

公司代码：603331

公司简称：百达精工

# 浙江百达精工股份有限公司

## 2017 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人施小友、主管会计工作负责人易建辉及会计机构负责人（会计主管人员）陶玲燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2017年半年度不进行利润分配、公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

本报告第四节“经营情况的讨论与分析”已经详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者注意投资风险。

## 十、 其他

适用 不适用

浙江百达精工股份有限公司(以下简称“公司”)经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江百达精工股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017](886)号核准,向社会公开发行人民币普通股(A股)3,181.33万股,募集资金净额为人民币259,723,179.00元,以上募集资金到位情况已经2017年6月29日天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天健验字(2017)第240号《验资报告》验证确认。经上海证券交易所同意,于2017年7月5日挂牌上市,本次发行后公司的总股本由9,544万股,变更为12,725.33万股。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	144

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、百达精工	指	浙江百达精工股份有限公司
百达电器	指	台州市百达电器有限公司
百达热处理	指	台州市百达热处理有限公司
百达机械	指	台州市百达机械有限公司
铭峰投资	指	台州市铭峰投资合伙企业（有限合伙）
博世	指	罗伯特·博世有限公司及其下属子公司
法雷奥	指	法雷奥集团（Valeo）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
保荐机构	指	中泰证券股份有限公司
本报告期、本期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
上年同期	指	2016年1月1日至2016年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江百达精工股份有限公司
公司的中文简称	百达精工
公司的外文名称	Zhejiang Baida Precision Manufacturing Corp.
公司的外文名称缩写	Baida Precision
公司的法定代表人	施小友

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈文萍	
联系地址	浙江省台州市经中路908弄28号	
电话	0576-89007163	
传真	0576-88488866	
电子信箱	Shangshb@baidapm.com	ir@baidapm.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省台州市经中路908弄28号
--------	------------------

公司注册地址的邮政编码	318000
公司办公地址	浙江省台州市经中路908弄28号
公司办公地址的邮政编码	318000
公司网址	www.baidapm.com
电子信箱	Shangshb@baidapm.com
报告期内变更情况查询索引	无

#### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	无

#### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	百达精工	603331	无

#### 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江百达精工股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]（886）号核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）3,181.33万股，募集资金净额为人民币259,723,179.00元，以上募集资金到位情况已经2017年6月29日天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天健验字(2017)第240号《验资报告》验证确认。经上海证券交易所同意，于2017年7月5日挂牌上市，本次发行后公司的总股本由9,544万股，变更为12,725.33万股。

2017年8月8日，公司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及公司类型的议案》及《关于修改公司〈章程〉的议案》公司注册资本由9,544万元变更为12,725.33万元。有关工商变更手续正在办理中。

#### 七、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	347,331,467.26	260,322,913.22	33.42
归属于上市公司股东的净利润	35,940,894.93	26,753,918.52	34.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,603,460.76	25,677,724.00	38.66
经营活动产生的现金流量净额	-14,199,215	26,451,823.65	-153.68
	本报告期末	上年度末	本报告期末比

			上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	651,073,048.33	355,408,974.40	83.19
总资产	1,049,082,502.80	722,161,278.98	45.27

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.38	0.28	35.71
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.28	35.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.37	0.27	37.04
加权平均净资产收益率(%)	9.63	8.54	增加1.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.54	8.20	增加1.34个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入 347,331,467.26 元，同比增长 33.42%，主要系下游压缩零部件市场回暖及汽车零部件产能释放。
- 2、归属于上市公司股东的净利润 35,940,894.93 元，同比增长 34.34%，主要系公司主营业务收入增长。
- 3、经营活动产生的现金流量净额-14,199,215.00 元，同比增长-153.68%，主要系应收票据未贴现金额较大，应收票据余额同比增长 4976.39 万元。
- 4、归属于上市公司股东的净资产 651,073,048.33 元，同比增长 83.19%，主要系公司首次公开发行股票收到募集资金。
- 5、基本每股收益每股 0.38 元，同比增长 35.71%，主要系公司业务增长，产生的净利润同比增长。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-57,293.08	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	124,405.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	276,191.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	796.44	
所得税影响额	-6,665.33	
合计	337,434.17	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）、公司主要业务

公司主要从事各类压缩机零部件、汽车零部件的研发、制造和销售业务。产品包括压缩机核心零部件——叶片、平衡块、十字环连接器等，以及汽车零部件——发电机爪极、制动卡钳活塞、起动机系列（开关壳、静铁芯、动铁芯、减速轴）、传动系列（花键套、花键轴、套圈）、转向系列（延长轴、轴叉）等。

公司拥有金属成形、精密加工、热处理工艺等核心技术，目前已成为国内主流旋转式压缩机厂商（如美芝、凌达、海立等）的核心零部件供应商之一，是国内旋转式压缩机核心零部件之一——叶片的龙头企业。凭借上述核心技术，公司业务从压缩机零部件延伸至发展前景良好的汽车零部件行业，目前重点发展汽车发电机爪极，及汽车制动、传动、转向系统相关的零部件，并已形成批量供货，自 2016 年起在发电机爪极和制动卡钳活塞等核心产品上已呈现出较快增长态势。

#### （二）、公司经营模式

##### 1、采购模式：

公司自行采购原辅材料，建立了完善的供应链管理体系，研发中心根据客户的技术要求制定原辅材料技术参数标准，采购部根据技术参数标准选择供应商，品质部对供应商进行评价，部分原材料由客户指定供应商。

## 2、生产模式：

公司生产的压缩机零部件、汽车零部件均属于非标准化产品，公司根据客户订单、销售预测及各类产品生产周期情况，建立了完善的生产管理体系。

压缩机零部件是公司于每年年初向下游厂商获取其全年预计产量信息，结合公司总体库存情况制定全年生产计划。具体实践中，公司每月底综合考虑当前订单情况、产品库存情况和市场需求变化情况安排下月生产计划，进行产品生产。

汽车零部件采用以“订单拉动式生产”为主的生产模式。汽车零部件生产分为新产品开发生产和量产产品生产。

## 3、销售模式：

公司的销售方式主要为直销，直接与客户签订销售合同，框架合同原则上一年签订一次，在框架合同条款下，客户如有需求则向公司下达订单。公司客户群分为国内、国外两类。公司压缩机零部件业务销售以内销为主；汽车零部件业务以出口为主，产品面向欧美市场。

### （三）、公司所处行业情况

#### 1、压缩机行业情况

##### A、行业基本情况

公司生产的压缩机零部件配套的旋转式、涡旋式压缩机应用在以民用空调（家用空调及部分商用空调）为主、以热泵热水器、除湿机、热泵干衣机等其他家用电器为辅的领域。但随着制冷技术的不断进步，旋转式、涡旋式压缩机的应用有向大功率领域扩展的趋势。中国既是全球最大的旋转式压缩机的市场，又是全球旋转式压缩机的最大生产国。根据产业在线数据统计，全球约 80%以上旋转式压缩机在中国生产，而中国市场上旋转式压缩机的销量占全球销量的比重约 70%。2010~2016 年我国旋转式压缩机产、销量总体呈现较快增长态势，产量从 2010 年的 1.07 亿台增长至 2016 年的 1.54 亿台，年复合增长率达到 6.26%；销量从 2010 年的 1.02 亿台增长至 2016 年的 1.52 亿台，年复合增长率达到 6.87%。2012~2014 年，我国涡旋式压缩机产量呈现稳步增长的态势，从 2012 年的 387.10 万台增长至 2014 年的 441.50 万台，年复合增长率为 6.80%。2012~2014 年，我国涡旋式压缩机销量也呈现稳步增长的态势，从 2012 年的 390 万台增长至 2014 年的 441.40 万台，年复合增长率达到 6.39%，主要得益于

涡旋式压缩机宽广的应用范围扩大以及大容量机型需求的增加。数据来源：产业在线 (<http://acc.chinaiol.com>)

## B、公司主要压缩机产品的行业竞争情况

目前掌握叶片生产技术的企业数量较少，本公司、贵州西南工具（集团）有限公司、宁波甬微集团有限公司等少数几家企业占领了我国叶片市场的大部分份额，行业集中度较高。目前掌握平衡块生产技术的国内企业主要有以下几家：本公司、江门市正科金属制品有限公司、芜湖正科精密机械制造有限公司、肇庆匹思通有限公司、广州天津电器制造有限公司等少数几家企业，占领了我国平衡块市场的大部分份额，行业集中度较高。同时掌握精密铸造、锻造加工、冷挤加工工艺的生产企业极少，本公司是其中之一。目前国内涡旋式压缩机零部件十字环连接器生产企业除本公司外，还有上海晋拓金属制品有限公司、广州全德机械科技有限公司及福州钜全汽车配件有限公司等。

## 2、汽车零部件的行业情况

### A、行业基本情况

汽车零部件行业是汽车工业发展的基础。近年来，随着全球经济一体化、汽车产业整车与零部件分工明细化，汽车零部件在汽车工业产业中的地位越来越重要。汽车整车的零部件数量大约为 3 万个，主要包括发动机系统、车身系统、底盘系统、电气设备与通用件五大部分。

本公司生产的汽车零部件包括发动机系统的起动机、底盘系统的传动、转向和制动、电气设备的发电机等零部件。

### B、公司生产的汽车零部件行业发展及竞争情况

随着人们对汽车使用性能日益注重，汽车上的电子控制装置和用电设备相应增加，提高发电机的输出功率成为汽车发电机的一个重要发展方向。爪极发电机是现代汽车上使用的交流发电机的主要形式，因其转子磁极成爪状而得名。

作为汽车发电机上的重要构件，爪极由 6 个轴对称的竖爪组成，虽然体积不大，但形状十分复杂。由于汽车电子电气设备发展升级，对发电机性能提出更高的要求，此前我国发电机爪极使用铸造工艺，不能满足高端发电机的性能要求，因此发电机爪

