748,072.44 | 36.86% | 20.99%      | 33.40%      | -5.87%     |
| 国外销售  | 113,284,104.00 | 67,250,819.93  | 40.64% | 3.83%       | 10.69%      | -3.68%     |

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

|          | 金额           | 占利润总额比例 | 形成原因说明                      | 是否具有可持续性 |
|----------|--------------|---------|-----------------------------|----------|
| 投资收益     | 5,904,827.51 | 8.58%   | 公司购买理财产品                    | 否        |
| 公允价值变动损益 | 0.00         | 0.00%   |                             |          |
| 资产减值     | 647,008.58   | 0.94%   | 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    | 600.00       | 0.00%   |                             | 否        |
| 营业外支出    | 0.00         | 0.00%   |                             |          |
| 其他收益     | 7,645,837.30 | 11.11%  | 以政府补助为主                     | 否        |

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  | 本报告期末 |       | 上年同期末 |       | 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 | 27,172,731.90  | 1.87%  | 25,107,141.57  | 2.50%  | -0.63%  |                                |
| 应收账款 | 216,669,697.90 | 14.88% | 164,116,289.22 | 16.35% | -1.47%  |                                |
| 存货   | 168,189,701.68 | 11.55% | 143,918,931.67 | 14.34% | -2.79%  |                                |
| 固定资产 | 489,674,595.57 | 33.62% | 452,660,308.98 | 45.10% | -11.48% | 总资产增加，所占比例减小                   |
| 在建工程 | 6,897,294.09   | 0.47%  | 7,330,359.32   | 0.73%  | -0.26%  |                                |
| 短期借款 |                | 0.00%  | 92,578,950.24  | 9.22%  | -9.22%  | 报告期公司新股发行募集资金到位，资金充裕，故本期末无短期贷款 |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因         |
|------|----------------|--------------|
| 货币资金 | 5,531,600.00   | 银行承兑汇票保证金    |
| 应收票据 | 51,222,649.35  | 质押银行开具银行承兑汇票 |
| 固定资产 | 202,756,160.58 | 质押银行用于借款     |
| 无形资产 | 59,394,811.94  | 质押银行用于借款     |
| 合计   | 318,905,221.87 | --           |

(1) 报告期，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46,061,187.95元）和一期土地（期末原值26,464,717.00元、期末净值21,793,634.34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，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19,474,421.18元）和二期土地（期末原值6,688,564.60元、期末净值5,752,165.65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，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31,849,011.95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。

## 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

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额          | 47,950    |
| 报告期投入募集资金总额     | 10,556.64 |
| 已累计投入募集资金总额     | 44,158.99 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00%     |

#### 募集资金总体使用情况说明

公司经中国证券监督管理委员会《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的批复》（证监许可[2016]2862号）核准，获准向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票5,000万股，每股面值人民币1元。本次发行不设老股转让，每股发行价格人民币9.59元，募集资金总额为47,950.00万元，扣除发行费用总额3,764.60万元后，募集资金净额为人民币44,185.40万元。上述募集资金于2017年1月6日全部到账，并经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了苏公W[2017]B002号《验资报告》。

公司于2017年01月16日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于确定募集资金专户并授权董事长签订三方监管协议的议案》，公司与中信银行股份有限公司无锡胡埭支行、招商银行股份有限公司无锡分行、中国银行股份有限公司无锡滨湖支行三家银行及保荐机构中信证券股份有限公司分别签订了公司《首次公开发行股票之募集资金三方监管协议》，开设了共计3个募集资金专项账户。

2017年1月24日，公司第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，一致同意使用募集资金336,023,521.08元置换预先已投入募投项目的自筹资金。2017年1月25日，公司完成了募集资金置换工作。

2017年上半年，公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，行使相应的权利并履行了相关义务，未发生任何违法违规情形。截止2017年6月30日，公司募集资金已累计使用44,158.99万元，报告期内使用募集资金总额为10,556.64万元，募集资金在开户银行的存储余额共计为26.41万元。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更)  | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|------------|------------|-----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |   |            |            |           |               |                      |               |           |               |          |               |
| 高端自动化加工装备和精密零部件制造项目       | 否   | 36,185.4   | 65,128     | 2,556.64  | 36,158.99     | 55.52%               | 2015年09月18日   | 1,432.24  | 5,197.04      | 是        | 否             |
| 补充流动资金                    | 否   | 8,000      | 8,000      | 8,000     | 8,000         | 100.00%              |               |           |               | 是        | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --  | 44,185.4   | 73,128     | 10,556.64 | 44,158.99     | --                   | --            | 1,432.24  | 5,197.04      | --       | --            |
| 超募资金投向                    |   |            |            |           |               |                      |               |           |               |          |               |
| 无                         |   | 0          | 0          | 0         | 0             | 0.00%                |               | 0         | 0             | 是        | 否             |
| 合计                        | --  | 44,185.4   | 73,128     | 10,556.64 | 44,158.99     | --                   | --            | 1,432.24  | 5,197.04      | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用   |            |            |           |               |                      |               |           |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用   |            |            |           |               |                      |               |           |               |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用   |            |            |           |               |                      |               |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用   |            |            |           |               |                      |               |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用   |            |            |           |               |                      |               |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | <p>适用</p> <p>公司根据项目实际进度需要，以自筹资金先行投入募集资金项目，截至 2016 年 12 月 31 日，公司预先以自筹资金累计投入金额 336,023,521.08 元。江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)就募投项目的预先投入情况进行了核验，并出具了苏公 W[2017]E1017 号《以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。公司于 2017 年 1 月 24 日分别召开第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金 336,023,521.08 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。具体详情可参见公司于 2017 年 1 月 25 日刊登在巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上的《无锡贝斯特精机股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》(编号：2017-009)。</p> |            |            |           |               |                      |               |           |               |          |               |
| 用闲置募集资金暂                  | 不适用   |            |            |           |               |                      |               |           |               |          |               |



|                      |                                |
|----------------------|--------------------------------|
| 时补充流动资金情况            |                                |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用                            |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 严格按照募投项目的实际投入情况，使用募集资金，做到专款专用。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无                              |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

| 受托人名称          | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型     | 委托理财金额 | 起始日期        | 终止日期        | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 是否经过规定程序 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益   | 报告期实际损益金额 |
|----------------|------|--------|----------|--------|-------------|-------------|--------|------------|----------|--------------|--------|-----------|
| 中信银行股份有限公司无锡分行 | 无    | 否      | 非保本浮动收益型 | 7,000  | 2017年01月26日 | 2017年04月27日 | 协议约定   | 7,000      | 是        |              | 73.3   | 73.3      |
| 中信银行股份有限公司无锡分行 | 无    | 否      | 非保本浮动收益型 | 10,000 | 2017年01月26日 | 2017年07月27日 | 协议约定   |            | 是        |              | 204.44 | 175.23    |
| 中信银行股份有限公司无锡分行 | 无    | 否      | 非保本浮动收益型 | 5,000  | 2017年01月26日 | 2017年07月24日 | 协议约定   | 2,900      | 是        |              | 61.58  | 57.37     |
| 中国银            | 无    | 否      | 非保本      | 5,000  | 2017年       | 2017年       | 协议约    | 5,000      | 是        |              | 60.08  | 60.08     |

|                                  |   |   |                  |        |                     |                     |          |        |    |  |        |        |
|----------------------------------|---|---|------------------|--------|---------------------|---------------------|----------|--------|----|--|--------|--------|
| 行股份<br>有限公司胡埭<br>支行              |   |   | 浮动收<br>益型        |        | 01月26<br>日          | 05月08<br>日          | 定        |        |    |  |        |        |
| 招商银<br>行股份<br>有限公司无锡<br>城南支<br>行 | 无 | 否 | 保本浮<br>动收益<br>型  | 3,000  | 2017年<br>01月25<br>日 | 2017年<br>07月24<br>日 | 协议约<br>定 |        | 是  |  | 57.7   | 50.33  |
| 中国银<br>行股份<br>有限公司胡埭<br>支行       | 无 | 否 | 非保本<br>浮动收<br>益型 | 3,000  | 2017年<br>03月03<br>日 | 2017年<br>08月22<br>日 | 协议约<br>定 |        | 是  |  | 59.38  | 41.42  |
| 中信银<br>行股份<br>有限公司无锡<br>分行       | 无 | 否 | 非保本<br>浮动收<br>益型 | 5,000  | 2017年<br>03月24<br>日 | 2017年<br>09月24<br>日 | 协议约<br>定 |        | 是  |  | 114.68 | 62.38  |
| 中信银<br>行股份<br>有限公司无锡<br>分行       | 无 | 否 | 非保本<br>浮动收<br>益型 | 7,000  | 2017年<br>05月10<br>日 | 2017年<br>11月08<br>日 | 协议约<br>定 |        | 是  |  | 160.56 | 45.87  |
| 中国银<br>行股份<br>有限公司胡埭<br>支行       | 无 | 否 | 非保本<br>浮动收<br>益型 | 2,000  | 2017年<br>05月11<br>日 | 2017年<br>11月09<br>日 | 协议约<br>定 |        | 是  |  | 45.38  | 12.72  |
| 中国银<br>行股份<br>有限公司胡埭<br>支行       | 无 | 否 | 非保本<br>浮动收<br>益型 | 1,000  | 2017年<br>06月29<br>日 | 2017年<br>10月08<br>日 | 协议约<br>定 |        | 是  |  | 13.55  | 0.27   |
| 中信银<br>行股份<br>有限公司无锡<br>分行       | 无 | 否 | 非保本<br>浮动收<br>益型 | 3,000  | 2017年<br>05月20<br>日 | 2017年<br>06月23<br>日 | 协议约<br>定 | 3,000  | 是  |  | 11.51  | 11.51  |
| 合计                               |   |   |                  | 51,000 | --                  | --                  | --       | 17,900 | -- |  | 862.16 | 590.48 |

