

上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司
审计报告
天职业字[2017]16504号

目 录

审计报告	1
财务报表	3
财务报表附注	10

审计报告

天职业字[2017]16504 号

上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司：

我们审计了后附的上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 7 月 31 日、2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年 1-7 月、2016 年度及 2015 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 7 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年 1-7 月、2016 年度、2015 年度的经营成果和现金流量。

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



资产负债表

编制单位：上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司

金额单位：元

项 目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日	附注编号
流动资产：				
货币资金	14,211,757.05	29,175,487.11	1,578,274.73	六、（一）
△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	4,686,011.27	4,177,750.28	2,937,547.13	六、（二）
应收账款	93,302,943.13	68,828,263.06	50,497,096.23	六、（三）
预付款项	14,067,704.24	7,583,887.13	3,347,095.03	六、（四）
△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	1,606,634.54	1,602,867.44	2,788,538.17	六、（五）
△买入返售金融资产				
存货	87,936,253.95	68,669,403.22	49,467,150.77	六、（六）
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	1,208,594.43	217,128.05	309,304.36	六、（七）
流动资产合计	217,019,898.61	180,254,786.29	110,925,006.42	
非流动资产：				
△发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	65,312,159.81	57,967,625.96	59,877,348.43	六、（八）
在建工程	1,783,463.11	3,925,528.83	2,977,600.43	六、（九）
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	8,890,009.84	9,067,443.67	9,370,345.24	六、（十）
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	8,561,892.05	6,476,698.75	2,529,225.54	六、（十一）
递延所得税资产	1,811,717.21	1,334,421.95	1,422,699.47	六、（十二）
其他非流动资产				
其中：特准储备物资				
非流动资产合计	86,359,242.02	78,771,719.16	76,177,219.11	
资 产 总 计	303,379,140.63	259,026,505.45	187,102,225.53	

法定代表人：董巍

主管会计工作负责人：李少雄

会计机构负责人：张益波

资产负债表（续）

编制单位：上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司

金额单位：元

项 目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日	附注编号
流动负债：				
短期借款	54,000,000.00	62,000,000.00	52,000,000.00	六、（十三）
△向中央银行借款				
△吸收存款及同业存款				
△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	20,000,000.00			六、（十四）
应付账款	93,224,097.42	79,319,720.88	44,710,917.04	六、（十五）
预收款项	651,470.24	996,857.11	798,207.82	六、（十六）
△卖出回购金融资产款				
△应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	39,875.95	14,397.55	10,444.03	六、（十七）
应交税费	114,309.08	204,157.24	1,285,057.59	六、（十八）
应付利息	149,218.01	78,527.78	70,104.17	六、（十九）
应付股利				
其他应付款	522,307.80	174,520.00	2,196,429.32	六、（二十）
△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	2,389,480.54	2,836,992.73	4,775,733.26	六、（二十一）
其他流动负债				
流动负债合计	171,090,759.04	145,625,173.29	105,846,893.23	
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	3,079,976.00		2,836,992.73	六、（二十二）
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债	4,187,924.71	3,785,894.38	3,376,137.84	六、（二十三）
递延收益	2,090,000.00			六、（二十四）
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	9,357,900.71	3,785,894.38	6,213,130.57	
负 债 合 计	180,448,659.75	149,411,067.67	112,060,023.80	
所有者权益				
股本	51,403,200.00	51,403,200.00	44,043,200.00	六、（二十五）
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	46,647,675.47	46,647,675.47	33,240,675.47	六、（二十六）
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	1,841,611.39	1,841,611.39	460,987.79	六、（二十七）
一般风险准备				
未分配利润	23,037,994.02	9,722,950.92	-2,702,661.53	六、（二十八）
股东权益合计	122,930,480.88	109,615,437.78	75,042,201.73	
负债及股东权益合计	303,379,140.63	259,026,505.45	187,102,225.53	