极的传统制造工艺被先进的精锻工艺所替代，加之爪极的品种繁多，尺寸精度和内在质量要求比较高，制造难度较大，我国使用精锻工艺制造爪极起步较晚，目前使用该技术生产汽车发电机爪极的企业数量很少，以江苏龙城精锻有限公司为代表，集中度较高，未来发展前景较为广阔。

汽车制动卡钳活塞是汽车制动系统中的主要安全部件之一。随着车辆性能的不断提高，车速不断提升，汽车制动系统的发展由鼓式制动器逐渐发展为盘式制动器，现代汽车对于机械控制电子化的运用已经越来越广泛，汽车制动系统也逐渐向电子化控制靠拢，电子驻车控制系统的发展由 IPB 升级为业内领先 EPB 技术，展现给我们的就是取代传统拉杆手刹的电子手刹按钮，比传统的拉杆手刹更安全，重量轻、制动效能高的制动卡钳将被越来越广泛地应用于轿车、商用车上，未来发展前景较为广阔。

近年来，全球汽车产业稳步发展，根据中国汽车工业协会的统计数据，在 2016 年全球汽车产量的基础上，按每辆车配 4 件卡钳活塞进行测算，2016 年全球汽车市场卡钳活塞需求量为 3.8 亿件，目前国内需求仍有进口，未来国内外市场还有很大的提升空间。

此外，截至 2014 年底全球汽车保有量已达到 12 亿辆，庞大的汽车保有量将给汽车维修市场带来持续且较大的零部件更新需求。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、客户资源优势

公司拥有先进的金属成形、精密加工、热处理工艺等核心技术，健全的质量管理体系及卓越的运营管理团队，与美芝、凌达、海立、三菱、松下、大金、瑞智、三洋、三星、LG、法雷奥、TRW、日立汽车、万向、博世、TKP 等国内外知名的压缩机零部件及汽车零部件生产企业建立了战略合作关系。

### 2、技术工艺优势

公司已于 2009 年被评为浙江省高新技术企业。目前所使用的技术均为公司所拥有，这些技术在叶片、平衡块、十字环连接器等制造领域处于国内外先进水平。截至报告期末公司拥有先进的金属成形、精密加工、热处理工艺等核心技术，主要包括了 12 项发明专利和 24 项实用新型专利，其中报告期内新增 2 项发明专利和 2 项实用新型专利。公司完成科技成果转化 17 项，其中工艺革新方面：“气体氮化替代液体氮化表面处理”、“精密冷锻替代机加工工艺”等，新材料研发方面：“不锈钢替代高速钢”、“高锰钢替代铜合金”等，能够改善环境影响、提高生产效率、降低生产成本，从而提高公司市场竞争力。

### 3、产品质量优势

公司自成立以来始终高度重视产品质量体系管理，目前已建立了完善的质量管理体系，并且通过了 ISO9001、ISO14001 和 ISO/TS16949 质量管理体系认证。公司拥有一支卓越的质量运营管理团队，从研发、生产、销售到服务都在质量体系管理下有效运行，明确规定了产品全过程的质量控制流程及标准，并实时针对特殊客户的质量控制体系要求，通过内部、外部审核，不断完善公司质量管理体系，提升产品质量控制水平。公司的检测中心根据市场最新技术要求和产品实际情况配置了先进和高精度的检测设备，满足产品的各项技术指标，并得到客户的嘉奖。

### 4、规模优势

多年以来，随着公司生产规模不断扩大，供货能力持续增强，已成为行业内规模最大的压缩机零部件叶片、平衡块生产商之一，其中公司 2016 年叶片销量 5,482.18 万片，市场占有率达 32.36%；2016 年平衡块销量 6,221.32 万件，市场占有率 22.44%。

### 5、快速供货保障优势

公司产品下游应用领域跨家用电力器具行业和汽车零部件行业，该等行业对于零部件供应商的快速供货能力要求较高。公司拥有一支卓越的运营管理团队和经验丰富的制造团队、先进模具开发设计能力、完善的质量管理体系和供应链管理体系、成熟的生产技术和自动化程度较高的生产装备，大大缩短了生产制造周期，并凭借公司所处区域便捷的物流网络，确保稳定生产及快速供货

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内公司抓住下游压缩机市场回暖的机会，以及公司汽车零部件的产能释放，不断开发新产品和新客户，努力开拓国内外市场，2017年1-6月份，公司实现营业收入347,331,467.26元，同比增长33.42%；实现归属母公司净利润35,940,894.93元，同比增长34.34%。

1、公司战略明确，稳定发展压缩机零部件业务的同时，大力发展汽车零部件业务，2017年1-6月，公司汽车零部件实现销售收入10,969.34万元，同比增长38.92%，占主营业务收入比为31.87%，同比提高1.23个百分点，为公司后续增长提供新动力。公司已与法雷奥、TRW、日立（汽车）、万向、博世、TKP等国内外知名的汽车零部件生产企业建立了战略合作关系，其中博世从2012年导入，经过3-5年的开发期（属汽车零部件的正常开发期），在本报告期形成批量供应，本报告期公司对博世的销售收入为487万元，同比增长4896.67%。

2、公司稳步自筹资金投入募投项目，截至2017年6月30日，公司共自筹投入募投项目资金5,280.59万元。有力地保障了募投项目地顺利推进，提高生产能力，为公司业务拓展提供基础保障。

3、公司推进标准化基础工作，促进产品设计、工艺改进和技术管理同步提升，2017年1-6月份在原材料价格不断攀升的背景下，公司通过生产工艺的优化及自动化设备的投入应用，有效化解原材料涨价的风险，维持了毛利率的稳定。

4、加强研发投入，保障新产品开发顺利推进，公司2017年1-6月份研发投入1133万元同比增长36.36%。其中汽车零部件2017年上半年样品送样45款，通过PPAP审核18款，导入量产13款；压缩机零部件除在原有叶片、平衡块等领域开发新品种外，本报告期还涉足压缩机前壳毛坯、伺服电机铝件、压缩机主支架等产品的开发并已形成量产。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	347,331,467.26	260,322,913.22	33.42
营业成本	249,513,138.75	188,925,009.53	32.07
销售费用	11,044,221.94	8,144,168.42	35.61

管理费用	30,265,260.76	23,486,587.86	28.86
财务费用	8,925,942.09	6,918,897.63	29.01
经营活动产生的现金流量净额	-14,199,215.00	26,451,823.65	-153.68
投资活动产生的现金流量净额	-16,517,716.98	-12,439,030.62	-32.79
筹资活动产生的现金流量净额	301,744,952.38	-21,098,467.54	1,530.17
研发支出	11,331,990.68	8,310,145.74	36.36

营业收入变动原因说明:主要系下游压缩零部件市场回暖及汽车零部件产能释放

营业成本变动原因说明:营业收入增长导致成本相应增加

销售费用变动原因说明:主要系销量增加导致包装和运杂费增加

管理费用变动原因说明:主要系研发投入和业务招待费增加所致

财务费用变动原因说明:主要系汇兑损益增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系应收票据增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系购置和预付生产设备采购款增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:净增加主要系首次公开发行股票收到募集资金所致

研发支出变动原因说明:主要系公司加大对研发项目的投入

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	296,391,831.50	28.25	27,204,295.78	3.77	989.50	主要系首次公开发行股票收到募集资金
应收票据	75,476,749.43	7.19	25,712,773.63	3.56	193.54	主要系客户商业承兑

						汇票结算增加，相应公司以商业承兑汇票贴现后未终止确认的金额增加所致
预付款项	7,291,215.24	0.70	5,082,556.95	0.70	43.46	主要系预付生产设备采购款增加
其他应收款	1,486,968.38	0.14	1,129,503.05	0.16	31.65	主要系预付合同定金增加所致
存货	145,012,619.72	13.82	167,456,656.21	23.19	-13.40	
其他流动资产	938,316.55	0.09	1,463,016.39	0.20	-35.86	主要系待抵扣增值税进项税额减少所致
在建工程	12,591,085.41	1.20	16,275,456.64	2.25	-22.64	主要系募投项目投入尚未全部转固所致
短期借款	282,168,296.68	26.90	221,620,369.80	30.69	27.32	主要系经营所用流动资金借款增加
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	30,000,000.00	4.15	-100.00	本期偿还长期借款
预收款项	349,009.28	0.03	259,001.55	0.04	34.75	
应付职工薪酬	14,345,588.75	1.37	15,097,113.63	2.09	-4.98	
其他应付款	22,723,733.63	2.17	5,088,393.42	0.70	346.58	主要系应付中介首次公开发

						行股票 发行费 用
股本	127,253,300.00	12.13	95,440,000.00	13.22	33.33	主要系 首次公 开发行 股票收 到募集 资金
资本公积	315,934,001.52	30.12	88,024,122.52	12.19	258.92	主要系 首次公 开发行 股票收 到募集 资金

其他说明  
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主要产品	注册资本 (万元)	持股比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)
台州市百达电器有限公司	爪极、卡钳活塞、开关壳、静铁芯等汽车零部件等	7,580	100%	34,087.38	8,318.38	12,901.72	800.05	864.91
台州市百达热处理有限公司	热处理、表面处理加工费	1,300	100%	7,180.89	3,776.11	3,160.66	419.73	309.77
台州市百达机械有限公司	平衡块、汽车零部件、五金件	2,000	65%	4,458.09	905.10	3,067.46	-1,38.39	-137.17

## (七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 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说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### (一) 原材料价格波动导致毛利率下滑的风险

公司产品的主要原材料为有色金属材料（铜棒、电解铜、黄铜板、铝合金棒、铝合金锭、锌锭、锌合金锭、电解锰等）、钢材（高速钢、圆钢、盘钢、高锰钢（扁钢）、不锈钢）等。报告期内，直接材料占主营业务成本的比重在 40% 以上，因此公司所使用的有色金属材料、钢材的价格波动对公司盈利能力有较大的影响。