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 委托理财资金来源              | 自有闲置资金  |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额       | 0   |
| 涉诉情况（如适用）             | 不适用   |
| 审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）  | 2017 年 01 月 24 日<br>2017 年 02 月 14 日  |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有） | 2017 年 03 月 03 日  |
| 委托理财情况及未来计划说明         | <p>公司于 2017 年 1 月 24 日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于以自有闲置资金进行委托理财的议案》，同意公司使用不超过人民币 3 亿元自有闲置资金进行委托理财。2017 年 2 月 14 日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于追加以自有闲置资金进行委托理财额度的议案》，同意公司追加 1 亿元以自有闲置资金进行委托理财的额度。2017 年 3 月 3 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以自有闲置资金进行委托理财的议案》，同意使用不超过 4 亿元人民币自有闲置资金进行委托理财，用于投资短期低风险银行理财产品，上述额度可以滚动使用，期限自公司股东大会决议通过之日起一年以内有效。</p> <p>公司进行委托理财时，选择商业银行流动性好、安全性高、期限不超过 12 个月的投资产品，明确投资产品的金额、期限、投资品种、双方的权利义务及法律责任等。公司财务部相关人员将实时分析和跟踪产品的净值变动情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全、盈利能力发生不利变化、投资产品出现与购买时情况不符的损失等风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。</p> |

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、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。

针对上述风险，公司将关注宏观经济形势的变化，加强相关行业分析，做到对未来迅速反应、快速调整；此外，公司将进一步围绕战略发展目标，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，有步骤、有计划地将公司业务延伸至高端航空、机车车辆研发制造、新能源汽车等与主营密切相关的领域。

### 2、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。

针对上述风险，公司将密切关注原材料市场变化，提高原材料采购管理水平，合理控制存货储备，同时加强供应链管理，以降低成本，将原材料的影响降低到最小。

### 3、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。

针对上述风险，一方面，公司将通过流程优化、效率提升、成本改善等措施持续不断的改进，将降本增效的要求细化并明确到公司各个部门进行落实并严格考核机制，从而降低由于产品降价而导致盈利能力下降的影响；另一方面，公司将持续快速研发以及充分发挥公司体系内上下游研发平台良性互动的反馈作用，公司力图不断推出更高端、质量优良、更符合客户需求的新产品，以提高产品议价能力与竞争力。

### 4、经营管理和人力资源风险

随着公司规模扩大，市场竞争的日益激烈，公司管理层面面临更高的要求和挑战，如果不能及时优化运营管理体系，实现管理升级，将影响公司的运营效率和科学决策，带来管理风险。同时，人才是企业竞争的核心资源，在未来的发展过程中，如不能采取有效的薪酬体系、激励政策吸引和留住优秀人才，调动和发挥员工的积极性和创造力，将影响公司未来发展。

针对上述风险，公司将不断提升公司管理水平，进一步完善内部组织机构，优化人力资源配置，加强内部控制及人才引

进力度，完善人力资源管理体系，建立多层次、多元化的员工激励机制，增进员工对公司的认同感和归属感。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 72.38%  | 2017 年 03 月 03 日 | 2017 年 03 月 04 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) 上的《无锡贝斯特精机股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》(编号: 2017-020) |
| 2016 年度股东大会     | 年度股东大会 | 72.42%  | 2017 年 05 月 10 日 | 2017 年 05 月 11 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) 上的《无锡贝斯特精机股份有限公司 2016 年度股东大会决议公告》(编号: 2017-039)     |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方  | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限       | 履行情况  |
|--------------------|--|--------|--|------------------|------------|-------|
| 股改承诺               |  |        |  |                  |            |       |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |  |        |  |                  |            |       |
| 资产重组时所作承诺          |  |        |  |                  |            |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 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 | 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 |

|                                  |        |   |             |            |                             |
|----------------------------------|--------|---|-------------|------------|-----------------------------|
| 伙企业（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 | 截止本报告披露日，已按承诺事项和承诺期限完成履行义务。 |
| 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  | 2016年12月01日 | 2020-01-10 | 正常履行中                       |



|  |   |                       |   |                  |            |       |
|--|---|-----------------------|---|------------------|------------|-------|
|  |   |                       | 特投资已经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。”  |                  |            |       |
|  | 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 | “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。” | 2016 年 12 月 01 日 | 长期         | 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            | “（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的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                      | 2016 年 12 月 01 日 | 2020-01-10 | 正常履行中 |

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | <p>布不满足法定上市条件。1、于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内，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 个交易日内，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应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</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

|  |     |      |   |                  |    |       |
|--|-----|------|---|------------------|----|-------|
|  |     |      | <p>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。”</p> |                  |    |       |
|  | 曹余华 | 其他承诺 | <p>“（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“如公司及其子公司、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</p>   | 2016 年 12 月 01 日 | 长期 | 正常履行中 |

|                                       |   |      |   |             |    |       |
|---------------------------------------|---|------|---|-------------|----|-------|
|                                       |   |      | 失。""  |             |    |       |
|                                       | 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。" | 2016年12月01日 | 长期 | 正常履行中 |
| 股权激励承诺                                |   |      |   |             |    |       |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         |   |      |   |             |    |       |
| 承诺是否及时履行                              | 是   |      |   |             |    |       |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用   |      |   |             |    |       |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况  | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展   | 诉讼(仲裁)审理结果及影响   | 诉讼(仲裁)判决执行情况  | 披露日期        | 披露索引  |
|---|--------------|----------|--|---|---|-------------|---|
| 2015年8月30日,自然人祁金水以公司为被告,向无锡市滨湖区人民法院提起民事诉讼,要求公司支付工程款286.892187万元,并支付自2014年1月1日至判决之日的银行同期贷款利息。原告诉称,2008年9月5日,公司与江苏苏润建设集团有限公司(下称“苏润公司”)签订《建设工程施工合同》,约定由苏润公司承建发行人胡埭新厂区B标段(压铸车间、辅助楼、综合楼、 | 94.65        | 否        | 2017年3月6日,公司收到江苏省无锡市滨湖区人民法院(2015)锡滨民初字第02013号《民事判决书》,公司不服该判决,向江苏省无锡市中级人民法院提起上诉 | 江苏省无锡市滨湖区人民法院(2015)锡滨民初字第02013号《民事判决书》判决如下:一、被告无锡贝斯特精机股份有限公司于本判决发生法律效力后立即向原告祁金水支付工程款939872.84元;二、驳回原告祁金水其他诉讼请求。如未按本判决指定的期间履行给付金钱义 | 公司不服江苏省无锡市滨湖区人民法院作出的民事判决,向江苏省无锡市中级人民法院提起上诉,并于2017年7月14日收到江苏省无锡市中级人民法院(2017)苏02民终2731号《受理上诉通知书》。 | 2016年12月08日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)上披露的《无锡贝斯特精机股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>厂区)的土建工程、水电工程等,但根据原告与苏润公司的约定,原告为该项目的实际施工人;根据无锡中宁建设咨询有限公司出具的工程结算审计书,B标段的实际施工造价为24,565,343.62元,但原告仅收到苏润公司支付的工程款21,696,421.75元,至今尚欠2,868,921.87元。根据徐州市中级人民法院(2010)徐商破字第1—4号《民事裁定书》,苏润公司于2010年8月30日被裁定宣告破产。公司认为:1、余下的工程款应由苏润公司破产管理人或大田公司主张,公司与祁金水无合同关系,且公司无法知晓祁金水是否为实际施工人;2、B标段工程虽经审价,但承建人应承担维保义务,并扣除相关费用;3、公司并无拖欠款项的主观意图,但鉴于苏润公司破产,公司希望明确合适的付款对象并保证适格的承建人承担维保义务,不产生潜在的纠纷和损失。</p> |  |  |  | <p>务,应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付延迟履行期间的债务利息。本案受理费13198元,由原告祁金水负担6599元,由被告无锡贝斯特精机股份有限公司负担6599元。</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