法定代表人：董巍

主管会计工作负责人：李少雄

会计机构负责人：张益波

利润表

编制单位：上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司

金额单位：元

项 目	2017年1-7月	2016年度	2015年度	附注编号
一、营业总收入	152,522,713.72	180,164,886.00	128,805,457.07	
其中：营业收入	152,522,713.72	180,164,886.00	128,805,457.07	六、（二十九）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	136,932,442.93	165,771,365.97	123,534,340.55	
其中：营业成本	104,158,633.26	120,496,760.44	91,090,057.43	六、（二十九）
△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	765,996.66	1,131,226.18	377,826.43	六、（三十）
销售费用	11,178,983.67	11,591,192.87	9,082,207.37	六、（三十一）
管理费用	16,062,098.30	27,451,864.30	18,997,025.52	六、（三十二）
财务费用	3,348,345.24	3,843,781.58	4,145,368.63	六、（三十三）
资产减值损失	1,418,385.80	1,256,540.60	-158,144.83	六、（三十四）
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				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,590,270.79	14,393,520.03	5,271,116.52	
加：营业外收入	3,124,553.07	1,150,660.00	507,156.81	六、（三十五）
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	60,123.25		578,514.03	六、（三十六）
其中：非流动资产处置损失	56,162.55		8,514.03	六、（三十六）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,654,700.61	15,544,180.03	5,199,759.30	
减：所得税费用	2,769,497.51	1,737,943.98	589,881.35	六、（三十七）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,885,203.10	13,806,236.05	4,609,877.95	
六、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				
其中：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				
其中：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. 外币报表折算差额				
6. 其他				
七、综合收益总额	15,885,203.10	13,806,236.05	4,609,877.95	
八、每股收益				
基本每股收益	0.3090	0.3009	0.1047	十五、1
稀释每股收益	0.3090	0.3009	0.1047	十五、1

法定代表人：董巍

主管会计工作负责人：李少雄

会计机构负责人：张益波

现金流量表

编制单位：上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司

金额单位：元

项 目	2017年1-7月	2016年度	2015年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	149,944,864.96	185,794,217.76	138,394,334.37	
△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			507,156.81	
收到其他与经营活动有关的现金	3,877,425.74	3,615,878.29	3,475,826.31	六、（四十）
经营活动现金流入小计	153,822,290.70	189,410,096.05	142,377,317.49	
购买商品、接收劳务支付的现金	114,475,815.24	119,585,996.43	99,049,221.56	
△客户贷款及垫款净增加额				
△存放中央银行和同业款项净增加额				
△支付原保险合同赔付款项的现金				
△支付利息、手续费及佣金的现金				
△支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	13,894,817.28	29,264,141.63	19,474,893.09	
支付的各项税费	7,942,304.72	10,414,786.01	4,417,638.37	
支付其他与经营活动有关的现金	10,695,289.87	15,106,122.01	10,316,230.10	六、（四十）
经营活动现金流出小计	147,008,227.11	174,371,046.08	133,257,983.12	
经营活动产生的现金流量净额	6,814,063.59	15,039,049.97	9,119,334.37	六、（四十一）
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	14,119,068.70	8,545,236.87	6,395,000.60	
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	14,119,068.70	8,545,236.87	6,395,000.60	
投资活动产生的现金流量净额	-14,119,068.70	-8,545,236.87	-6,395,000.60	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		20,767,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款所收到的现金	30,100,000.00	62,000,000.00	52,000,000.00	
△发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	17,490,000.00	44,600,000.00	53,018,000.00	六、（四十）
筹资活动现金流入小计	47,590,000.00	127,367,000.00	105,018,000.00	
偿还债务所支付的现金	38,100,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	4,117,916.27	2,721,410.29	3,196,813.05	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	23,030,808.68	51,542,190.43	52,003,676.35	六、（四十）
筹资活动现金流出小计	65,248,724.95	106,263,600.72	107,200,489.40	
筹资活动产生的现金流量净额	-17,658,724.95	21,103,399.28	-2,182,489.40	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-24,963,730.06	27,597,212.38	541,844.37	六、（四十一）
加：期初现金及现金等价物余额	29,175,487.11	1,578,274.73	1,036,430.36	六、（四十一）
六、期末现金及现金等价物余额	4,211,757.05	29,175,487.11	1,578,274.73	六、（四十一）