#### (二) 客户相对集中风险

发行人主要产品为压缩机零部件、汽车零部件，相应的下游客户主要为压缩机厂商及汽车零部件一级供应商，该等行业的寡头竞争格局造成了发行人客户的相对集中。

#### (三) 市场竞争风险

经过多年发展，我国压缩机零部件和汽车零部件行业集中度日趋提高，行业内已形成一批规模化生产的领先企业，互相之间的竞争成为行业主流，随着竞争加剧，产品价格存在一定下滑的可能。未来，行业较具规模的企业还将利用自身优势进一步扩大产能，围绕成本控制、新产品研发、客户资源开拓、品牌进一步塑造等方面展开激烈竞争。公司若不能紧跟行业步伐、有效调整经营战略，将面临市场发展空间遭受挤压进而导致业绩下滑的风险。此外，宏观经济环境的变化也会对公司业务收入造成一定影响。

#### (四) 人力成本上升风险

随着我国经济的快速发展，生活成本的上升，国家用工制度的不断规范和完善，社会平均收入逐年递增，企业员工工资水平和福利性支出逐年上升。

#### (五) 技术开发风险

叶片、平衡块系压缩机的核心部件，其技术开发必须与下游压缩机厂商的研发工作相适应。面对不同下游客户在压缩机技术研发方面多样化的需求，在竞争对手的追赶下，公司提升自主研发能力显得尤为重要。

#### （六）技术人员流失和技术失密风险

核心技术人员是公司整体研发水平、制造水平的重要保证，公司一直注重对技术人才的引进和培养。

#### （七）汇率风险

由于公司部分产品出口海外，当前人民币对美元和欧元的汇率波动较大，若公司不能有效采取应对措施，将面临汇率波动带来的业绩波动风险。

### （三）其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年度股东大会	2017 年 3 月 18 日	不适用	不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

2017 年 3 月 18 日，在公司会议室召开了 2016 年年度股东大会，出席本次会议的股东（或代理人）共计 11 人，所持有表决权的股份总数为 9,544 万股，占公司股份总数的 100%。本次会议审议通过了《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度财务决算的报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配的议案》等九项议案。本次股东大会采取现场投票投票的方式召开，审议通过了股东大会通知中列明的所有议案。股东大会的召集、召开和决策程序均符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议召开的程序和表决结果合法有效。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	百达控股及施小友、阮吉林、张	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理	股票上市交易之日起三	是	是	不适用	不适用

		启春和张启斌、、史建伟、阮卢安、铭峰投资、魏成刚、杨海平、邵伯明	本公司持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。	十六个月内				
股份限售	百达控股及施小友、阮吉林、张启春和张启斌、、史建伟、阮卢安、铭峰投资、魏成刚、杨海平、邵伯明	所持股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于发行价,本公司(本人)股票的锁定期自动延长至少6个月。	公司上市后6个月内;锁定期满后两年	是	是	不适用	不适用	
股份限售	董事施小友、阮吉林、张启春和张启斌及监事史建伟	在担任公司的董事、监事或高级管理人员期间,每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的百分之二十五。在离职后半年内,不转让其持有的公司股份。	任职期间及离职后半年内	是	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	控股股东百达控股及实际控制人施小友、	目前本公司(本人)及本公司(本人)所控制的其他公司或企业未从事或参与与百达	长期	是	是	不适用	不适用	

		阮吉林、张启春、张启斌	精工股份相同或相似的业务。本公司（本人）及本公司（本人）所控制的其他公司或企业与百达精工股份不存在同业竞争。本公司（本人）目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。本公司（本人）将依法、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本公司不再作为公司股东（实际控制人）为止。					
	解决关联交易	控股股东百达控股及实际控制人施小友、阮吉林、张启春、张启斌	本公司（本人）将严格按照《公司法》等法律法规以及股份公司《公司章程》等有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；杜绝	长期	是	是	不适用	不适用

			一切非法占用股份公司的资金、资产的行为;在任何情况下,不要求股份公司向本公司(本人)提供任何形式的担保;在双方的关联交易上,严格遵循市场原则,尽量避免不必要的关联交易发生;对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照股份公司《公司章程》、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序,保证不通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。					
其他	公司控股股东百达控股及施小友、阮吉林、张启春、张启斌、阮卢安	本公司将在增持方案公告之日起6个月内实施增持计划,且合计增持数量不少于公司股份总数的2%。当触发启动股价稳定措施的前提条件满足之日起5个交易日内,如本公司未采取稳定股价的具体措施,本公司将在公司股东大会及中国	长期	是	是	不适用	不适用	

			证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。当触发启动股价稳定措施的条件满足之日起 15 个交易日内本公司尚未启动有关稳定股价的措施,或未履行上述增持股份的承诺的,本公司不得领取股价稳定措施条件满足之当年现金分红,分红所得归公司所有。					
其他	公司董事（独立董事除外）、高级管理人员	本人将在增持方案公告之日起 6 个月内实施增持计划,用于增持公司股份的资金不低于上一年度自公司领取薪酬的 30%,并以其上年度自公司领取薪酬的 60%为限。当触发启动股价稳定措施的前提条件满足之日起 15 个交易日内,如本人未采取上述稳定股价的具体措施,本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。当触发启动	长期	是	是	不适用	不适用	

			股价稳定措施的条件满足之日起 20 个交易日内本人尚未启动有关稳定股价的措施, 或未履行上述增持承诺的, 本人将以上一年度在公司处领取薪酬的 50% 作为罚款, 罚款归公司所有。					
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）自公司改制以来一直作为公司审计机构，对公司生产经营和财务状况有清晰的认识，同时具有较高的专业水平。为进一步加强对公司财务的审计监督以及根据董事会审计委员会的意见及建议，经本公司 2017 年 3 月 18 日召开的 2016 年年度股东大会表决通过，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明  
适用 不适用

**五、破产重整相关事项**

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
浙江杰瀛金属材料有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水	市场价格	5.3398	32,583.72	100%	转账	5.18	开票产生的税收成本
浙江杰瀛金属材料有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	电	市场价格	0.8547	94,131.62	100%	转账	0.825	开票产生的税收成本
合计				/	/	126,715.34	100%	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	系			署 日)									
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										13,400,000.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										44,100,000.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										44,100,000.00			
担保总额占公司净资产的比例（%）										6.74			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										44,100,000.00			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										44,100,000.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明										报告期内公司除对全资子公司百达电器提供担保外，没有其他对外担保。			

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）修订的规定，自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动有关的政府补助计入“其他收益”或冲减相关成本费用，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

公司本期收到的政府补助属于与日常活动相关，前期结转的递延收益余额亦系与日常经营活动相关，本期从递延收益转入其他收益科目金额为 670,961.58 元，相应等额减少营业外收入科目金额。会计政策变更对本期扣非前归属于母公司所有者的净利润无影响，对本期扣非后归属于母公司所有者的净利润影响额为 530,401.84 元。

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

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	95,440,000	100.00						95,440,000	75.00
1、国家持股								-	
2、国有法人持股								-	
3、其他	95,440,000	100.00						95,440,000	75.00

内资持股									
其中： 境内非 国有法 人持股	50,200,000	52.60						50,200,000	39.45
境内自然 人持股	45,240,000	47.40						45,240,000	35.55
4、外资 持股								-	
其中： 境外法 人持股								-	
境外自然 人持股								-	
二、无限 售条件 流通 股份	-		31,813,300				31,813,300	31,813,300	25.00
1、人民 币普通 股	-		31,813,300				31,813,300	31,813,300	25.00
2、境内 上市 的外 资股								-	
3、境外 上市 的外 资股								-	
4、其他								-	
三、股 份总 数	95,440,000	100.00	31,813,300				31,813,300	127,253,300	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

浙江百达精工股份有限公司(以下简称“公司”)经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江百达精工股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017](886)号核准,向社会公开发行人民币普通股(A股)3,181.33万股,募集资金净额为人民币259,723,179.00元,以上募集资金到位情况已经2017年6月29日天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天健验字(2017)第240号《验资报告》验证确认。经上海证券交易所同意,于2017年7月5日挂牌上市,本次发行后公司的总股本由9,544万股,变更为12,725.33万股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,619
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数 量	
百达控股	0	4,800.00	37.72	4,800.00	无	0	境内非国 有法人
施小友	0	1,124.55	8.84	1,124.55	无	0	境内自然 人
张启春	0	992.50	7.01	992.50	无	0	境内自然 人
阮吉林	0	739.55	5.81	739.55	无	0	境内自然 人
张启斌	0	428.40	3.37	428.40	无	0	境内自然 人
阮卢安	0	385.00	3.03	385.00	无	0	境内自然 人
魏成刚	0	360.00	2.83	360.00	无	0	境内自然 人
史建伟	0	270.00	2.12	270.00	无	0	境内自然 人
铭峰投资	0	220.00	1.73	220.00	无	0	境内非国 有法人

杨海平	0	162.00	1.27	162.00	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	127,000	人民币普通股	127,000				
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	107,000	人民币普通股	107,000				
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	87,000	人民币普通股	87,000				
中泰证券股份有限公司	78,164	人民币普通股	78,164				
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	78,000	人民币普通股	78,000				
申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户	75,000	人民币普通股	75,000				
中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	72,149	人民币普通股	72,149				
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	70,000	人民币普通股	70,000				
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	64,352	人民币普通股	64,352				
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	64,000	人民币普通股	64,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，百达控股为公司控股股东，由实际控制人施小友、阮吉林、张启春、张启斌共同控制，阮卢安为阮吉林儿子，视为实际控制人一致行动人，张启斌为张启春之弟，铭峰投资是由张启斌控制的员工持股平台。除上述关系外，股东之间不存在其他关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	--------------	----------------	------