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



## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |            | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 150,000,000 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 150,000,000 | 75.00%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 150,000,000 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 150,000,000 | 75.00%  |
| 其中：境内法人持股  | 128,850,000 | 85.90%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 128,850,000 | 64.43%  |
| 境内自然人持股    | 21,150,000  | 14.10%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 21,150,000  | 10.58%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 0           | 0.00%   | 50,000,000  | 0  | 0     | 0  | 50,000,000 | 50,000,000  | 25.00%  |
| 1、人民币普通股   | 0           | 0.00%   | 50,000,000  | 0  | 0     | 0  | 50,000,000 | 50,000,000  | 25.00%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 150,000,000 | 100.00% | 50,000,000  | 0  | 0     | 0  | 50,000,000 | 200,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《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的批复》（证监许可[2016]2862号）核准，公司首次公开发行 5,000万股人民币普通股。

经深圳证券交易所《关于无锡贝斯特精机股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2017】19号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“贝斯特”，股票代码“300580”，本次公开发行的 5,000 万股股票将于 2017 年 1 月 11 日起上市交易。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《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的批复》（证监许可[2016]2862号）核准，首次公开发行人民币普通股(A股)5,000万股,注册资本由人民币 15,000 万元增加至 20,000 万元。

经深圳证券交易所《关于无锡贝斯特精机股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2017】19 号）同意，公司首次向社会公众公开发行的 5,000 万股人民币普通股自 2017 年 1 月 11 日起在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司在深圳证券交易所首次公开发行的股份 5,000 万股以及公开发行前的股份，于 2017 年 1 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记，登记股份总量为 20,000 股。

公司于 2017 年 2 月 14 日召开第一届董事会第二十一次会议、2017 年 3 月 3 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》和《关于修改〈公司章程〉的议案》，并于 2017 年 3 月 24 日办理完成了工商变更登记手续。

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

单位：元/股

|                 | 基本每股收益 |               | 稀释每股收益 |               | 归属于公司普通股股东的每股净资产 |               |
|-----------------|--------|---------------|--------|---------------|------------------|---------------|
|                 | 2016 年 | 2017 年 1-6 月份 | 2016 年 | 2017 年 1-6 月份 | 2016 年           | 2017 年 1-6 月份 |
| 股份变动前           | 0.7797 | 0.3904        | 0.7797 | 0.3904        | 4.6470           | 7.8196        |
| 股份变动后<br>(全面摊薄) | 0.5848 | 0.2928        | 0.5848 | 0.2928        | 3.4852           | 5.8647        |

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

适用  不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期             | 发行价格(或利率) | 发行数量       | 上市日期             | 获准上市交易数量   | 交易终止日期           | 披露索引  | 披露日期             |
|------------|------------------|-----------|------------|------------------|------------|------------------|---|------------------|
| 股票类        |                  |           |            |                  |            |                  |   |                  |
| 首次公开发行股票   | 2016 年 12 月 30 日 | 9.59 元/股  | 50,000,000 | 2017 年 01 月 11 日 | 50,000,000 | 2017 年 01 月 04 日 | 披露在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index</a> ) 上的《无锡贝斯特精机股份有限公司首 | 2017 年 01 月 10 日 |

|                           |  |  |  |  |  |  |  |                       |  |
|---------------------------|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------|--|
|                           |  |  |  |  |  |  |  | 次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》 |  |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |  |  |  |  |  |  |  |                       |  |
| 无                         |  |  |  |  |  |  |  |                       |  |
| 其他衍生证券类                   |  |  |  |  |  |  |  |                       |  |
| 无                         |  |  |  |  |  |  |  |                       |  |

## 报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《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的批复》（证监许可[2016] 2862 号）核准，首次公开发行人民币普通股(A 股)5,000 万股,注册资本由人民币 15,000 万元增加至 20,000 万元。

经深圳证券交易所《关于无锡贝斯特精机股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2017】19 号）同意，公司首次向社会公众公开发行的 5,000 万股人民币普通股自 2017 年 1 月 11 日起在深圳证券交易所创业板上市。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                |         | 25,290 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） |            | 0            |              |         |    |
|-------------------------|---------|--------|------------------------------|------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 |         |        |                              |            |              |              |         |    |
| 股东名称                    | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持股数量                     | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |    |
|                         |         |        |                              |            |              |              | 股份状态    | 数量 |
| 无锡贝斯特投资有限公司             | 境内非国有法人 | 56.37% | 112,743,600                  | 无          | 112,743,600  | 0            |         |    |
| 曹余华                     | 境内自然人   | 5.82%  | 11,632,500                   | 无          | 11,632,500   | 0            |         |    |
| 无锡市鑫石投资合伙企业（有限合伙）       | 境内非国有法人 | 3.55%  | 7,106,400                    | 无          | 7,106,400    | 0            |         |    |
| 曹逸                      | 境内自然人   | 3.17%  | 6,345,000                    | 无          | 6,345,000    | 0            |         |    |
| 青岛金石灏纳投资有限公司            | 境内非国有法人 | 2.63%  | 5,250,000                    | 无          | 5,250,000    | 0            |         |    |
| 上海汇石鼎元股权投资基金合伙企业（有限合伙）  | 境内非国有法人 | 1.88%  | 3,750,000                    | 无          | 3,750,000    | 0            |         |    |
| 谢似玄                     | 境内自然人   | 1.59%  | 3,172,500                    | 无          | 3,172,500    | 0            |         |    |
| 梁润权                     | 境内自然人   | 0.40%  | 801,681                      | 新增 801,681 | 0            | 801,681      |         |    |

| 马春光  | 境内自然人  | 0.27%  | 535,729 | 新增<br>535,729 | 0 | 535,729 |  |  |
|--|--|--------|---------|---------------|---|---------|--|--|
| 兴业银行股份有限公司—广发中证百度百发策略 100 指数型证券投资基金                      | 其他   | 0.19%  | 381,800 | 新增<br>381,800 | 0 | 381,800 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)                  | 不适用  |        |         |               |   |         |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 无锡贝斯特投资有限公司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，曹逸为曹余华之女，曹余华通过无锡市鑫石投资合伙企业(有限合伙)间接控制公司 3.5532% 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      |               |   |         |  |  |
| 梁润权  | 801,681  | 人民币普通股 | 801,681 |               |   |         |  |  |
| 马春光  | 535,729  | 人民币普通股 | 535,729 |               |   |         |  |  |
| 兴业银行股份有限公司—广发中证百度百发策略 100 指数型证券投资基金                      | 381,800  | 人民币普通股 | 381,800 |               |   |         |  |  |
| 谭烁   | 309,200  | 人民币普通股 | 309,200 |               |   |         |  |  |
| 吴明   | 283,100  | 人民币普通股 | 283,100 |               |   |         |  |  |
| 练洪德  | 160,000  | 人民币普通股 | 160,000 |               |   |         |  |  |
| 任红梅  | 159,000  | 人民币普通股 | 159,000 |               |   |         |  |  |
| 王越   | 140,000  | 人民币普通股 | 140,000 |               |   |         |  |  |
| 王月升  | 138,000  | 人民币普通股 | 138,000 |               |   |         |  |  |
| 张秀   | 136,300  | 人民币普通股 | 136,300 |               |   |         |  |  |
| 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 | 无锡贝斯特投资有限公司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，曹逸为曹余华之女，曹余华通过无锡市鑫石投资合伙企业(有限合伙)间接控制公司 3.5532% 的股权。除此之外，公司未知上述前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。   |        |         |               |   |         |  |  |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)                                | 公司股东梁润权，通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 801,681 股；股东吴明，通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 283,100 股；股东练洪德，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 160,000 股；股东任红梅，通过中银国际证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司 159,000 股；股东王月升，通过普通证券账户持有公司 69,000 股外，还通过中银国际证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司 69,000 股，实际合计持有 138,000 股；股东张秀，通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 136,300 股。 |        |         |               |   |         |  |  |