法定代表人：董巍

主管会计工作负责人：李少雄

会计机构负责人：张益波

股东权益变动表

编制单位：上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司										2017年1-7月		金额单位：元
项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	51,403,200.00				46,647,675.47				2,022,289.93		13,832,681.62	113,905,847.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他									-180,678.54		-4,109,730.70	-4,290,409.24
二、本年年初余额	51,403,200.00				46,647,675.47				1,841,611.39		9,722,950.92	109,615,437.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											13,315,043.10	13,315,043.10
（一）综合收益总额											15,885,203.10	15,885,203.10
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
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											-2,570,160.00	-2,570,160.00
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	51,403,200.00				46,647,675.47				1,841,611.39		23,037,994.02	122,930,460.88
法定代表人：董巍										主管会计工作负责人：李少雄		
										会计机构负责人：张益波		

股东权益变动表（续）

2016年度													金额单位：元
项 目	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	股东权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	44,043,200.00				33,240,675.47				518,031.80		294,358.43	78,096,265.70	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他									-57,044.01		-2,997,019.96	-3,054,063.97	
二、本年初余额	44,043,200.00				33,240,675.47				460,987.79		-2,702,661.53	75,042,201.73	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,360,000.00				13,407,000.00				1,380,623.60		12,425,612.45	34,573,236.05	
（一）综合收益总额											13,806,236.05	13,806,236.05	
（二）所有者投入和减少资本	7,360,000.00				13,407,000.00							20,767,000.00	
1.所有者投入的普通股	7,360,000.00				13,407,000.00							20,767,000.00	
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									1,380,623.60		-1,380,623.60		
1.提取盈余公积									1,380,623.60		-1,380,623.60		
2.提取一般风险准备													
3.对股东的分配													
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5.其他													
（五）专项储备提取和使用													
1.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	51,403,200.00				46,647,675.47				1,841,611.39		9,722,950.92	109,615,437.78	

编制单位：上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司

法定代表人：董巍

主管会计工作负责人：李少雄

会计机构负责人：张益波

法定代表人：董巍 主管会计工作负责人：李少雄 会计机构负责人：张益波

股东权益变动表（续）

2015年度										金额单位：元		
项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	44,043,200.00				6,956,800.00				2,512,497.26		19,403,450.41	72,915,947.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他											-2,483,623.89	-2,483,623.89
二、本年年初余额	44,043,200.00				6,956,800.00				2,512,497.26		16,919,826.52	70,432,323.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					26,283,875.47				-2,051,509.47		-19,622,488.05	4,609,877.95
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
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									460,987.79		-460,987.79	
2.提取一般风险准备									460,987.79		-460,987.79	
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转					26,283,875.47				-2,512,497.26		-23,771,378.21	
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他					26,283,875.47				-2,512,497.26		-23,771,378.21	
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	44,043,200.00				33,240,675.47				460,987.79		-2,702,661.53	75,042,201.73
法定代表人：董巍										主管会计工作负责人：李少雄		
										会计机构负责人：张益波		

上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 7 月 31 日

财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 原系由自然人董巍、王家华共同出资组建, 并于 2002 年 8 月 6 日成立。取得上海市工商行政管理局嘉定区分局颁发 310114000626612 号《企业法人营业执照》。各股东的出资及所占注册资金的比例情况如下:

股东名称	出资额	出资比例
董巍	2,500,000.00	50.00%
王家华	2,500,000.00	50.00%
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2010 年 9 月 17 日, 公司股东会决议通过, 本公司增加注册资本 3,500.00 万元, 变更后注册资本为 4,000.00 万元, 新增自然人股东董荣镛。经上海佳瑞会计师事务所审验, 并出具佳瑞审字(2010)第 20850 号验资报告。增资后各股东的出资及所占注册资金的比例情况如下:

股东名称	出资额	出资比例
董巍	16,000,000.00	40.00%
王家华	16,000,000.00	40.00%
董荣镛	8,000,000.00	20.00%
合计	<u>40,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2011 年 2 月 25 日, 公司股东会决议通过, 本公司增加注册资本 404.32 万元, 变更后注册资本为 4,404.32 万元, 新增自然人股东严罡、畅文芳、余艳平。经上海众华会计师事务所审验, 并出具沪众会字(2011)第 1545 号验资报告。增资后各股东的出资及所占注册资金的比例情况如下:

股东名称	出资额	出资比例
董巍	16,000,000.00	36.33%
王家华	16,000,000.00	36.33%
董荣镛	8,000,000.00	18.16%
严罡	1,470,200.00	3.34%
畅文芳	1,470,200.00	3.34%

股东名称	出资额	出资比例
余艳平	1,102,800.00	2.50%
合计	<u>44,043,200.00</u>	<u>100.00%</u>

2011年5月18日，公司股东会决议通过，原股东畅文芳将其持有的本公司3.34%的股权转让给股东严罡，转让后各股东的出资及所占注册资金的比例情况如下：

股东名称	出资额	出资比例
董巍	16,000,000.00	36.33%
王家华	16,000,000.00	36.33%
董荣镛	8,000,000.00	18.16%
严罡	2,940,400.00	6.68%
余艳平	1,102,800.00	2.50%
合计	<u>44,043,200.00</u>	<u>100.00%</u>

2012年5月8日，公司股东会决议通过，原股东董荣镛将其持有的本公司1.00%股权转让给彭万春，4.90%的股权转让给孙达胜，转让后董荣镛持有本公司12.26%股权，彭万春持有本公司1.00%股权，孙达胜持有本公司4.90%的股权，转让后各股东的出资及所占注册资金的比例情况如下：

股东名称	出资额（人民币）	出资比例
董巍	16,000,000.00	36.33%
王家华	16,000,000.00	36.33%
董荣镛	5,401,500.00	12.26%
严罡	2,940,400.00	6.68%
余艳平	1,102,800.00	2.50%
彭万春	440,400.00	1.00%
孙达胜	2,158,100.00	4.90%
合计	<u>44,043,200.00</u>	<u>100.00%</u>

2012年11月1日，公司股东会决议通过，原股东孙达胜将其持有的本公司3.00%股权转让给董耀俊，转让后孙达胜持有本公司1.90%的股权，董耀俊持有本公司3.00%的股权，转让后各股东的出资及所占注册资金的比例情况如下：

股东名称	出资额	出资比例
董巍	16,000,000.00	36.33%
王家华	16,000,000.00	36.33%
董荣镛	5,401,500.00	12.26%
严罡	2,940,400.00	6.68%
余艳平	1,102,800.00	2.50%
彭万春	440,400.00	1.00%

股东名称	出资额	出资比例
孙达胜	836,800.00	1.90%
董耀俊	1,321,300.00	3.00%
合计	<u>44,043,200.00</u>	<u>100.00%</u>

2013年12月6日，公司股东会决议通过，原股东严罡将持有的本公司6.68%的股权，余艳平将其持有的本公司2.50%的股权转让给王家华，转让后王家华持有本公司45.51%的股权。转让后各股东的出资及所占注册资金的比例情况如下：

股东名称	出资额	出资比例
董巍	16,000,000.00	36.33%
王家华	20,043,200.00	45.51%
董荣镛	5,401,500.00	12.26%
彭万春	440,400.00	1.00%
孙达胜	836,800.00	1.90%
董耀俊	1,321,300.00	3.00%
合计	<u>44,043,200.00</u>	<u>100.00%</u>

2014年7月1日，公司股东会决议通过，原股东董耀俊将其持有的本公司3.00%的股权，孙达胜将其持有的本公司1.90%的股权，彭万春将其持有的本公司1.00%的股权转让给董荣镛，转让后董荣镛持有本公司18.16%的股权。转让后各股东的出资及所占注册资金的比例情况如下：

股东名称	出资额	出资比例
董巍	16,000,000.00	36.33%
王家华	20,043,200.00	45.51%
董荣镛	8,000,000.00	18.16%
合计	<u>44,043,200.00</u>	<u>100.00%</u>

2015年6月30日，公司股东会决议通过，原股东王家华将其持有的本公司9.18%的股权转让给徐洁，转让后王家华持有本公司36.33%的股权，徐洁持有本公司9.18%股份。转让后各股东的出资及所占注册资金的比例情况如下：

股东名称	出资额	出资比例
董巍	16,000,000.00	36.33%
王家华	16,000,000.00	36.33%
董荣镛	8,000,000.00	18.16%
徐洁	4,043,200.00	9.18%
合计	<u>44,043,200.00</u>	<u>100.00%</u>