			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	百达控股	4,800.00	2020-07-05	0	首发限售
2	施小友	1,124.55	2020-07-05	0	首发限售
3	张启春	992.50	2020-07-05	0	首发限售
4	阮吉林	739.55	2020-07-05	0	首发限售
5	张启斌	428.40	2020-07-05	0	首发限售
6	阮卢安	385.00	2020-07-05	0	首发限售
7	魏成刚	360.00	2020-07-05	0	首发限售
8	史建伟	270.00	2020-07-05	0	首发限售
9	铭峰投资	220.00	2020-07-05	0	首发限售
10	杨海平	162.00	2020-07-05	0	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，百达控股为公司控股股东，由实际控制人施小友、阮吉林、张启春、张启斌共同控制，阮卢安为阮吉林儿子，视为实际控制人一致行动人，张启斌为张启春之弟，铭峰投资是由张启斌控制的员工持股平台。除上述关系外，股东之间不存在其他关联关系。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
施小友	董事	1,124.55	1,124.55	0	无
阮吉林	董事	739.55	739.55	0	无
张启春	董事	992.50	992.50	0	无
张启斌	董事	428.40	428.40	0	无
张华	独立董事	0.00	0.00	0	无
郑峰	独立董事	0.00	0.00	0	无
叶显根	独立董事	0.00	0.00	0	无
史建伟	监事	270.00	270.00	0	无
张黎	监事	0.00	0.00	0	无
陈朱乐	监事	0.00	0.00	0	无
朴春德	高管	0.00	0.00	0	无
易建辉	高管	0.00	0.00	0	无
沈文萍	高管	0.00	0.00	0	无

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：浙江百达精工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		296,391,831.50	27,204,295.78
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		75,476,749.43	25,712,773.63
应收账款		174,620,044.11	140,963,179.82
预付款项		7,291,215.24	5,082,556.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,486,968.38	1,129,503.05
买入返售金融资产			
存货		145,012,619.72	167,456,656.21
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		938,316.55	1,463,016.39
流动资产合计		701,217,744.93	369,011,981.83
<b>非流动资产：</b>			
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		278,615,570.22	279,535,208.39

在建工程		12,591,085.41	16,275,456.64
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		48,618,879.00	48,267,327.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,965,548.51	3,504,739.59
递延所得税资产		5,073,674.73	4,726,564.65
其他非流动资产			840,000.00
非流动资产合计		347,864,757.87	353,149,297.15
资产总计		1,049,082,502.80	722,161,278.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		282,168,296.68	221,620,369.80
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,100,000.00	11,607,211.66
应付账款		53,939,075.41	66,049,357.25
预收款项		349,009.28	259,001.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,345,588.75	15,097,113.63
应交税费		7,596,330.16	4,569,655.02
应付利息		314,782.89	337,514.15
应付股利			
其他应付款		22,723,733.63	5,088,393.42
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			30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		386,536,816.80	354,628,616.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		8,304,765.61	8,475,727.19
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,304,765.61	8,475,727.19
负债合计		394,841,582.41	363,104,343.67
<b>所有者权益</b>			
股本		127,253,300.00	95,440,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		315,934,001.52	88,024,122.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		22,155,324.77	22,155,324.77
一般风险准备			
未分配利润		185,730,422.04	149,789,527.11
归属于母公司所有者权益合计		651,073,048.33	355,408,974.40
少数股东权益		3,167,872.06	3,647,960.91
所有者权益合计		654,240,920.39	359,056,935.31
负债和所有者权益总计		1,049,082,502.80	722,161,278.98

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：浙江百达精工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		283,916,001.57	14,200,997.47
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		65,663,230.20	20,947,166.10

应收账款		117,430,042.59	98,338,271.28
预付款项		1,393,421.56	1,578,862.86
应收利息			
应收股利			
其他应收款		125,383,878.11	75,714,108.52
存货		72,068,104.02	96,862,372.74
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			
流动资产合计		665,854,678.05	307,641,778.97
<b>非流动资产：</b>			
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		114,824,683.10	114,824,683.10
投资性房地产			
固定资产		52,815,153.15	56,562,492.98
在建工程		4,394,974.35	4,394,974.35
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		9,956,374.36	9,242,489.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,696,995.26	1,548,602.72
其他非流动资产			840,000.00
非流动资产合计		183,688,180.22	187,413,242.67
资产总计		849,542,858.27	495,055,021.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款		150,707,277.45	98,114,762.27
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			6,131,211.66
应付账款		26,861,099.66	24,519,280.22
预收款项		70,445.91	43,559.36
应付职工薪酬		6,922,350.85	7,743,863.40
应交税费		4,742,344.75	3,132,243.31
应付利息		151,537.10	113,917.66
应付股利			

其他应付款		20,364,301.63	2,848,901.70
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		209,819,357.35	142,647,739.58
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		3,474,297.32	3,760,603.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,474,297.32	3,760,603.88
负债合计		213,293,654.67	146,408,343.46
<b>所有者权益：</b>			
股本		127,253,300.00	95,440,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		325,467,281.84	97,557,402.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,564,927.54	18,564,927.54
未分配利润		164,963,694.22	137,084,347.80
所有者权益合计		636,249,203.60	348,646,678.18
负债和所有者权益总计		849,542,858.27	495,055,021.64

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

### 合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、营业总收入		347,331,467.26	260,322,913.22
其中：营业收入		347,331,467.26	260,322,913.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		307,147,338.41	231,910,856.13
其中：营业成本		249,513,138.75	188,925,009.53
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		4,599,073.46	2,164,615.63
销售费用		11,044,221.94	8,144,168.42
管理费用		30,265,260.76	23,486,587.86
财务费用		8,925,942.09	6,918,897.63
资产减值损失		2,799,701.41	2,271,577.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		670,961.58	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		40,855,090.43	28,412,057.09
加：营业外收入		433,436.78	1,203,503.01
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		90,133.72	282,347.88
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		41,198,393.49	29,333,212.22
减：所得税费用		5,737,587.41	3,372,719.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		35,460,806.08	25,960,492.87
归属于母公司所有者的净利润		35,940,894.93	26,753,918.52
少数股东损益		-480,088.85	-793,425.65
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		35,460,806.08	25,960,492.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,940,894.93	26,753,918.52
归属于少数股东的综合收益总额		-480,088.85	-793,425.65
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.38	0.28
（二）稀释每股收益(元/股)		0.38	0.28

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

### 母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		224,080,946.08	169,485,820.20
减：营业成本		165,186,321.16	127,231,421.23
税金及附加		2,305,329.53	1,121,415.43
销售费用		5,139,326.66	4,363,134.47
管理费用		19,287,614.68	12,659,734.81

财务费用		2,818,023.53	2,422,202.65
资产减值损失		-1,951,493.04	780,911.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		286,306.56	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,582,130.12	20,907,000.37
加：营业外收入		132,097.12	653,708.20
其中：非流动资产处置利得			5,302.73
减：营业外支出		34,353.96	143,627.56
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,679,873.28	21,417,081.01
减：所得税费用		3,800,526.86	2,555,444.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,879,346.42	18,861,636.29
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		27,879,346.42	18,861,636.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

### 合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		307,736,958.73	267,008,808.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,438,510.77	3,682,461.28
收到其他与经营活动有关的现金		5,766,728.01	3,845,887.60
经营活动现金流入小计		318,942,197.51	274,537,157.58
购买商品、接受劳务支付的现金		203,963,542.33	157,351,623.87
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		74,746,918.18	62,001,120.14

现金			
支付的各项税费		29,569,310.66	16,039,468.89
支付其他与经营活动有关的现金		24,861,641.34	12,693,121.03
经营活动现金流出小计		333,141,412.51	248,085,333.93
经营活动产生的现金流量净额		-14,199,215.00	26,451,823.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		431,184.80	25,417.48
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		500,000.00	2,905,400.00
投资活动现金流入小计		931,184.80	2,930,817.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,448,901.78	15,369,848.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,448,901.78	15,369,848.10
投资活动产生的现金流量净额		-16,517,716.98	-12,439,030.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		277,862,079.00	1,400,000.00
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		197,067,926.88	145,337,995.07
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		474,930,005.88	146,737,995.07
偿还债务支付的现金		166,520,000.00	160,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,434,130.39	6,986,462.61
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		230,923.11	

金			
筹资活动现金流出小计		173,185,053.50	167,836,462.61
筹资活动产生的现金流量净额		301,744,952.38	-21,098,467.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		271,028,020.40	-7,085,674.51
加：期初现金及现金等价物余额		22,013,811.10	26,200,493.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		293,041,831.50	19,114,819.39

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

### 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		192,732,182.19	161,044,991.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,770,508.95	419,600.81
经营活动现金流入小计		195,502,691.14	161,464,592.24
购买商品、接受劳务支付的现金		138,406,314.14	117,642,635.59
支付给职工以及为职工支付的现金		31,919,723.77	28,065,110.42
支付的各项税费		21,545,997.23	10,089,753.41
支付其他与经营活动有关的现金		12,502,080.79	6,502,859.03
经营活动现金流出小计		204,374,115.93	162,300,358.45
经营活动产生的现金流量净额		-8,871,424.79	-835,766.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,485.23	7,766.99
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		97,500,000.00	39,600,000.00

投资活动现金流入小计		97,547,485.23	39,607,766.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,238,744.04	2,730,331.69
投资支付的现金			2,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		141,895,675.21	17,000,000.00
投资活动现金流出小计		144,134,419.25	22,330,331.69
投资活动产生的现金流量净额		-46,586,934.02	17,277,435.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		277,862,079.00	
取得借款收到的现金		144,392,515.18	75,467,995.07
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		422,254,594.18	75,467,995.07
偿还债务支付的现金		91,800,000.00	83,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,597,823.48	2,847,295.02
支付其他与筹资活动有关的现金		230,923.11	
筹资活动现金流出小计		94,628,746.59	85,847,295.02
筹资活动产生的现金流量净额		327,625,847.59	-10,379,299.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		272,167,488.78	6,062,369.14
加：期初现金及现金等价物余额		11,748,512.79	6,318,744.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		283,916,001.57	12,381,113.51

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

合并所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	95,440,000.00				88,024,122.52				22,155,324.77		149,789,527.11	3,647,960.91	359,056,935.31
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	95,440,000.00				88,024,122.52				22,155,324.77		149,789,527.11	3,647,960.91	359,056,935.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	31,813,300.00				227,909,879.00						35,940,894.93	-480,088.85	295,183,985.08
(一) 综合收益总额											35,940,894.93	-480,088.85	35,460,806.08
(二)所有者投入和减少资本	31,813,300.00				227,909,879.00								259,723,179.00
1. 股东投入的普通股	31,813,300.00				227,909,879.00								259,723,179.00
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													
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													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	127,253,300.00				315,934,001.52				22,155,324.77		185,730,422.04	3,167,872.06	654,240,920.39