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务        | 类型  | 日期               | 原因  |
|-----|--------------|-----|------------------|---|
| 曹余华 | 董事长          | 被选举 | 2017 年 03 月 03 日 | 公司第一届董事会于 2017 年 2 月 15 日到期，公司于 3 月 3 日完成第二届董事会董事长的选举工作     |
| 许小珠 | 董事、财务总监      | 被选举 | 2017 年 03 月 03 日 | 公司第一届董事会于 2017 年 2 月 15 日到期，公司于 3 月 3 日完成第二届董事会成员的选举工作      |
| 曹逸  | 董事           | 被选举 | 2017 年 03 月 03 日 | 公司第一届董事会于 2017 年 2 月 15 日到期，公司于 3 月 3 日完成第二届董事会成员的选举工作      |
| 吴梅生 | 独立董事         | 被选举 | 2017 年 03 月 03 日 | 公司第一届董事会于 2017 年 2 月 15 日到期，公司于 3 月 3 日完成第二届董事会成员的选举工作      |
| 单世文 | 独立董事         | 被选举 | 2017 年 03 月 03 日 | 公司第一届董事会于 2017 年 2 月 15 日到期，公司于 3 月 3 日完成第二届董事会成员的选举工作      |
| 华刚  | 监事会主席、设备设施总监 | 被选举 | 2017 年 03 月 03 日 | 公司第一届监事会于 2017 年 2 月 15 日到期，公司于 3 月 3 日完成第二届监事会主席的选举工作      |
| 杨锡江 | 监事、销售经理      | 被选举 | 2017 年 03 月 03 日 | 公司第一届监事会于 2017 年 2 月 15 日到期，公司于 3 月 3 日完成第二届监事会成员的选举工作      |
| 杜晓群 | 职工监事、办公室主任助理 | 被选举 | 2017 年 03 月 03 日 | 公司第一届监事会于 2017 年 2 月 15 日到期，公司于 3 月 3 日完成第二届监事会成员的选举工作      |
| 兰恒祥 | 总经理          | 聘任  | 2017 年 03 月 03 日 | 第一届董事会换届，在完成第二届董事会成员选举的同时，对高级管理人员进行聘任，高级管理人员任期与第二届董事会成员任期一致 |
| 张华鸣 | 副总经理         | 聘任  | 2017 年 03 月 03 日 | 第一届董事会换届，在完成第二届董事会成员选举的同时，对高级管理人员进行聘任，高级管理人员任期与第二届董事会成员任期一致 |
| 张新龙 | 副总经理         | 聘任  | 2017 年 03 月 03 日 | 第一届董事会换届，在完成第二届董事会成员选举的同时，对高级管理人员进行聘任，高级管理人员任期与第二届董事会成员任期一致 |
| 郭俊新 | 副总经理         | 聘任  | 2017 年 03 月 03 日 | 第一届董事会换届，在完成第二届董事会成员选举的同时，对高级管理人员进行聘任，高级管理人员任期              |



|     |            |       |             |   |
|-----|------------|-------|-------------|---|
|     |            |       |             | 与第二届董事会成员任期一致   |
| 赵宇  | 副总经理       | 聘任    | 2017年03月03日 | 第一届董事会换届，在完成第二届董事会成员选举的同时，对高级管理人员进行聘任，高级管理人员任期与第二届董事会成员任期一致 |
| 陈斌  | 副总经理、董事会秘书 | 聘任    | 2017年03月03日 | 第一届董事会换届，在完成第二届董事会成员选举的同时，对高级管理人员进行聘任，高级管理人员任期与第二届董事会成员任期一致 |
| 王晋勇 | 董事         | 任期满离任 | 2017年03月03日 | 本次董事会换届，董事王晋勇不再续任   |

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、资产负债表

编制单位：无锡贝斯特精机股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 27,172,731.90  | 31,373,196.09  |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 74,668,279.97  | 62,892,333.15  |
| 应收账款                   | 216,669,697.90 | 210,960,515.09 |
| 预付款项                   | 10,718,414.48  | 13,344,658.38  |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   | 3,882,219.30   |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 5,649,018.56   | 190,074.52     |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 168,189,701.68 | 151,633,380.16 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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                 | 337,900,000.00   |                  |
| 流动资产合计                 | 844,850,063.79   | 470,394,157.39   |
| 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                   | 489,674,595.57   | 489,635,876.18   |
| 在建工程                   | 6,897,294.09     | 5,192,539.68     |
| 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                   | 60,759,468.49    | 61,441,499.10    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 5,936,400.36     | 5,879,699.92     |
| 其他非流动资产                | 48,340,293.13    | 30,804,531.78    |
| 非流动资产合计                | 611,608,051.64   | 592,954,146.66   |
| 资产总计                   | 1,456,458,115.43 | 1,063,348,304.05 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  | 80,831,403.95    |
| 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                   | 64,757,165.14    | 64,295,978.79    |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 92,302,135.59  | 98,748,596.91  |
| 预收款项        | 75,151,917.23  | 61,893,625.82  |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 14,524,453.00  | 21,019,882.39  |
| 应交税费        | 5,458,901.83   | 6,403,407.28   |
| 应付利息        |                | 145,242.39     |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 630,203.21     | 509,356.09     |
| 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      | 252,824,776.00 | 333,847,493.62 |
| 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        | 188,099.18     | 182,980.54     |
| 递延收益        | 30,506,879.25  | 32,271,817.55  |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 30,694,978.43  | 32,454,798.09  |
| 负债合计        | 283,519,754.43 | 366,302,291.71 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 200,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 其他权益工具      |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 680,780,137.92   | 286,807,737.92   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          | 2,663,248.20     | 2,308,280.64     |
| 盈余公积          | 29,263,406.00    | 29,263,406.00    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 260,231,568.88   | 228,666,587.78   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,172,938,361.00 | 697,046,012.34   |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,172,938,361.00 | 697,046,012.34   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,456,458,115.43 | 1,063,348,304.05 |

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     | 287,090,512.94 | 252,758,866.15 |
| 其中：营业收入     | 287,090,512.94 | 252,758,866.15 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 231,850,700.73 | 198,773,465.26 |
| 其中：营业成本     | 176,998,892.37 | 143,029,726.50 |
| 利息支出        |                |                |
| 手续费及佣金支出    |                |                |
| 退保金         |                |                |
| 赔付支出净额      |                |                |
| 提取保险合同准备金净额 |                |                |
| 保单红利支出      |                |                |
| 分保费用        |                |                |
| 税金及附加       | 3,496,110.42   | 1,641,352.77   |
| 销售费用        | 4,627,101.62   | 8,931,554.30   |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 管理费用                               | 43,846,292.66 | 40,542,597.63 |
| 财务费用                               | 2,235,295.08  | 909,166.58    |
| 资产减值损失                             | 647,008.58    | 3,719,067.48  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）              |               | -68,246.66    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                    | 5,904,827.51  | 94,624.36     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                    |               |               |
| 其他收益                               | 7,645,837.30  |               |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | 68,790,477.02 | 54,011,778.59 |
| 加：营业外收入                            | 600.00        | 5,157,092.31  |
| 其中：非流动资产处置利得                       |               | 83,567.00     |
| 减：营业外支出                            |               | 10,968.79     |
| 其中：非流动资产处置损失                       |               |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 68,791,077.02 | 59,157,902.11 |
| 减：所得税费用                            | 10,226,095.92 | 8,742,070.87  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 58,564,981.10 | 50,415,831.24 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 58,564,981.10 | 50,415,831.24 |
| 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                | 58,564,981.10 | 50,415,831.24 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 58,564,981.10 | 50,415,831.24 |
| 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               | 0.3056        | 0.3361        |
| （二）稀释每股收益               | 0.3056        | 0.3361        |

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               | 228,446,322.40 | 237,323,730.73 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                |                |
| 向中央银行借款净增加额                  |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                |                |
| 收到再保险业务现金净额                  |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                |                |
| 拆入资金净增加额                     |                |                |



|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 回购业务资金净增加额                |                 |                |
| 收到的税费返还                   | 1,979,718.52    | 3,442,088.12   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 7,992,232.28    | 3,063,468.98   |
| 经营活动现金流入小计                | 238,418,273.20  | 243,829,287.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 89,001,582.59   | 126,280,388.93 |
| 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           | 57,961,135.12   | 51,047,878.83  |
| 支付的各项税费                   | 16,908,107.94   | 16,654,722.36  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 23,018,975.55   | 17,255,439.10  |
| 经营活动现金流出小计                | 186,889,801.20  | 211,238,429.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 51,528,472.00   | 32,590,858.61  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 | 463,022,608.21  | 98,474,624.36  |
| 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 | 295,612.78      | 166,699.03     |
| 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      |
| 投资活动现金流入小计                | 463,318,220.99  | 98,669,615.06  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 47,406,376.55   | 89,365,776.10  |
| 投资支付的现金                   | 798,900,000.00  | 86,900,000.00  |
| 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            |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                | 846,306,376.55  | 176,265,776.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -382,988,155.56 | -77,596,161.04 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金           | 448,500,000.00 |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                |
| 取得借款收到的现金           | 20,000,000.00  | 115,721,171.00 |
| 发行债券收到的现金           |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 468,500,000.00 | 115,721,171.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 100,441,826.00 | 74,961,610.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 27,024,318.96  | 1,429,120.15   |
| 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      | 6,425,000.00   |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 133,891,144.96 | 76,390,730.15  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 334,608,855.04 | 39,330,440.85  |
| 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      | 3,149,171.48   | -5,674,861.58  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 18,491,960.42  | 19,757,104.43  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 21,641,131.90  | 14,082,242.85  |