2015年11月2日，根据原上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司的股东会决议及发起人协议书和章程，公司整体变更改制为股份有限公司。经营期限自2002年8月6日至不约定期限。设立方式为发起式非上市股份有限公司。本公司承担原上海光裕汽车空调压缩机有限公司

的所有资产及债务，全体股东同意以光裕有限公司 2015 年 8 月 31 日为基准日经审计的净资产 77,283,875.47 元按 1.75:1 比例折股，其中 44,043,200 元计入注册资本，剩余 33,240,675.47 元转入资本公积，股东出资金额和比例如下：

股东名称	出资额	出资比例
董巍	16,000,000.00	36.33%
王家华	16,000,000.00	36.33%
董荣镛	8,000,000.00	18.16%
徐洁	4,043,200.00	9.18%
合计	<u>44,043,200.00</u>	<u>100.00%</u>

2016 年 8 月 31 日，公司股东会决议通过，本公司非公开发行人民币普通股 7,360,000 股，增加注册资本 7,360,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 51,403,200.00 元。新增法人股东光大证券股份有限公司、东吴证券股份有限公司，新增自然人股东张恩祖、李少雄、董耀俊、张益波、董荣兴、董荣舫、李长明、全大兴、朱斌、陈咏梅、全忠民、黄伟强、吴鹏、王伟、文国良、杨虎、缪延奇、姚丽芳、苏伟利、方晖、殷玉同、曹可强、徐建新、张学利、施佳林、杨卿、楚潇、李玉英。本次增资情况已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具上会师报字(2016)第 4465 号验资报告。增资后各股东的出资及所占注册资金的比例情况如下：

股东名称	出资额	出资比例
董巍	18,860,000.00	36.68%
王家华	16,000,000.00	31.13%
董荣镛	8,000,000.00	15.56%
徐洁	4,043,200.00	7.87%
光大证券股份有限公司	1,900,000.00	3.70%
东吴证券股份有限公司	300,000.00	0.58%
其他自然人股东共 28 人	2,300,000.00	4.47%
合计	<u>51,403,200.00</u>	<u>100.00%</u>

2017 年 2 月 24 日，董巍将所持光裕股份 1,000 股股份转让给做市商光大证券，转让价格为 10.45 元每股。2017 年 3 月 22 日，董巍将所持光裕股份 1,000 股股份转让给做市商东吴证券，转让价格为 10.45 元每股。2017 年 6 月 16 日，董巍将所持光裕股份 1,000 股股份转让给做市商光大证券，将所持光裕股份 1,000 股股份转让给做市商东吴证券，转让价格均为 10.21 元每股。

上述转让完成后，光裕股份股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例
董巍	18,856,000.00	36.68%
王家华	16,000,000.00	31.13%
董荣镛	8,000,000.00	15.56%

股东名称	出资额	出资比例
徐洁	4,043,200.00	7.87%
光大证券股份有限公司	1,902,000.00	3.70%
东吴证券股份有限公司	302,000.00	0.59%
其他自然人股东共 28 人	2,300,000.00	4.47%
合计	<u>51,403,200.00</u>	<u>100.00%</u>

本公司统一社会信用代码为 913100007421053624，住所为上海市嘉定区兴文路 1388 号。

法定代表人：董巍。

最终控制方是：董巍。

营业期限：2002 年 8 月 6 日至不约定期限。

经营范围：汽车空调和压缩机（除特种设备）的生产，汽车空调系统及其配件、汽车零部件的销售，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司财务报告于 2017 年 9 月 29 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

(二) 会计期间和经营周期

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为划分流动性资产和负债的标准。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值、公允价值。

报告期内无计量属性发生变化的报表项目。

(五) 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务核算方法

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，

采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（七）金融工具

1、本公司的金融资产在初始计量时划分为以下四类

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与账面金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

主要是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定且本公司明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认计量。

（4）可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

2、本公司的金融工具公允价值的确定方法包括

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

3、本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(3) 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

(4) 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

(5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

(7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

4、本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备

(1) 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

(2) 持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失的计量规定办理；

(3) 可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析判断，分析判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。公允价值发生大幅度和非暂时性的下降，是指公允价值发生持续下跌时间已达到或超过12个月，且公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%的。