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	95,440,000.00				86,067,202.52				18,875,977.13		99,461,100.85	4,321,798.56	304,166,079.06
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	95,440,000.00				86,067,202.52				18,875,977.13		99,461,100.85	4,321,798.56	304,166,079.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											26,753,918.52	606,574.35	27,360,492.87
(一)综合收益总额											26,753,918.52	-793,425.65	25,960,492.87

(二) 所有者投入和减少资本												1,400,000.00	1,400,000.00
1. 股东投入的普通股												1,400,000.00	1,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
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													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	95,440,000.00				86,067,202.52				18,875,977.13		126,215,019.37	4,928,372.91	331,526,571.93

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

### 母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	95,440,000.00				97,557,402.84				18,564,927.54	137,084,347.80	348,646,678.18
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	95,440,000.00				97,557,402.84				18,564,927.54	137,084,347.80	348,646,678.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	31,813,300.00				227,909,879.00					27,879,346.42	287,602,525.42
(一)综合收益总额										27,879,346.42	27,879,346.42
(二)所有者投入和减少资本	31,813,300.00				227,909,879.00						259,723,179.00
1.股东投入的普通股	31,813,300.00				227,909,879.00						259,723,179.00
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											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股											

本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	127,253,300.00				325,467,281.84			18,564,927.54	164,963,694.22	636,249,203.60

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	95,440,000.00				95,600,482.84			15,285,579.90	107,570,219.05	313,896,281.79	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	95,440,000.00				95,600,482.84			15,285,579.90	107,570,219.05	313,896,281.79	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									18,861,636.29	18,861,636.29	
(一) 综合收益总额									18,861,636.29	18,861,636.29	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	95,440,000.00				95,600,482.84				15,285,579.90	126,431,855.34	332,757,918.08

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江百达精工股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原台州市百达制冷有限公司（以下简称百达制冷公司），百达制冷公司系由自然人施小友、阮吉林、张启春、张启斌共同出资组建，于 2000 年 8 月 7 日在台州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3310001001359 的企业法人营业执照。百达制冷公司成立时注册资本 180 万元。百达制冷公司以 2011 年 9 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2011 年 12 月 2 日在台州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市，公司现持有统一社会信用代码为 913310007200456372 的营业执照。

公司主要经营活动为：空调压缩机、冰箱压缩机、空气压缩机及设备配件、汽车零部件（不含发动机）、五金机械电器配件的研发、制造、加工和销售。产品主要有：叶片、平衡块等压缩机零部件，汽车零部件等。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将台州市百达电器有限公司（以下简称百达电器公司）、台州市百达热处理有限公司（以下简称百达热处理公司）和台州市百达机械有限公司（以下简称百达机械公司）3 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2017 年 1 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

适用 不适用

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用

实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特

征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

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

**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**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12. 存货**

√适用 □不适用

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销

## 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

## 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

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

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

货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5、20	5	4.75、19.00
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益

的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
排污权	10
专利权	5
软件使用权	5

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

适用  不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

适用  不适用

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

**25. 预计负债**

适用  不适用

**26. 股份支付**

适用  不适用

**1. 股份支付的种类**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理****(1) 以权益结算的股份支付**

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

## (2) 提供劳务

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

## (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售叶片、平衡块等压缩机零部件、及汽车零部件产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方或购货方已耗用公司产品，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港并取得提单或购货方已耗用公司产品，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。政府补助中，与日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的，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**

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。政府补助中，与日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的，计入营业外收支。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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

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

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

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

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《企业会计准则第16号——政府补助》(财会〔2017〕15号)修订的规定,自2017年1月1日起,与企业日常活动有关的政府补助计入“其他收益”或冲减相关成本费用,与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。	第二届董事会第十三次会议	公司本期收到的政府补助属于与日常活动相关,前期结转的递延收益余额亦系与日常经营活动相关,本期从递延收益转入其他收益科目金额为670,961.58元,相应等额减少营业外收入科目金额。会计政策变更对本期扣非前归属于母公司所有者的净利润无影响,对本期扣非后归属于母公司所有者的净利润影响额为530,401.84元

其他说明

无

## (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 34. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%[注 1]
消费税		

营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

[注 1]：本公司、百达电器公司、百达机械公司国内销售均按 17%的税率计缴，出口货物均实行“免、抵、退”税政策，公司本期出口退税率为 15%-17%，百达电器公司本期出口退税率为 15%-17%，百达机械公司本期出口退税率为 5%-15%。

[注 2]：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江百达精工股份有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
浙江百达精工股份有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局浙科发高（2012）312 号文批复，公司通过高新技术企业复审，自 2012 年起减按 15% 的税率计缴企业所得税，认定有效期 3 年。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字（2015）256 号文批复，公司通过高新技术企业复审，自 2015 年起减按 15% 的税率计缴企业所得税，认定有效期 3 年。

本报告期公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,729.55	12,715.92
银行存款	293,004,101.95	22,001,095.18
其他货币资金	3,350,000.00	5,190,484.68
合计	296,391,831.50	27,204,295.78
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

## 其他说明

期末货币资金中包括使用有限制的银行承兑汇票保证金 3,350,000.00 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,910,120.98	11,749,878.67
商业承兑票据	48,566,628.45	13,962,894.96
合计	75,476,749.43	25,712,773.63

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	45,408,296.68
合计	45,408,296.68

## (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:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	65,478,182.84	-
商业承兑票据	91,922,042.73	45,408,296.68
合计	157,400,225.57	45,408,296.68

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,由于商业银行具有较高的信用,银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	185,247,174.98	98.89	10,627,130.87	5.74	174,620,044.11	149,416,184.12	98.59	8,453,004.30	5.66	140,963,179.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,088,107.46	1.11	2,088,107.46	100.00	0.00	2,138,226.61	1.41	2,138,226.61	100	

合计	187,335,282.44	100	12,715,238.33	6.79	174,620,044.11	151,554,410.73	100	10,591,230.91	6.99	140,963,179.82
----	----------------	-----	---------------	------	----------------	----------------	-----	---------------	------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	180,515,039.81	9,025,751.99	5
1 至 2 年	3,130,878.49	626,175.70	20
2 至 3 年	1,252,107.03	626,053.52	50
3 年以上	349,149.65	349,149.65	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	185,247,174.98	10,627,130.86	5.74

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 2,124,007.42 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户 1[注 1]	24,390,213.33	13.02	1,249,249.76
客户 2[注 2]	23,426,290.74	12.51	1,171,314.54
客户 3[注 3]	21,319,152.97	11.38	1,065,957.65
客户 4[注 4]	14,656,828.46	7.82	732,841.42
客户 5[注 5]	11,488,540.90	6.13	574,427.05
小 计	95,281,026.40	50.86	4,793,790.42

[注 1]: 因南昌海立电器有限公司、绵阳海立电器有限公司、上海日立电器有限公司、杭州富生电器有限公司、上海海立新能源技术有限公司等同属于上海海立(集团)股份有限公司控制, 故本财务报表附注中应收账款账面余额及营业收入数据均包括上述公司数据。

[注 2]: 因珠海凌达压缩机有限公司、珠海凌达压缩机有限公司南水分公司、合肥凌达压缩机有限公司、珠海格力大金机电设备有限公司、郑州凌达压缩机有限公司、武汉凌达压缩机有限公司、重庆凌达压缩机有限公司等公司同属于珠海格力电器股份有限公司控制, 故本财务报表附注中应收账款账面余额及营业收入数据均包括上述公司数据。

[注 3]: 因安徽美芝精密制造有限公司、广东美芝精密制造有限公司、广东美芝制冷设备有限公司、广东美的智能科技有限公司、广东美的暖通设备有限公司等同属于美的集团股份有限公司控制, 故本财务报表附注中应收账款账面余额及营业收入数据均包括上述公司数据。

[注 4]: 因上海法雷奥汽车电器系统有限公司、法雷奥汽车自动传动系统(南京)有限公司、Valeo Equipements Electriques Moteurs、Valeo Sistemas Automotivos Ltda、Valeo Electronic Systems Sp. z. o. o.、Valeo India Private Limited、Valeo Division Alternateurs、Valeo Otomotiv Ssitemleri Endustrisi a. s.、Valeo Sistemas Electricos S. A. De C. V、Valeo Electrical Systems Korea Co.Ltd、等同属于 Valeo Powertrain Systems Business Group 成员企业, 故本财务报表附注中应收账款账面余额及营业收入数据均包括上述公司数据。

[注 5]:因瑞智(青岛)精密机电有限公司、瑞智精密机械(惠州)有限公司、TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司、瑞智(九江)精密机电有限公司、台湾瑞智精密股份有限公司等公司同属于瑞智精密股份有限公司控制,故本财务报表附注中应收账款账面余额及营业收入数据均包括上述公司数据。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

√适用 □不适用

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
客户 4	53,351,379.42	262,111.58	收取相关客户货款现金流量的权利售予花旗银行
小 计	53,351,379.42	262,111.58	

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,023,583.92	96.33	4,814,925.63	94.73
1 至 2 年	186,771.57	2.56	186,771.57	3.67
2 至 3 年	49,920.60	0.68	49,920.60	0.98
3 年以上	30,939.15	0.42	30,939.15	0.62
合计	7,291,215.24	100	5,082,556.95	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
------	------	---------------

宁波丽驰美华精密机械有限公司	2,399,194.00	32.91
浙江杰瀛金属材料有限公司	1,154,920.95	15.84
南京钢铁股份有限公司	1,140,826.05	15.65
国网浙江台州市椒江区供电公司	647,596.13	8.88
江阴市无缝钢管总厂	580,956.59	7.97
小 计	5,923,493.72	81.24