#### 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 |       |        | 2,308,280.64 | 29,263,406.00 |        | 228,666,587.78 |        | 697,046,012.34 |
| 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 |  |  | 2,308,280.64 | 29,263,406.00 |  | 228,666,587.78 |  | 697,046,012.34 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 50,000,000.00  |  |  |  | 393,972,400.00 |  |  | 354,967.56   |               |  | 31,564,981.10  |  | 475,892,348.66 |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  | 58,564,981.10  |  | 58,564,981.10  |
| (二)所有者投入和减少资本         | 50,000,000.00  |  |  |  | 393,972,400.00 |  |  |              |               |  |                |  | 443,972,400.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 50,000,000.00  |  |  |  | 393,972,400.00 |  |  |              |               |  |                |  | 443,972,400.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  | -27,000,000.00 |  | -27,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  | -27,000,000.00 |  | -27,000,000.00 |
| 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 |                |  |  |  |                |  | 354,967.56   |               |  |  |                |  | 354,967.56       |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  | 354,967.56   |               |  |  |                |  | 354,967.56       |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |              |               |  |  |                |  |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |              |               |  |  |                |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 200,000,000.00 |  |  |  | 680,780,137.92 |  | 2,663,248.20 | 29,263,406.00 |  |  | 260,231,568.88 |  | 1,172,938,361.00 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                |       |            |              |               |        |                |        |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|--------------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |            |              |               |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |                |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |            |              |               |        |                |        |                |
| 一、上年期末余额              | 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） |                |        |    |  |                |       | 377,069.26 |              |               |        | 31,590,831.24  |        | 31,967,900.50  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |            |              |               |        | 50,415,831.24  |        | 50,415,831.24  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |            |              |               |        |                |        |                |
| 1. 股东投入的普             |                |        |    |  |                |       |            |              |               |        |                |        |                |

|                   |                |  |  |  |                |  |              |               |  |  |                |  |                |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|--|--|----------------|--|----------------|
| 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          |                |  |  |  |                |  |              |               |  |  | -18,825,000.00 |  | -18,825,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |  |              |               |  |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |                |  |              |               |  |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                |  |              |               |  |  | -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          |                |  |  |  |                |  | 377,069.26   |               |  |  |                |  | 377,069.26     |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |  | 377,069.26   |               |  |  |                |  | 377,069.26     |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |  |              |               |  |  |                |  |                |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                |  |              |               |  |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额          | 150,000,000.00 |  |  |  | 286,807,737.92 |  | 1,931,211.39 | 17,567,782.55 |  |  | 173,821,807.97 |  | 630,128,539.83 |

### 三、公司基本情况

公司的注册地：无锡市鸿桥路801-2702

公司经营地址：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8月21日经公司第二届董事会第五次会议批准报出。

## 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

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

### 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。

### 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，地产按法定使用权年限摊销。

## 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

### (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) 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）：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；
- F. 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。

- A. 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；
- B. 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- C. 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- D. 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

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的政府补助与日常活动相关的，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (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。

计入当期损益的政府补助与日常活动相关的，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 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 <sup>2</sup> |

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月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   | 88,894.01     | 18,746.60     |
| 银行存款   | 21,552,237.89 | 18,473,213.82 |
| 其他货币资金 | 5,531,600.00  | 12,881,235.67 |
| 合计     | 27,172,731.90 | 31,373,196.09 |

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 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明:

### 3、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 | 74,668,279.97 | 62,392,333.15 |
| 商业承兑票据 | 0.00          | 500,000.00    |
| 合计     | 74,668,279.97 | 62,892,333.15 |

## (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 | 51,222,649.35 |
| 合计     | 51,222,649.35 |

## (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 | 15,130,880.80 |           |
| 合计     | 15,130,880.80 |           |

## (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 |           |

## 4、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 | 231,018,330.58 | 100.00% | 14,348,632.68 | 6.21% | 216,669,697.90 | 225,693,153.83 | 100.00% | 14,732,638.74 | 6.53% | 210,960,515.09 |
| 合计                   | 231,018,330.58 | 100.00% | 14,348,632.68 | 6.21% | 216,669,697.90 | 225,693,153.83 | 100.00% | 14,732,638.74 | 6.53% | 210,960,515.09 |

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 | 222,499,554.58 | 11,124,977.73 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 4,842,042.26   | 484,204.23    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 1,083,683.74   | 325,105.12    | 30.00%  |
| 3 年以上   | 893,522.00     | 714,817.60    | 80.00%  |
| 5 年以上   | 1,699,528.00   | 1,699,528.00  | 100.00% |
| 合计      | 231,018,330.58 | 14,348,632.68 |         |

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-384,006.06 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 |
|----|------|
|    |      |

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

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113,773,345.95元，占应收账款期末余额合计数的比例49.25%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,688,667.30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：

## 5、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 | 8,490,924.21  | 79.22% | 11,200,080.69 | 83.93% |
| 1至2年 | 543,710.27    | 5.07%  | 1,266,389.82  | 9.49%  |
| 2至3年 | 1,620,574.00  | 15.12% | 814,981.87    | 6.11%  |
| 3年以上 | 63,206.00     | 0.59%  | 63,206.00     | 0.47%  |
| 合计   | 10,718,414.48 | --     | 13,344,658.38 | --     |

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<br>关系 | 欠款时间 | 未结算原因 | 占预付款项总<br>额的比例(%) | 2017-06-30   |
|--------------------|------------|------|-------|-------------------|--------------|
| 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  | 23.34             | 2,501,850.61 |
| 无锡尚慧数控科技发展有限公司     | 供应商        | 1年以内 | 商品未到  | 15.66             | 1,678,800.00 |
| 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  | 8.73              | 936,000.00   |
| 上海凯泽工贸有限公司         | 供应商        | 1年以内 | 商品未到  | 6.81              | 729,625.22   |
| 中国石化销售有限公司江苏无锡石分公司 | 供应商        | 1年以内 | 商品未到  | 5.86              | 627,826.00   |
| 合计                 |            |      |       | 60.40             | 6,474,101.83 |

其他说明：

## 6、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



|        |              |      |
|--------|--------------|------|
| 定期存款   | 0.00         | 0.00 |
| 委托贷款   | 0.00         | 0.00 |
| 债券投资   | 0.00         | 0.00 |
| 银行理财产品 | 3,882,219.30 |      |
| 合计     | 3,882,219.30 |      |

**(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：

**7、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别                    | 期末余额         |         |            |       |              | 期初余额       |         |            |        |            |
|-----------------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|------------|---------|------------|--------|------------|
|                       | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         | 账面余额       |         | 坏账准备       |        | 账面价值       |
|                       | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              | 金额         | 比例      | 金额         | 计提比例   |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,242,072.17 | 100.00% | 593,053.61 | 9.50% | 5,649,018.56 | 451,263.60 | 100.00% | 261,189.08 | 57.88% | 190,074.52 |
| 合计                    | 6,242,072.17 |         | 593,053.61 |       | 5,649,018.56 | 451,263.60 |         | 261,189.08 |        | 190,074.52 |

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 | 5,906,672.17 | 295,333.61 | 5.00%   |
| 2 至 3 年 | 30,000.00    | 9,000.00   | 30.00%  |
| 3 年以上   | 83,400.00    | 66,720.00  | 80.00%  |
| 5 年以上   | 222,000.00   | 222,000.00 | 100.00% |

|    |              |            |  |
|----|--------------|------------|--|
| 合计 | 6,242,072.17 | 593,053.61 |  |
|----|--------------|------------|--|

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 331,864.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额     |
|--------|--------------|------------|
| 押金及保证金 | 6,242,072.17 | 451,263.60 |
| 合计     | 6,242,072.17 | 451,263.60 |

## (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   |
|------------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 无锡市滨湖区公共资源交易中心   | 保证金   | 4,800,000.00 | 1 年以内 | 76.90%           | 240,000.00 |
| 无锡鑫园集成电路设计中心有限公司 | 保证金   | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 16.02%           | 50,000.00  |

|               |     |              |       |        |            |
|---------------|-----|--------------|-------|--------|------------|
| 无锡华润燃气有限公司    | 保证金 | 231,000.00   | 5 年以上 | 3.70%  | 218,400.00 |
| 南京隆尼精密机械有限公司  | 保证金 | 50,000.00    | 3 年以上 | 0.80%  | 40,000.00  |
| 苏美达国际技术贸易有限公司 | 保证金 | 30,000.00    | 1 年以内 | 0.48%  | 1,500.00   |
| 合计            | --  | 6,111,000.00 | --    | 97.90% | 549,900.00 |