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

5、本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金

融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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其他综合收益的公允价值变动累计额之和。

本公司的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其他综合收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。

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

对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

7、本公司的金融负债在初始确认时划分为以下两类

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益；

(2) 其他金融负债。

(八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 100 万元以上（含）或/且占应收款项账面余额 10% 以上的款项”等为标准。
------------------	--

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

2、按组合计提坏账准备的应收款项

资产负债表日如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据

按账龄组合计提坏账准备的应收款项

按账龄划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

按账龄组合计提坏账准备的应收款项

账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

应收款项账龄	提取比例(%)
1年以内(含1年)	5
1-2年(含2年)	20
2-3年(含3年)	50
3年以上	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由

年末账龄超过信用期限的应收款项、年末账龄在信用期限以内且有迹象表明该应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的单项金额不重大的应收款项。

坏账准备的计提方法

单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 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。

(九) 存货核算方法

1、存货的分类

存货分类为: 原材料、低值易耗品和包装物、在产品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法核算。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、存货跌价准备的计提方法

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。

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。

（十）长期股权投资的核算

1、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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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。

（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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3、确定对被投资单位具有控制的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,

确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十一）固定资产的核算

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	预计使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
机械设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

（十二）在建工程核算方法

1、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。

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）无形资产核算方法

1、无形资产包括土地使用权、软件等，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合理地摊销，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	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地使用年限
软件	5	软件使用年限

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。本报告期公司无使用寿命不确定的无形资产。

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4、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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，

以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的支出，计入当期损益。

(十四) 长期待摊费用的核算

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。

(十五) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2、离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认为职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第 1) 项和第 2) 项计入当期损益；第 3) 项计入其他综合收益。

3、辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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。

（十七）预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2、本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十八）收入确认原则

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

1、营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

2、销售商品收入的确认

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司销售商品给整车生产厂家时，将商品运送至买方指定区域内的本公司外设存储地点，期末根据买方确认的生产领用数量与对方结算，并确认营业收入的实现。

本公司销售商品给非整车生产厂家客户时，按结算期内的送货验收数量与对方结算，并确认营业收入的实现。

3、提供劳务收入的确认

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

4、让渡资产使用权收入的确认

本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

（十九）政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其

他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益；与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

4、本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。

（二十一）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁

本公司为承租人时，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。

本公司为出租人时，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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

1、本公司适用的主要税种、税率等情况如下：

主要税种	适用税率	应税行为	计税依据
增值税	17%	商品销售	增值额
企业所得税	15%	境内法人单位应税所得	应纳税所得额
营业税	5%	租赁收入	营业额减除国家允许扣除项目
城市维护建设税	1%、5%	缴纳增值税或营业税	增值税和营业税缴税额
教育费附加	3%	缴纳增值税或营业税	增值税和营业税缴税额
地方教育税附加	2%	缴纳增值税或营业税	增值税和营业税缴税额
河道管理费	1%	缴纳增值税或营业税	增值税和营业税缴税额

注：本公司城市维护建设原税适用税率为 1.00%，自 2015 年 4 月 1 日起税率调整为 5.00%。

2、税收优惠及批文

本公司 2014-2016 年度被认定为高新技术企业，并取得由主管税务机关颁发的编号为沪地税嘉十六[2015]000008 的《企业所得税优惠审批结果通知书》，2014-2016 年度减按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

根据国家税务总局公告第 24 号文，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15.00% 的税率预缴，公司已经在 2017 年 7 月提交高新技术企业申请材料，暂按 15% 预缴季度企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

（1）执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、车船税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增公司 2016 年利润表税金及附加本年金额 453,508.66 元，调减公司利润表管理费用本年金额 453,508.66 元。调增公司 2017 年利润表税金及附加本年金额 400,755.66 元，调减公司利润表管理费用本年金额 400,755.66 元。

（2）执行《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会[2017]15 号）修订的规定

财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布了关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会[2017]15 号）的通知，自 2017 年 6 月 12 日起施行。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
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。	其他收益
本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。因本公司本期未收到的政府补助，“其他收益”项目为零，故本次会计政策变更对本期无影响。	“营业外收入”与“其他收益”科目本期无调整。