其他说明

适用 不适用

#### 7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,885,512.26	100	398,543.88	21.14	1,486,968.38	1,676,322.02	100	546,818.97	32.62	1,129,503.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,885,512.26	100	398,543.88	21.14	1,486,968.38	1,676,322.02	100	546,818.97	32.62	1,129,503.05

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,560,305.66	78,015.28	5
1 至 2 年	5,510.00	1,102.00	20
2 至 3 年	540.00	270.00	50
3 年以上	319,156.60	319,156.60	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			

合计	1,885,512.26	398,543.88	21.14
----	--------------	------------	-------

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-148,275.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	773,198.93	317,956.60
应收暂付款	257,984.83	789,979.22
备用金	609,545.50	565,386.20
其他	244,783.00	3,000.00
合计	1,885,512.26	1,676,322.02

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海浦东新区香格里拉酒店有限公司	押金保证金	367,260.00	1 年以内	19.48	18,363.00
台州市椒江区墙体材料改革办公室	押金保证金	143,244.00	3 年以上	7.60	143,244.00

台州中燃爱思开城市燃气发展有限公司	押金保证金	120,000.00	3年以上	6.36	120,000.00
罗波	备用金	90,408.00	1年以内	4.79	4,520.40
邱灵华	备用金	90,113.5	1年以内	4.78	4,505.68
合计	/	811,025.50		43.01	290,633.08

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	34,754,886.47		34,754,886.47	32,793,051.05		32,793,051.05
在产品	33,179,341.20	397,353.52	32,781,987.68	43,509,613.53	180,474.63	43,329,138.90
库存商品	42,281,379.69	1,863,706.60	40,417,673.09	56,638,847.73	1,951,204.86	54,687,642.87
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	34,690,519.34	72,269.54	34,618,249.80	32,029,248.91	57,209.45	31,972,039.46
委托加工物资	2,439,822.68	0	2,439,822.68	4,674,783.93	0	4,674,783.93
合计	147,345,949.38	2,333,329.66	145,012,619.72	169,645,545.15	2,188,888.94	167,456,656.21

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料						
在产品	180,474.63	351,191.79		134,312.90	0.00	397,353.52
库存商品	1,951,2	400,507.		488,006.	0.00	1,863,70

	04.86	75		01		6.60
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						
发出商品	57,209. 45	72,269.5 4		57,209.4 5		72,269.5 4
委托加工物资						
合计	2,188,8 88.94	823,969. 08		679,528. 36		2,333,32 9.66

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	938,316.55	1,463,016.39
合计	938,316.55	1,463,016.39

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	148,642,632.08	301,518,420.93	11,700,280.06	9,973,567.56	474,096.15	472,308,996.78
2. 本期增加金额		17,254,652.00	113,931.62	382,555.47		17,751,139.09
(1) 购置		2,999,634.33	113,931.62	382,555.47		3,496,121.42
(2) 在建工程转入		14,255,017.67				14,255,017.67
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		2,972,728.46	178,480.00		17,801.87	3,169,010.33
(1) 处置或报废		2,972,728.46	178,480.00		17,801.87	3,169,010.33
4. 期末余额	148,642,632.08	315,800,344.47	11,635,731.68	10,356,123.03	456,294.28	486,891,125.54
二、累计折旧						
1. 期初余额	38,713,239.60	137,844,477.04	9,288,483.63	6,264,039.17	441,375.38	192,551,614.82
2. 本期增加金额	3,580,690.74	13,606,495.02	296,687.17	690,826.73	7,599.72	18,182,299.38
(	3,580,690.74	13,606,495.02	296,687.17	690,826.73	7,599.72	18,182,299.38

1) 计提	0.74			3		9.38
3. 本期减少金额		2,405,217.72	169,556.00		16,911.78	2,591,685.50
(1) 处置或报废		2,405,217.72	169,556.00		16,911.78	2,591,685.50
4. 期末余额	42,293,930.34	149,045,754.34	9,415,614.80	6,954,865.90	432,063.32	208,142,228.70
三、减值准备						
1. 期初余额		222,173.57				222,173.57
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		88,846.95				88,846.95
(1) 处置或报废		88,846.95				88,846.95
4. 期末余额		133,326.62				133,326.62
四、账面价值						
1. 期末账面价值	106,348,701.74	166,621,263.51	2,220,116.88	3,401,257.13	24,230.96	278,615,570.22
2. 期初账面价值	109,929,392.48	163,451,770.32	2,411,796.43	3,709,528.39	32,720.77	279,535,208.39

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	6,054,234.71	4,355,264.35	133,326.62	1,565,643.74	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
公司高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目	2,675,213.67		2,675,213.67	2,675,213.67		2,675,213.67
百达机械公司年产2000万件高精度平衡块、400万件汽车尾气连接套项目	42,461.71		42,461.71	42,461.71		42,461.71
百达电器年产1450万件汽车零部件产业化扩建项目	5,961,233.33		5,961,233.33	8,954,110.90		8,954,110.90
公司及控股子公司零星工程	3,912,176.70		3,912,176.70	4,603,670.36		4,603,670.36

合计	12,591,085.41		12,591,085.41	16,275,456.64		16,275,456.64
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
公司高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目	108,120,000.00	2,675,213.67				2,675,213.67	7.12					募集资金
百达电器公司年产1450万件汽车零部件产业化扩建项目	89,930,000.00	8,954,110.90	6,348,422.78	9,341,300.35		5,961,233.33	44.2					募集资金

百达机械公司年产2000万件高精平衡块、400万件汽车尾气连接套项目	23,000,000.00	42,461.71				42,461.71	79.22					自有资金
公司及控股子公司零星工程		4,603,670.36	4,222,223.66	4,913,717.32		3,912,176.70						
合计		16,275,456.64	10,570,646.44	14,255,017.67		12,591,085.41	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	56,768,214.40		463,200.00		57,231,414.40
2. 本期增加金额		120,000.00		1,025,641.08	1,145,641.08
(1) 购置		120,000.00		1,025,641.08	1,145,641.08
(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	56,768,214.40	120,000.00	463,200.00	1,025,641.08	58,377,055.48
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,750,886.48		213,200.04		8,964,086.52
2. 本期增加金额	660,365.85	8,000.00	23,160.00	102,564.11	794,089.96
1) 计提	660,365.85	8,000.00	23,160.00	102,564.11	794,089.96

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,411,252.33	8,000.00	236,360.04	102,564.11	9,758,176.48
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	47,356,962.07	112,000.00	226,839.96	923,076.97	48,618,879.00
2. 期初账面价值	48,017,327.92		249,999.96		48,267,327.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余 额
		企业合并 形成的		处置		
台州市百达热处 理有限公司	901,805. 76					901,805 .76
合计	901,805. 76					901,805 .76

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
台州市百达热 处理有限公司	901,805.76					901,805.76
合计	901,805.76					901,805.76

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

2011年8月公司非同一控制下合并百达热处理公司100.00%股权，合并成本16,332,200.00元与按股权比例享有的该公司购买日可辨认净资产份额的公允价值15,430,394.24元之间的差额确认为商誉901,805.76元。

其他说明

√适用 □不适用

与商誉相关的资产组存在减值迹象，故以前年度计提减值准备901,805.76元。

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
百达机械 公司经营 租入固定 资产改良 支出	3,504,739.59		539,191.08		2,965,548.51

合计	3,504,739.59		539,191.08		2,965,548.51
----	--------------	--	------------	--	--------------

其他说明：  
无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,395,182.25	2,814,895.13	12,470,479.08	2,360,095.34
内部交易未实现利润	3,948,313.83	592,247.08	4,649,124.89	689,452.06
可抵扣亏损				
递延收益	8,055,849.00	1,666,532.52	8,212,310.56	1,677,017.25
合计	26,399,345.08	5,073,674.73	25,331,914.53	4,726,564.65

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,117,360.58	977,789.39
可抵扣亏损	9,545,868.70	14,338,329.96
合计	10,663,229.28	15,316,119.35

### (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		3,881,146.17	
2020 年	2,964,904.26	5,075,674.76	
2021 年	5,381,509.03	5,381,509.03	
2022 年	1,199,455.41		
合计	9,545,868.70	14,338,329.96	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付软件款		840,000.00
合计		840,000.00

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	45,408,296.68	13,910,369.80
抵押借款	143,660,000.00	168,710,000.00
保证借款	72,100,000.00	23,000,000.00
信用借款	21,000,000.00	16,000,000.00
合计	282,168,296.68	221,620,369.80

短期借款分类的说明：

质押借款：期末数系附追索权的商业承兑汇票贴现，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

抵押借款：详见本财务报表附注关联方及关联交易及其他重要事项之说明。

保证借款：详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	5,100,000.00	11,607,211.66
合计	5,100,000.00	11,607,211.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	43,380,697.92	57,155,085.12
工程款	494,227.44	1,327,397.64
设备款	6,211,290.64	6,533,328.43
其他	3,852,859.41	1,033,546.06
合计	53,939,075.41	66,049,357.25

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	349,009.28	259,001.55
合计	349,009.28	259,001.55

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,354,817.98	69,970,959.18	70,723,186.68	13,602,590.48
二、离职后福利-设定提存计划	742,295.65	4,359,799.03	4,359,096.41	742,998.27
三、辞退福利		360.00	360.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,097,113.63	74,331,118.21	75,082,643.09	14,345,588.75

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,310,863.65	61,805,048.97	62,513,852.59	12,602,060.03
二、职工福利费		2,622,027.47	2,623,500.47	-1,473.00
三、社会保险费	469,299.66	2,948,173.30	2,899,673.64	517,799.32
其中: 医疗保险费	376,206.93	2,348,771.41	2,315,048.27	409,930.07
工伤保险费	60,270.20	393,815.37	381,211.20	72,874.37
生育保险费	32,822.53	205,586.52	203,414.17	34,994.88
四、住房公积金	145,160.00	2,251,880.00	2,146,980.00	250,060.00
五、工会经费和职工教育经费	429,494.67	343,829.44	539,179.98	234,144.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,354,817.98	69,970,959.18	70,723,186.68	13,602,590.48