#### (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：

### 8、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    | 12,224,338.95  |              | 12,224,338.95  | 12,731,762.73  |              | 12,731,762.73  |
| 在产品    | 101,596,015.08 | 1,719,982.82 | 99,876,032.26  | 83,897,512.17  | 1,693,988.42 | 82,203,523.75  |
| 库存商品   | 29,549,120.21  | 967,072.26   | 28,582,047.95  | 28,015,838.23  | 862,107.41   | 27,153,730.82  |
| 委托加工物资 | 2,940,627.19   |              | 2,940,627.19   | 2,755,241.82   |              | 2,755,241.82   |
| 发出商品   | 24,687,172.65  | 120,517.32   | 24,566,655.33  | 26,911,897.26  | 122,776.22   | 26,789,121.04  |
| 合计     | 170,997,274.08 | 2,807,572.40 | 168,189,701.68 | 154,312,252.21 | 2,678,872.05 | 151,633,380.16 |

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  | 1,693,988.42 | 25,994.40  |    |            |    | 1,719,982.82 |
| 库存商品 | 862,107.41   | 675,414.61 |    | 570,449.76 |    | 967,072.26   |
| 发出商品 | 122,776.22   | -2,258.90  |    |            |    | 120,517.32   |
| 合计   | 2,678,872.05 | 699,150.11 |    | 570,449.76 |    | 2,807,572.40 |

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:

## 9、其他流动资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 理财产品 | 337,900,000.00 | 0.00 |
| 合计   | 337,900,000.00 |      |

其他说明:

## 10、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     | 265,969,217.36 | 424,027,946.66 | 6,422,456.63 | 64,916,617.34 | 761,336,237.99 |
| 2.本期增加金额   | 142,864.30     | 25,262,539.91  | 190,854.70   | 4,504,785.43  | 30,101,044.34  |
| (1) 购置     | 142,864.30     | 17,621,335.36  | 190,854.70   | 4,504,785.43  | 22,459,839.79  |
| (2) 在建工程转入 |                | 7,641,204.55   |              |               | 7,641,204.55   |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |                |              |               |                |
| (1) 处置或报废  |                |                |              |               |                |
| 4.期末余额     | 266,112,081.66 | 449,290,486.57 | 6,613,311.33 | 69,421,402.77 | 791,437,282.33 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额     | 44,742,956.53  | 189,922,679.19 | 5,657,367.36 | 31,377,358.73 | 271,700,361.81 |
| 2.本期增加金额   | 6,742,809.63   | 18,310,749.24  | 197,823.60   | 4,810,942.48  | 30,062,324.94  |
| (1) 计提     |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |                |              |               |                |
| (1) 处置或报废  |                |                |              |               |                |
| 4.期末余额     | 51,485,766.16  | 208,233,428.43 | 5,855,190.96 | 36,188,301.21 | 301,762,686.76 |
| 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   | 214,626,315.50 | 241,057,058.14 | 758,120.37   | 33,233,101.56 | 489,674,595.57 |
| 2.期初账面价值   | 221,226,260.83 | 234,105,267.47 | 765,089.27   | 33,539,258.61 | 489,635,876.18 |

## (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 | 82,005,283.23 | 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46,061,187.95元）和一期土地（期末原值26,464,717.00元、期末净值21,793,634.34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19,474,421.18元）和二期土地（期末原值6,688,564.60元、期末净值5,752,165.65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31,849,011.95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。

**11、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         |
| 设备购置        | 6,212,954.48 |      | 6,212,954.48 | 4,508,200.07 |      | 4,508,200.07 |
| 数字化工厂管理系统软件 | 684,339.61   |      | 684,339.61   | 684,339.61   |      | 684,339.61   |
| 合计          | 6,897,294.09 |      | 6,897,294.09 | 5,192,539.68 |      | 5,192,539.68 |

## (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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|      |     |      |        |            |          |      |             |      |           |              |          |      |

## (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

## 12、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件           | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额     | 67,709,171.60 |     |       | 2,716,175.23 | 70,425,346.83 |
| 2.本期增加金额   |               |     |       |              |               |
| (1) 购置     |               |     |       | 194,871.79   | 194,871.79    |
| (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 |     |       | 2,911,047.02 | 70,620,218.62 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |              |               |

|          |               |  |  |              |               |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 1.期初余额   | 7,637,267.96  |  |  | 1,346,579.77 | 8,983,847.73  |
| 2.本期增加金额 | 677,091.72    |  |  | 199,810.68   | 876,902.40    |
| (1) 计提   | 677,091.72    |  |  | 199,810.68   | 876,902.40    |
| 3.本期减少金额 |               |  |  |              |               |
| (1) 处置   |               |  |  |              |               |
| 4.期末余额   | 8,314,359.68  |  |  | 1,546,390.45 | 9,860,750.13  |
| 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 | 59,394,811.92 |  |  | 1,364,656.57 | 60,759,468.49 |
| 2.期初账面价值 | 60,071,903.64 |  |  | 1,369,595.46 | 61,441,499.10 |

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：

## 14、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 | 14,348,632.68 | 2,152,294.90 | 14,732,638.74 | 2,209,895.81 |



|           |               |              |               |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 其他应收款坏账准备 | 593,053.61    | 88,958.04    | 261,189.08    | 39,178.36    |
| 存货减值准备    | 2,807,572.40  | 421,135.86   | 2,678,872.05  | 401,830.81   |
| 固定资产折旧    | 15,023,659.11 | 2,253,548.87 | 14,549,405.51 | 2,182,410.82 |
| 递延收益      | 6,614,985.42  | 992,247.81   | 6,792,913.60  | 1,018,937.04 |
| 预计负债      | 188,099.18    | 28,214.88    | 182,980.54    | 27,447.08    |
| 合计        | 39,576,002.40 | 5,936,400.36 | 39,197,999.52 | 5,879,699.92 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
|    |          |         |          |         |

**(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 | 抵销后递延所得税资产   | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产   |
|---------|------------|--------------|------------|--------------|
|         | 期末互抵金额     | 或负债期末余额      | 期初互抵金额     | 或负债期初余额      |
| 递延所得税资产 |            | 5,936,400.36 |            | 5,879,699.92 |

**(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：

**15、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 | 48,340,293.13 | 30,804,531.78 |
| 合计      | 48,340,293.13 | 30,804,531.78 |

其他说明：

## 16、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 |
| 合计   |      | 80,831,403.95 |

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 17、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 64,757,165.14 | 64,295,978.79 |
| 合计     | 64,757,165.14 | 64,295,978.79 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 18、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   | 84,204,992.17 | 71,666,508.76 |
| 应付工程设备款 | 8,097,143.42  | 27,082,088.15 |
| 合计      | 92,302,135.59 | 98,748,596.91 |

### (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 |
|--------------|--------------|-----------|
| 江苏天亿建设工程有限公司 | 1,577,916.25 | 工程结算尾款    |

|                 |              |         |
|-----------------|--------------|---------|
| 无锡市市政设施建设工程有限公司 | 1,551,520.47 | 工程质量保证金 |
| 合计              | 3,129,436.72 | --      |

其他说明：

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预付货款 | 75,151,917.23 | 61,893,625.82 |
| 合计   | 75,151,917.23 | 61,893,625.82 |

### (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：

## 20、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         | 20,417,137.39 | 47,046,152.82 | 53,531,085.21 | 13,932,205.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 602,745.00    | 3,593,482.32  | 3,603,979.32  | 592,248.00    |
| 三、辞退福利         |               | 114,360.00    | 114,360.00    | 0.00          |
| 合计             | 21,019,882.39 | 50,753,995.14 | 57,249,424.53 | 14,524,453.00 |

### (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 | 20,121,779.39 | 42,367,331.32 | 48,854,554.71 | 13,634,556.00 |
| 3、社会保险费       | 295,358.00    | 1,766,188.80  | 1,763,897.80  | 297,649.00    |
| 其中：医疗保险费      | 238,095.00    | 1,424,444.80  | 1,422,597.80  | 239,942.00    |
| 工伤保险费         | 42,194.00     | 251,811.00    | 251,484.00    | 42,521.00     |
| 生育保险费         | 15,069.00     | 89,933.00     | 89,816.00     | 15,186.00     |
| 4、住房公积金       | 0.00          | 763,466.00    | 763,466.00    | 0.00          |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 0.00          | 399,518.75    | 399,518.75    | 0.00          |
| 福利费           | 0.00          | 1,749,647.95  | 1,749,647.95  | 0.00          |
| 合计            | 20,417,137.39 | 47,046,152.82 | 53,531,085.21 | 13,932,205.00 |

### (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 | 572,633.00 | 3,428,950.32 | 3,424,508.32 | 577,075.00 |
| 2、失业保险费  | 30,112.00  | 164,532.00   | 179,471.00   | 15,173.00  |
| 合计       | 602,745.00 | 3,593,482.32 | 3,603,979.32 | 592,248.00 |

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。

## 21、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 840,138.46   | 453,786.57   |
| 企业所得税   | 2,855,599.07 | 4,626,045.04 |
| 个人所得税   | 394,693.93   | 100,905.80   |
| 城市维护建设税 | 200,652.99   | 244,787.35   |
| 地方教育费附加 | 143,323.57   | 174,848.11   |
| 房产税     | 660,973.18   | 660,673.16   |
| 印花税     | 233,649.50   | 12,560.70    |
| 土地使用税   | 129,871.13   | 129,800.55   |
| 合计      | 5,458,901.83 | 6,403,407.28 |