（二）会计估计的变更

无。

（三）前期会计差错更正

1、2015 年度前期会计差错更正

（1）会计报表前期差错更正

2015 年度前期会计差错更正系调整以下内容：根据同行业上市公司坏账计提比例调整公司

坏账计提比例对应收账款和其他应收款进行调整；根据应收账款回函差异对应收账款、应交税费和销售费用进行调整；对预付款项与应付账款同时挂账进行调整；将长期应付款一年内到期部分重分类至一年内到期的非流动负债；根据以上调整对递延所得税资产、盈余公积、未分配利润、所得税费用进行相应的调整。

对 2015 年度财务报表具体影响详见下表：

影响科目	更正前金额	会计差错变更	更正后金额
应收账款	53,808,433.84	-3,311,337.61	50,497,096.23
其他应收款	2,963,348.96	-174,810.79	2,788,538.17
资产减值损失	477,883.15	-636,027.98	-158,144.83
应交税费	1,469,637.13	-184,579.54	1,285,057.59
年初未分配利润	19,403,450.41	-2,483,623.89	16,919,826.52
预付款项	3,286,371.93	60,723.10	3,347,095.03
应付账款	44,650,193.94	60,723.10	44,710,917.04
一年内到期的非流动负债		4,775,733.26	4,775,733.26
长期应付款	7,612,725.99	-4,775,733.26	2,836,992.73
递延所得税资产	1,175,194.58	247,504.89	1,422,699.47
销售费用	7,996,445.35	1,085,762.02	9,082,207.37
盈余公积	518,031.80	-57,044.01	460,987.79
未分配利润	294,358.43	-2,997,019.96	-2,702,661.53
所得税费用	469,175.31	120,706.04	589,881.35

（2）关联方披露前期差错更正

上海加莛汽车配件有限公司、无锡大慈机械有限公司系本公司的关联方，故我们增加关联方销售、采购及关联方往来情况的披露，详见十、关联方关系及其交易。

2、2016 年度前期会计差错更正

（1）会计报表前期差错更正

2016 年度前期会计差错更正系调整以下内容：根据同行业上市公司坏账计提比例调整公司坏账计提比例对应收账款和其他应收款进行调整；根据应收账款回函差异对应收账款、应交税费和销售费用进行调整；根据汇算清缴结果调整应交税费；将长期应付款一年内到期部分重分类至一年内到期的非流动负债；对来料加工的收入成本根据交易实质按净额列示进行相应调整；根据以上调整对递延所得税资产、盈余公积、未分配利润、所得税费用进行相应的调整。

对 2016 年度财务报表影响详见下表：

影响科目	更正前金额	会计差错变更	更正后金额
应收账款	74,033,742.18	-5,205,479.12	68,828,263.06
其他应收款	1,937,094.98	-334,227.54	1,602,867.44

影响科目	更正前金额	会计差错变更	更正后金额
资产减值损失	311,749.96	944,790.64	1,256,540.60
应交税费	755,817.77	-551,660.53	204,157.24
一年内到期的非流动负债		2,836,992.73	2,836,992.73
长期应付款	2,836,992.73	-2,836,992.73	
主营业务收入	182,845,063.72	-5,517,661.54	177,327,402.18
其他业务收入	2,328,245.21	509,238.61	2,837,483.82
主营业务成本	125,368,818.79	-5,196,590.50	120,172,228.29
其他业务成本	136,364.58	188,167.57	324,532.15
销售费用	10,649,947.46	941,245.41	11,591,192.87
递延所得税资产	860,332.33	474,089.62	1,334,421.95
盈余公积	2,022,289.93	-180,678.54	1,841,611.39
未分配利润	13,832,681.62	-4,109,730.70	9,722,950.92
其他流动资产		217,128.05	217,128.05
预计负债	3,792,313.60	-6,419.22	3,785,894.38
所得税费用	2,387,634.76	-649,690.78	1,737,943.98

(2) 关联方披露前期差错更正

无锡大慈机械有限公司系本公司的关联方，故我们增加关联方销售、采购及关联方往来情况的披露，详见十、关联方关系及其交易。

六、会计报表重要项目的说明

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	2017年7月31日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
库存现金	245,477.32	35,950.99	24,239.97
银行存款	3,966,279.73	29,139,536.12	1,554,034.76
其他货币资金	10,000,000.00		
合计	<u>14,211,757.05</u>	<u>29,175,487.11</u>	<u>1,578,274.73</u>