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	692,809.27	4,110,712.01	4,086,143.64	717,377.64
2、失业保险费	49,486.38	249,087.02	272,952.77	25,620.63
3、企业年金缴费				
合计	742,295.65	4,359,799.03	4,359,096.41	742,998.27

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,521,525.08	1,506,650.44
消费税		
营业税		
企业所得税	2,958,368.47	1,665,345.49
个人所得税	169,733.53	181,861.51
城市维护建设税	323,195.96	222,971.97
房产税	127,817.32	480,950.27
土地使用税	195,156.78	267,227.18
教育费附加	138,512.57	95,559.42
地方教育附加	92,341.69	63,706.28
印花税	43,101.72	54,629.51
残疾人就业保障金	26,577.04	30,752.95
合计	7,596,330.16	4,569,655.02

其他说明：

无

## 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		

企业债券利息		
短期借款应付利息	314,782.89	337,514.15
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	314,782.89	337,514.15

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

#### 41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
费用款	21,199,119.16	3,274,434.55
押金保证金	1,500,000.00	1,500,000.00
应付暂收款	24,614.47	313,958.87
合计	22,723,733.63	5,088,393.42

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		30,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		30,000,000.00

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

## 48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 49、专项应付款

□适用 √不适用

## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	8,475,727.19	500,000.00	670,961.58	8,304,765.61	收到财政拨款
合计	8,475,727.19	500,000.00	670,961.58	8,304,765.61	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
公司超声波自动清洗替换传统酸洗进行表面处理技改项目	270,000.00		30,000.00		240,000.00	与资产相关
公司年产3500万件平衡块和4000万片叶片的技术改造项目	1,435,270.47		133,306.56		1,301,963.91	与资产相关

公司年产7000万件空调压缩机零部件(叶片、平衡块、活塞)生产线建设	602,000.00		43,000.02		558,999.98	与资产相关
百达电器公司年产900万件爪极生产能力的技术改造项目	1,856,333.31		143,000.00		1,713,333.31	与资产相关
百达电器公司年产5200万件汽车零部件、800万件铝压铸件生产线技术改造项目	1,665,583.33		150,500.00		1,515,083.33	与资产相关
公司年产3000万件新型高耐磨压缩机叶片技术改造项目	1,453,333.41		79,999.98		1,373,333.43	与资产相关
百达电器公司年产500万件卡钳活塞汽车零件生产线技术改造项目	929,790.04		51,654.98		878,135.06	与资产相关
百达机械公司年产2000万件高精度平衡块、	263,416.63		14,500.02		248,916.61	与资产相关

400 万件 汽车尾气 连接套项 目						
百达电器 年产 1450 万 汽车零部件 产业化 扩建项目 技改补贴		500,000.00	25,000.02		474,999.98	与资产相关
合计	8,475,727.19	500,000.00	670,961.58		8,304,765.61	/

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	95,440,000	31,813,300				31,813,300	127,253,300

其他说明：

根据公司 2016 年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）886 号文核准，公司本期向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 31,813,300 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 9.63 元，可募集资金总额为 306,362,079.00 元，减除发行费用人民币 46,638,900.00 元后，募集资金净额为 259,723,179.00 元，其中，计入股本 31,813,300.00 元，计入资本公积（股本溢价）227,909,879.00 元。

本次增资已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2017年6月29日出具《验资报告》(天健验〔2017〕240号)。公司正在办理工商变更登记手续。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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)	86,067,202.52	227,909,879.00		313,977,081.52
其他资本公积	1,956,920.00			1,956,920.00
合计	88,024,122.52	227,909,879.00		315,934,001.52

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

公司本期向社会公开发行人民币普通股(A股)股票增加资本公积(股本溢价)227,909,879.00元,详见本财务报表附注合并财务报表项目注释股本之说明。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,155,324.77			22,155,324.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,155,324.77			22,155,324.77

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	149,789,527.11	99,461,100.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,940,894.93	26,753,918.52
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	185,730,422.04	126,215,019.37

调整期初未分配利润明细：

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

**61、 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	344,185,956.94	246,356,967.39	257,702,924.93	186,273,350.05

其他业务	3,145,510.32	3,156,171.36	2,619,988.29	2,651,659.48
合计	347,331,467.26	249,513,138.75	260,322,913.22	188,925,009.53

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		7,500.00
城市维护建设税	1,919,383.74	1,258,317.46
教育费附加	822,593.04	479,570.11
资源税		
房产税	784,104.43	
土地使用税	339,297.58	
车船使用税		
印花税	185,299.31	
地方教育附加	548,395.36	419,228.06
合计	4,599,073.46	2,164,615.63

其他说明：

[注]根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,541,644.53	2,539,379.74
包装物	2,361,954.27	1,644,653.02
职工薪酬	1,899,746.97	1,567,963.66
业务招待费	915,153.40	667,735.12
出口包干费	771,752.14	565,087.90
差旅费	652,640.75	493,573.00
办公费	90,848.74	86,935.48
服务费	11,018.00	26,895.50
折旧费及摊销	98,889.16	71,300.88
其他	700,573.98	480,644.12
合计	11,044,221.94	8,144,168.42

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	11,331,990.68	8,310,145.74
职工薪酬	8,200,625.75	7,473,892.86
折旧费及摊销	2,127,332.36	1,986,291.21
修理费	732,085.41	496,959.97
汽车费用	564,257.30	847,378.71
业务招待费	2,588,484.41	536,434.97
中介机构服务费	1,491,518.76	562,689.30
办公费	480,563.51	442,017.74
税费	159,777.07	1,415,099.09
差旅费	605,016.70	397,473.33
租赁费	145,393.81	306,393.03
其他	1,838,215.00	711,811.91
合计	30,265,260.76	23,486,587.86

其他说明：

无

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,147,472.91	8,614,351.44
利息收入	-2,285,136.58	-48,025.05
汇兑损益	-50,069.98	-1,831,115.08
手续费	113,675.74	183,686.32
合计	8,925,942.09	6,918,897.63

其他说明：

无

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	1,975,732.33	1,611,692.89
二、存货跌价损失	823,969.08	659,884.17
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,799,701.41	2,271,577.06

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

#### 69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	29,031.67	22,731.02	
其中：固定资产处置利得	29,031.67	22,731.02	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	124,405.11	1,180,223.36	
赔款	280,000.00		
其他		548.63	
合计	433,436.78	1,203,503.01	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税费返还	124,405.11		与收益相关
递延收益分摊转入		629,326.56	与资产相关
社会保险及公益性岗位补贴		538,896.80	与收益相关
其他		12,000.00	与收益相关
合计	124,405.11	1,180,223.36	/

其他说明：

适用 不适用

#### 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	86,324.75		
其中：固定资产处置损失	86,324.75		
无形资产处置损失			
地方水利建设基金		278,647.88	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	26.04	3,700.00	
其他	3,782.93		
合计	90,133.72	282,347.88	

其他说明：

无

#### 71、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,084,697.49	4,308,171.58
递延所得税费用	-347,110.08	-935,452.23
合计	5,737,587.41	3,372,719.35

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	41,198,393.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,179,759.02
子公司适用不同税率的影响	1,121,748.58
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	158,966.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,497,979.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	334,756.65
加计扣除费用的影响	-559,664.52
所得税费用	5,737,587.41

其他说明：

适用  不适用

#### 72、其他综合收益

适用  不适用

#### 73、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到押金保证金		1,570,000.00
收回银行承兑汇票保证金	5,190,484.68	1,357,090.00
收到与收益相关的政府补助	124,405.11	550,896.80
其他	451,838.22	367,900.80
合计	5,766,728.01	3,845,887.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	8,781,425.85	5,487,322.07
管理费用付现支出	8,430,986.35	4,603,868.90
财务费用付现支出	2,497,313.30	1,743,617.97
预付浙江杰瀛金属材料有限公司房屋租赁费	1,142,470.95	845,607.37
支付银行承兑汇票保证金	3,350,000.00	
其他	659,444.89	12,704.72
合计	24,861,641.34	12,693,121.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	500,000.00	2,905,400.00
合计	500,000.00	2,905,400.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	35,460,806.08	25,960,492.87
加：资产减值准备	2,799,701.41	2,271,577.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,182,299.38	17,014,966.16
无形资产摊销	794,089.96	591,069.24
长期待摊费用摊销	539,191.08	334,769.09
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)	57,293.08	-22,731.02
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	6,544,555.72	4,956,899.44
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-347,110.08	-935,452.23
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	21,710,147.37	-13,616,749.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-81,163,227.44	-25,863,149.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-18,776,961.56	15,760,131.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,199,215.00	26,451,823.65
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	293,041,831.50	19,114,819.39
减: 现金的期初余额	22,013,811.10	26,200,493.90
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	271,028,020.40	-7,085,674.51

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	293,041,831.50	22,013,811.10
其中: 库存现金	37,729.55	12,715.92
可随时用于支付的银行存款	293,004,101.95	22,001,095.18
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	293,041,831.50	22,013,811.10
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

本期末现金流量表中现金及现金等价物期末数为 293,041,831.50 元，本期末资产负债表中货币资金期末数为 296,391,831.50 元，差额 3,350,000.00 元，系现金流量表中现金及现金等价物期末数扣除了不符合现金及现金等价物定义银行承兑汇票保证金 3,350,000.00 元。

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,350,000.00	开具银行承兑汇票保证金
应收票据	45,408,296.68	附追索权商业承兑汇票贴现质押
存货		
固定资产	95,512,111.75	银行借款、开具银行承兑汇票抵押
无形资产	47,356,962.07	银行借款、开具银行承兑汇票抵押
合计	191,627,370.50	/

其他说明：

无

#### 77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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			4,680,286.78
其中：美元	542,294.05	6.77	3,673,716.81
欧元	129,886.70	7.75	1,006,569.97
港币			
人民币			

人民币			
应收账款			17,579,314.97
其中：美元	2,231,155.33	6.77	15,114,738.67
欧元	318,026.26	7.75	2,464,576.30
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应付款			345,449.68
美元	45,369.23	6.77	307,349.31
欧元	4,916.43	7.75	38,100.37