其他说明：

## 22、应付利息

单位：元

| 项目                | 期末余额 | 期初余额       |
|-------------------|------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   | 0.00 | 0.00       |
| 企业债券利息            | 0.00 | 0.00       |
| 短期借款应付利息          | 0.00 | 145,242.39 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | 0.00 | 0.00       |
| 合计                |      | 145,242.39 |

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：

## 23、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：

## 24、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 | 137,000.00 | 37,000.00  |
| 个人代扣款 | 493,203.21 | 472,356.09 |
| 合计    | 630,203.21 | 509,356.09 |

### (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

## 25、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 | 188,099.18 | 182,980.54 |      |
| 合计     | 188,099.18 | 182,980.54 | --   |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 26、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 | 32,271,817.55 |      | 1,764,938.30 | 30,506,879.25 |      |
| 合计   | 32,271,817.55 |      | 1,764,938.30 | 30,506,879.25 | --   |

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 | 495,000.00    |          | 55,000.00    |      | 440,000.00    | 与资产相关       |
| 专项扶持资金             | 3,044,253.88  |          | 34,991.42    |      | 3,009,262.46  | 与资产相关       |
| 政策性搬迁              | 25,478,903.95 |          | 1,587,010.12 |      | 23,891,893.83 | 与资产相关       |
| 工业自动化项目奖励补贴收入      | 3,253,659.72  |          | 87,936.76    |      | 3,165,722.96  | 与资产相关       |
| 合计                 | 32,271,817.55 |          | 1,764,938.30 |      | 30,506,879.25 | --          |

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央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。

## 27、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-）   |    |       |    |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计            |                |
| 股份总数 | 150,000,000.00 | 50,000,000.00 |    |       |    | 50,000,000.00 | 200,000,000.00 |

其他说明：

公司首次公开发行股票于2017年1月11日正式上市，股本增加所致。

## 28、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 281,847,737.92 | 393,972,400.00 |      | 675,820,137.92 |
| 其他资本公积     | 4,960,000.00   |                |      | 4,960,000.00   |
| 合计         | 286,807,737.92 | 393,972,400.00 |      | 680,780,137.92 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司首次公开发行股票于2017年1月11日正式上市，溢价发行新股所致。

## 29、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 | 2,308,280.64 | 354,967.56 |      | 2,663,248.20 |
| 合计    | 2,308,280.64 | 354,967.56 |      | 2,663,248.20 |

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。

## 30、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 | 29,263,406.00 |      |      | 29,263,406.00 |
| 合计     | 29,263,406.00 |      |      | 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：

### 31、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       | 228,666,587.78 | 142,230,976.73 |
| 调整后期初未分配利润        | 228,666,587.78 | 142,230,976.73 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 58,564,981.10  | 50,415,831.24  |
| 应付普通股股利           | 27,000,000.00  | 18,825,000.00  |
| 期末未分配利润           | 260,231,568.88 | 173,821,807.97 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 32、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 | 286,029,198.92 | 176,998,892.37 | 251,511,033.58 | 143,029,726.50 |
| 其他业务 | 1,061,314.02   |                | 1,247,832.57   |                |
| 合计   | 287,090,512.94 | 176,998,892.37 | 252,758,866.15 | 143,029,726.50 |

### 33、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 1,068,054.05 | 957,455.78 |
| 教育费附加   | 762,895.76   | 683,896.99 |
| 房产税     | 1,321,646.34 |            |
| 土地使用税   | 259,742.26   |            |



|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 车船使用税 | 12,880.30    |              |
| 印花税   | 70,891.71    |              |
| 合计    | 3,496,110.42 | 1,641,352.77 |

其他说明：

### 34、销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 721,372.64   | 718,510.24   |
| 运输费用及仓储费 | 2,725,948.05 | 2,936,402.27 |
| 产品质量保证损失 | 340,206.23   | 887,743.25   |
| 市场推广费    | 832,027.54   | 4,319,994.65 |
| 其他费用     | 7,547.16     | 68,903.89    |
| 合计       | 4,627,101.62 | 8,931,554.30 |

其他说明：

### 35、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 19,559,595.22 | 18,152,214.32 |
| 研究开发费用   | 9,872,845.36  | 10,053,222.44 |
| 固定资产折旧   | 3,767,252.80  | 3,057,921.06  |
| 无形资产摊销   | 773,811.36    | 749,110.53    |
| 相关税费     | 85,344.00     | 1,419,734.44  |
| 办公差旅经费   | 4,416,760.70  | 3,497,696.75  |
| 水电费      | 1,541,834.73  | 1,418,630.95  |
| 修理物料消耗   | 788,255.85    | 813,438.66    |
| 业务招待费    | 1,425,105.96  | 785,056.42    |
| 中介机构咨询费用 | 869,298.38    | 138,191.06    |
| 其他费用     | 746,188.30    | 457,381.00    |
| 合计       | 43,846,292.66 | 40,542,597.63 |

其他说明：

**36、财务费用**

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 利息支出     | 164,601.57   | 1,511,380.55 |
| 手续费支出    | 66,598.58    | 88,025.34    |
| 汇兑损失     | 2,207,512.96 | -620,559.33  |
| 减：存款利息收入 | 203,418.03   | 69,679.98    |
| 合计       | 2,235,295.08 | 909,166.58   |

其他说明：

**37、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   | -52,141.53 | 1,681,815.71 |
| 二、存货跌价损失 | 699,150.11 | 2,037,251.77 |
| 合计       | 647,008.58 | 3,719,067.48 |

其他说明：

**38、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 |
| 合计            |       | -68,246.66 |

其他说明：

**39、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   | 5,904,827.51 | 86,837.62 |
| 外币掉期业务损益 |              | 7,786.74  |
| 合计       | 5,904,827.51 | 94,624.36 |

其他说明：

## 40、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源                      | 本期发生额        | 上期发生额 |
|--------------------------------|--------------|-------|
| 无锡市滨湖区经济和信息化局省级工业和信息产业转型升级专项资金 | 2,400,000.00 |       |
| 无锡市劳动就业管理中心失业保险基金稳岗补贴          | 269,899.00   |       |
| 无锡市滨湖区发展和改革委员会上市奖励             | 1,000,000.00 |       |
| 无锡市滨湖区经济和信息化局工业发展资金            | 200,000.00   |       |
| 无锡市滨湖区科学技术局专利资助                | 11,000.00    |       |
| 无锡市滨湖区经济和信息化局工业发展资金            | 1,000,000.00 |       |
| 无锡蠡园经济开发区商会产业发展专项基金            | 1,000,000.00 |       |
| 精密夹具研发试验设施技术改造项目               | 55,000.00    |       |
| 土地批租款补贴                        | 34,991.42    |       |
| 政策性搬迁                          | 1,587,010.12 |       |
| 工业自动化装备制造和集成项目基本建设奖励           | 87,936.76    |       |

## 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 |        | 83,567.00    |               |
| 其中：固定资产处置利得 |        | 83,567.00    |               |
| 政府补助        |        | 4,668,727.30 |               |
| 不需支付的应付款    | 270.00 | 404,468.01   | 270.00        |
| 其他利得        | 330.00 | 330.00       | 330.00        |
| 合计          | 600.00 | 5,157,092.31 | 600.00        |

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 | 奖励   | 因研究开发、 | 否          | 是      | 0.00   | 20,000.00 | 与收益相关       |

|                      |                   |    |                           |   |   |      |              |       |
|----------------------|-------------------|----|---------------------------|---|---|------|--------------|-------|
|                      | 区科学技术局            |    | 技术更新及改造等获得的补助             |   |   |      |              |       |
| 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 | 0.00 | 1,000,000.00 | 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 | 0.00 | 1,000,000.00 | 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 | 0.00 | 530,000.00   | 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 | 0.00 | 318,789.00   | 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 | 0.00 | 35,000.00    | 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 | 0.00 | 55,000.00    | 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 | 0.00 | 34,991.42    | 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 | 0.00 | 1,587,010.12 | 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 | 0.00 | 87,936.76    | 与资产相关 |

|    |    |    |    |    |    |  |              |    |
|----|----|----|----|----|----|--|--------------|----|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- |  | 4,668,727.30 | -- |
|----|----|----|----|----|----|--|--------------|----|

其他说明：

## 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<br>额 |
|-------|-------|-----------|-------------------|
| 滞纳金支出 |       | 10,968.79 |                   |
| 合计    |       | 10,968.79 |                   |

其他说明：

## 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 | 10,282,796.36 | 9,095,624.99 |
| 递延所得税费用 | -56,700.44    | -353,554.12  |
| 合计      | 10,226,095.92 | 8,742,070.87 |