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

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与企业日常活动无关	124,405.11	营业外收入	124,405.11
与企业日常活动相关	500,000.00	其他收益	670,961.58

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
台州市百达电器有限公司	台州	台州	制造业	100		同一控制下企业合并
台州市百达热处理有限公司	台州	台州	制造业	100		非同一控制下企业合并
台州市百达机械有限公司	台州	台州	制造业	65		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
台州市百达机械有限公司	35%	-480,088.85		3,167,872.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
台州市百达机械有限公司	25,694,078.65	18,886,830.74	44,580,909.39	35,280,929.73	248,916.61	35,529,846.34	27,752,918.68	19,950,844.42	47,703,763.10	37,017,601.00	263,416.63	37,281,017.63

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
台州市百达机械有限公司	30,674,646.26	-1,371,682.42	-1,371,682.42	-867,773.17	23,602,732.19	-2,266,930.43	-2,266,930.43	-13,132,285.53

司							
---	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 50.86%(2016 年 12 月 31 日 52.69%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	75,476,749.43				75,476,749.43
小 计	75,476,749.43				75,476,749.43

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	25,712,773.63				25,712,773.63
小 计	25,712,773.63				25,712,773.63

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于

对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	282,168,296.68	288,206,791.49	288,206,791.49		
应付票 据	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00		
应付账 款	53,939,075.41	53,939,075.41	53,939,075.41		
其他应 付款	22,723,733.63	22,723,733.63	22,723,733.63		
应付利 息	314,782.89	314,782.89	314,782.89		
小 计	364,245,888.61	370,284,383.42	370,284,383.42		

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	251,620,369.80	257,889,051.32	257,889,051.32		
应付票 据	11,607,211.66	11,607,211.66	11,607,211.66		
应付账 款	66,049,357.25	66,049,357.25	66,049,357.25		
其他应 付款	5,088,393.42	5,088,393.42	5,088,393.42		

应付利息	337,514.15	337,514.15	337,514.15		
小计	334,702,846.28	340,971,527.80	340,971,527.80		

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2017年6月30日，本公司无以浮动利率计息的银行借款人民币，利率风险不大，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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(%)
百达控股集团有限公司	台州	投资	8,600.00	37.72	37.72

本企业的母公司情况的说明

百达控股公司系由自然人施小友、阮吉林、张启春、张启斌共同投资设立，于2007年5月28日在台州市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为9133100066286203XU的营业执照，注册资本8,600.00万元。

本企业最终控制方是施小友、阮吉林、张启春、张启斌。根据2011年11月19日施小友、阮吉林、张启春、张启斌签订的《一致行动人协议》，施小友、阮吉林、张启春、张启斌直接和间接合计持有公司62.75%股权，为公司实际控制人。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报告附注在其他主体中的权益之说明。

**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

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
台州市百达投资有限公司	母公司的全资子公司
台州嘉山精密铸造有限公司	其他
浙江杰瀛金属材料有限公司	其他
临猗县北景普利金属材料加工厂	其他
阮卢安	参股股东
施杨忠	其他
阮荷莲	其他
卢桂芳	其他
蒋忠荣	其他
蒋君燕	其他

**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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江杰瀛金属材料有限公司	水	32,583.72	24,505.26
浙江杰瀛金属材料有限公司	电力	94,131.62	172,132.13
临猗县北景普利金属材料加工厂[注]	原材料		1,142,035.00
小计		126,715.34	1,338,672.39

[注]：上海丰晴新型材料科技有限公司(公司股东魏成刚之亲属控制的企业)从临猗县北景普利金属材料加工厂采购货物后销售至百达热处理公司，上述交易金额为百达热处理公司向上海丰晴新型材料科技有限公司采购货物的金额。

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江杰瀛金属材料有限公司	房屋建筑物	1,188,547.81	1,234,740.00
小计		1,188,547.81	1,234,740.00

承租方为百达机械公司

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
百达控股集团有限公司、施小友、阮荷莲、阮吉林、卢桂芳	29,100,000.00	2016-09-22	2018-02-20	否
百达控股集团有限公司、蒋忠荣、蒋君燕	10,000,000.00	2016-09-22	2017-11-08	否
百达控股集团有限公司	33,363,268.42	2017-03-17	2017-11-23	否
施小友、阮吉林	9,000,000.00	2016-07-08	2017-07-14	否
百达控股集团有限公司	18,000,000.00	2017-01-10	2017-12-29	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
百达控股集团有限公司	30,000,000.00	2014-12-25	2017-4-25	
拆出				

百达控股公司委托中国银行台州经济开发区支行向百达电器公司于 2015 年发放委托贷款 50,000,000.00 元，百达电器公司于 2016 年归还贷款 20,000,000.00 元，本期归还贷款 30,000,000.00 元，期末贷款余额 0 元。本期计提委托贷款利息 494,791.65 元，记入财务费用科目。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,602,954.18	1,567,409.35

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部,与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

### (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

适用 不适用

### (4). 其他说明:

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 1. 截至2017年6月30日,公司财产抵押情况(单位:万元)

单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保借款/票据金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面价值			
本公司	房屋及建筑物、土地使用权	中国工商银行股份有限公司台州经济开发区支行	3,432.15	1852.04	3,800.00	2017/12/01至2018/04/06	
本公司、百达电器公司、	房屋及建筑物、土地	中国农业银行股份有限公司	15,687.65	12,434.87	11,076.00	2017/07/11至2018/06/15	[注]

百达热处理公司、百达机械公司	使用权	台州分行					
小计			19,119.80	14,286.91	14,876.00		

[注]：担保金额中 280.00 万元同时由百达控股公司及施小友、施杨忠、阮吉林、阮卢安、张启春、张启斌提供保证担保，2,720.00 万元同时由百达控股公司及阮吉林、施小友、张启春、张启斌提供保证担保。截至 2017 年 6 月 30 日，该担保项下包括公司在中国农业银行股份有限公司台州分行开立银行承兑汇票 510 万元以及短期借款 10566.00 万元。

## 2. 截至 2017 年 6 月 30 日，公司财产质押情况(单位：万元)

单位	质押物	质押权人	质押物		担保借款金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面价值			
本公司、百达热处理公司	商业承兑汇票	招商银行股份有限公司台州分行营业部	3336.32	3336.32	3336.32	2017/7/13 至 2017/11/23	[注 1]
本公司、百达热处理公司	商业承兑汇票	中国工商银行股份有限公司台州经济开发区支行	1204.52	1204.52	1204.52	2017/7/03 至 2017/10/26	[注 2]
小计			4,540.84	4,540.84	4,540.84		

[注 1]：同时由百达控股公司提供保证担保，担保金额均系附追索权的商业承兑汇票贴现。

[注 2]：担保金额均系附追索权的商业承兑汇票贴现。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	124,191,410	94.25	0	6,761,451.66	5.44	117,430,042.59	103,932,530.21	100.00	5,594,258.93	5.38	98,338,271.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款											
合计	124,191,410	94.25	0	6,761,451.66	5.44	117,430,042.59	103,932,530.21	100	5,594,258.93	5.38	98,338,271.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	121,982,969.96	6,099,148.50	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	121,982,969.96	6,099,148.50	5
1 至 2 年	1,473,196.63	294,639.33	20
2 至 3 年	735,327.66	367,663.83	50
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	124,191,494.25	6,761,451.66	5.44

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：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,167,192.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	24,390,213.33	19.64	1,219,510.67
客户 2	23,426,290.74	18.86	1,171,314.54
客户 3	21,319,152.97	17.17	1,065,957.65
客户 5	11,488,540.90	9.25	574,427.05
Danfoss 集团	7,723,320.99	6.22	386,166.05
小 计	88,347,518.93	71.14	4,417,375.95

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	131,975,123.80	10.00	6,599,825.69	5.11	125,375,298.11	85,532,437.33	10.00	9,818,328.81	11.48	75,714,108.52

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	131,975,120	6,599,825	125,375,298	85,532,430	9,818,320	11.48	75,714,108.52		

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	131,969,073.80	6,598,453.69	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	131,969,073.80	6,598,453.69	5.00
1 至 2 年	5,510.00	1,102.00	20.00
2 至 3 年	540.00	270.00	50.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	131,975,123.80	6,599,825.69	5.00

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-3,218,503.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	130,535,952.97	84,473,074.25
应收暂付款	861,625.33	493,976.88
备用金	577,545.50	565,386.20
合计	131,975,123.80	85,532,437.33

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
台州市百达电器有限公司	拆借款	130,434,398.79	1 年以内	98.83	6,521,719.94
		101,554.18	1 年以内	0.08	5,077.71

上海浦东新区香格里拉酒店有限公司	押金保证金	367,260.00	1年以内	0.28	18,363.00
罗波	备用金	90,408.00	1年以内	0.07	4,520.40
邱灵华	备用金	90,113.50	1年以内	0.07	4,505.68
阮华敏	应收暂付款	66,000.00	1年以内	0.05	3,300.00
合计	/	131,149,734.47	/	99.38	6,557,486.73

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	114,824,683.10		114,824,683.10	114,824,683.10		114,824,683.10
对联营、合营企业投资						
合计	114,824,683.10		114,824,683.10	114,824,683.10		114,824,683.10

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
台州市百达电器有限公司	85,492,483.10			85,492,483.10		
台州市百达热处理有限公司	16,332,200.00			16,332,200.00		
台州市百达机械有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
合计	114,824,683.10			114,824,683.10		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	220,177,794.58	161,257,614.18	166,902,486.66	124,788,521.36
其他业务	3,903,151.50	3,928,706.98	2,583,333.54	2,442,899.87
合计	224,080,946.08	165,186,321.16	169,485,820.20	127,231,421.23

## 5、投资收益

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-57293.08	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	124405.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	276191.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-6,665.33	
少数股东权益影响额	796.44	
合计	337,434.17	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.63	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.54	0.37	0.37

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的公司半年度报告文本。
	载有公司法定代表人、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表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：施小友



董事会批准报送日期：2017 年 8 月 28 日

## 修订信息

适用 不适用