### (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             | 68,791,077.02 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,318,661.55 |
| 非应税收入的影响         | -238,051.52   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 145,485.89    |
| 所得税费用            | 10,226,095.92 |

其他说明

## 44、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 存款利息收入   | 244,821.12   | 69,679.98    |
| 与收益相关的补助 | 5,880,899.00 | 2,903,789.00 |
| 各类保证金    | 1,866,512.16 | 90,000.00    |
| 其他收入     |              | 0.00         |
| 合计       | 7,992,232.28 | 3,063,468.98 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 运输费用及仓储费 | 3,596,484.68  | 2,936,402.27  |
| 产品质量保修费  | 335,087.59    | 886,507.68    |
| 办公差旅经费   | 3,407,403.29  | 3,497,696.75  |
| 水电费      | 1,541,834.73  | 1,418,630.95  |
| 修理物流消耗   | 693,394.85    | 813,438.66    |
| 业务招待费    | 1,525,472.74  | 785,056.42    |
| 中介机构咨询费用 | 1,793,331.68  | 138,191.06    |
| 支付的研发费用  | 1,121,706.22  | 1,604,241.64  |
| 金融机构手续费  | 57,589.09     | 88,025.34     |
| 其他支出     | 8,946,670.68  | 5,087,248.33  |
| 合计       | 23,018,975.55 | 17,255,439.10 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额     |
|----------------|-------|-----------|
| 收回投标保证金        |       | 0.00      |
| 贝斯特投资公司归还借款及利息 |       | 28,291.67 |
| 合计             |       | 28,291.67 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|  |  |      |
|--|--|------|
|  |  | 0.00 |
|--|--|------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       | 0.00  |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 新股发行费用 | 6,425,000.00 |       |
| 合计     | 6,425,000.00 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 45、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --             |
| 净利润                              | 58,564,981.10  | 50,415,831.24  |
| 加：资产减值准备                         | 647,008.58     | 3,719,067.48   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 30,062,324.95  | 25,236,418.46  |
| 无形资产摊销                           | 876,902.40     | 852,201.57     |
| 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） |                | -83,567.00     |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              |                | 68,246.66      |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 164,601.57     | 2,304,348.99   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -5,904,827.51  | -94,624.36     |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -56,700.44     | -343,317.12    |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             |                | -10,237.00     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -17,384,171.98 | -41,398,939.34 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -20,265,688.24 | -37,268,301.69 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 4,824,041.57   | 29,193,730.72  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 51,528,472.00  | 32,590,858.61  |
| 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               | 21,641,131.90  | 14,082,242.85  |
| 减：现金的期初余额             | 18,491,960.42  | 19,757,104.43  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 3,149,171.48   | -5,674,861.58  |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 21,641,131.90 | 18,491,960.42 |
| 其中：库存现金        | 88,894.01     | 18,476.60     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 21,552,237.89 | 18,473,213.82 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 21,641,131.90 | 18,491,960.42 |



其他说明：

#### 46、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

#### 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因         |
|------|----------------|--------------|
| 货币资金 | 5,531,600.00   | 银行承兑汇票保证金    |
| 应收票据 | 51,222,649.35  | 质押银行开具银行承兑汇票 |
| 固定资产 | 202,756,160.58 | 质押银行用于借款     |
| 无形资产 | 59,394,811.94  | 质押银行用于借款     |
| 合计   | 318,905,221.87 | --           |

其他说明：

#### 48、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金  | --            | --     |               |
| 其中：美元 | 1,151,714.65  | 6.7700 | 7,797,108.18  |
| 欧元    | 69.76         | 7.7500 | 540.64        |
| 应收账款  | --            | --     |               |
| 其中：美元 | 10,226,676.92 | 6.7700 | 69,234,602.75 |
| 欧元    | 56,990.36     | 7.7500 | 441,675.29    |
| 应付账款  |               |        |               |
| 其中：美元 | 140,046.13    | 6.7700 | 948,112.30    |
| 欧元    | 180,552.45    | 7.7500 | 1,399,281.49  |
| 英镑    | 2,508.50      | 8.8100 | 22,099.89     |

其他说明：

无

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

适用  不适用

## 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、2017年上半年, 公司外销金额分别为19,212.52万元、21,941.08万元、11328.41万元, 占当期营业收入的比例分别为40.31%、40.08%、39.46%。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、2017年上半年, 公司汇兑损失分别为-389.99万元、-214.17万元、220.75万元。

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。

### 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2017年6月30日止, 本公司应收账款64.23%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措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、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 | 56.37%       | 56.37%        |

本企业的母公司情况的说明

2017年6月30日，曹余华直接持有本公司5.82%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56.37%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1.07%股份，曹余华直接和间接合计持有本公司63.26%股份。

本企业最终控制方是曹余华。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|           |        |

其他说明

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|         |             |

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|     |        |       |         |          |       |

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

**(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  |      |     |     |    |
| 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        |
|------|--------------|--------------|
| 16 人 | 2,921,749.35 | 2,641,513.54 |

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

**(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 |
|------|-----|--------|--------|
|      |     |        |        |

**7、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。

**8、其他****十、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

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2017年6月30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

截止2017年6月30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

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十三、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

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 231,018,330.58 | 100.00% | 14,348,632.68 | 6.21% | 216,669,697.90 | 225,693,153.83 | 100.00% | 14,732,638.74 | 6.53% | 210,960,515.09 |
| 合计                   | 231,018,330.58 | 100.00% | 14,348,632.68 | 6.21% | 216,669,697.90 | 225,693,153.83 | 100.00% | 14,732,638.74 | 6.53% | 210,960,515.09 |

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 | 222,499,554.58 | 11,124,977.73 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 4,842,042.26   | 484,204.23    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 1,083,683.74   | 325,105.12    | 30.00%  |
| 3 年以上   | 893,522.00     | 714,817.60    | 80.00%  |
| 5 年以上   | 1,699,528.00   | 1,699,528.00  | 100.00% |
| 合计      | 231,018,330.58 | 14,348,632.68 |         |

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-384,005.06 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 |
|----|------|
|    |      |

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

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113,773,345.95元，占应收账款期末余额合计数的比例49.25%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,688,667.30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 | 6,242,072.17 | 100.00% | 593,053.61 | 9.50% | 5,649,018.56 | 451,263.60 | 100.00% | 261,189.08 | 57.88% | 190,074.52 |
| 合计                    | 6,242,072.17 |         | 593,053.61 |       | 5,649,018.56 | 451,263.60 |         | 261,189.08 |        | 190,074.52 |

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 | 5,906,672.17 | 295,333.61 | 5.00%   |
| 2 至 3 年 | 30,000.00    | 9,000.00   | 30.00%  |
| 3 年以上   | 83,400.00    | 66,720.00  | 80.00%  |
| 5 年以上   | 222,000.00   | 222,000.00 | 100.00% |
| 合计      | 6,242,072.17 | 593,053.61 |         |

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 331,864.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额     |
|--------|--------------|------------|
| 押金及保证金 | 6,242,072.17 | 451,263.60 |
| 合计     | 6,242,072.17 | 451,263.60 |

**(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   |
|------------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 无锡市滨湖区公共资源交易中心   | 保证金   | 4,800,000.00 | 1 年以内 | 76.90%           | 240,000.00 |
| 无锡蠡园集成电路设计中心有限公司 | 保证金   | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 16.02%           | 50,000.00  |
| 无锡华润燃气有限公司       | 保证金   | 231,000.00   | 5 年以上 | 3.70%            | 218,400.00 |
| 南京隆尼精密机械有限公司     | 保证金   | 50,000.00    | 3 年以上 | 0.80%            | 40,000.00  |
| 苏美达国际技术贸易有限公司    | 保证金   | 30,000.00    | 1 年以内 | 0.48%            | 1,500.00   |
| 合计               | --    | 6,111,000.00 | --    | 97.90%           | 549,900.00 |

**(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 | 286,029,198.92 | 176,998,892.37 | 251,511,033.58 | 143,029,726.50 |
| 其他业务 | 1,061,314.02   |                | 1,247,832.57   |                |
| 合计   | 287,090,512.94 | 176,998,892.37 | 252,758,866.15 | 143,029,726.50 |

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   | 5,904,827.51 | 86,837.62 |
| 外币掉期业务损益 |              | 7,786.74  |
| 合计       | 5,904,827.51 | 94,624.36 |

## 5、其他

## 十五、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 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） | 7,645,837.30 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 5,904,827.51 |    |

|                    |               |    |
|--------------------|---------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 600.00        |    |
| 减：所得税影响额           | 1,794,638.20  |    |
| 合计                 | 11,756,626.61 | -- |

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          | 5.34%      | 0.3056      | 0.3056      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.29%      | 0.2442      | 0.2442      |

## 3、其他

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 其他有关资料。

|            |               |
|------------|---------------|
| 单位（盖章）：    | 无锡贝斯特精机股份有限公司 |
| 法定代表人（签字）： |               |
| 签署日期：      |               |