2. 期末其他货币资金系承兑汇票履约保函保证金10,000,000.00元。

3. 期末受限的货币资金情况详见“附注六、(四十二)所有权受到限制的资产”之说明。

4. 期末无存放在境外的款项。

（二）应收票据

1. 分类列示

项目	2017 年 7 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
银行承兑汇票	3,686,011.27	4,177,750.28	2,937,547.13
商业承兑汇票	1,000,000.00		
合计	<u>4,686,011.27</u>	<u>4,177,750.28</u>	<u>2,937,547.13</u>

2. 期末公司无已贴现或质押的应收票据情况。

3. 期末公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

4. 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	2017 年 7 月末终止确认金额	2016 年末终止确认余额	2015 年末终止确认余额
银行承兑汇票	119,748,888.65	177,228,285.90	143,917,929.70
合计	<u>119,748,888.65</u>	<u>177,228,285.90</u>	<u>143,917,929.70</u>

（三）应收账款

1. 分类列示

种类	2017 年 7 月 31 日余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提	98,910,962.66	100.00	5,608,019.53	5.67
组合小计	<u>98,910,962.66</u>	<u>100.00</u>	<u>5,608,019.53</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>98,910,962.66</u>	<u>100.00</u>	<u>5,608,019.53</u>	

(续上表)

种类	2016 年 12 月 31 日余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提	73,593,838.26	100.00	4,765,575.20	6.48
组合小计	<u>73,593,838.26</u>	<u>100.00</u>	<u>4,765,575.20</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>73,593,838.26</u>	<u>100.00</u>	<u>4,765,575.20</u>	

(续上表)

种类	2015 年 12 月 31 日余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提	54,116,126.80	100.00	3,619,030.57	6.69
组合小计	<u>54,116,126.80</u>	<u>100.00</u>	<u>3,619,030.57</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>54,116,126.80</u>	<u>100.00</u>	<u>3,619,030.57</u>	

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 7 月 31 日余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	96,538,599.02	97.60	4,826,929.95
1-2 年 (含 2 年)	1,964,998.84	1.99	392,999.77
2-3 年 (含 3 年)	38,549.99	0.04	19,275.00
3 年以上	368,814.81	0.37	368,814.81
合计	<u>98,910,962.66</u>	<u>100.00</u>	<u>5,608,019.53</u>

(续上表)

账龄	2016 年 12 月 31 日余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	72,142,261.76	98.03	3,607,113.09
1-2 年 (含 2 年)	333,191.38	0.45	66,638.28
2-3 年 (含 3 年)	53,122.59	0.07	26,561.30
3 年以上	1,065,262.53	1.45	1,065,262.53
合计	<u>73,593,838.26</u>	<u>100.00</u>	<u>4,765,575.20</u>

(续上表)

账龄	2015 年 12 月 31 日余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	52,546,641.56	97.10	2,627,332.08
1-2 年 (含 2 年)	481,552.02	0.89	96,310.40
2-3 年 (含 3 年)	385,090.27	0.71	192,545.14
3 年以上	702,842.95	1.30	702,842.95
合计	<u>54,116,126.80</u>	<u>100.00</u>	<u>3,619,030.57</u>

3. 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

无。

4. 报告期内无坏账准备转回或收回金额重要的情况。

5. 本期实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额 2017 年 1-7 月发生额
实际核销的应收账款	724,447.72

6. 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
上海正鹿贸易有限公司	455,085.72	货款	无法收回	否
济南恒基物资有限公司	170,762.00	货款	无法收回	否
上海逸宝特种车辆空调有限公司	98,600.00	货款	无法收回	否
合计	<u>724,447.72</u>			

核销程序: 由财务总监汇总长账龄款项, 报董事长、主管财务负责人开会审议, 由董事长

审批通过。

7. 按欠款方归集的截至 2017 年 7 月 31 日余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
南京协众汽车空调集团有限公司	17,357,803.18	17.55	867,890.16
上海良澄工程机械有限公司	14,271,799.54	14.43	713,589.98
青岛市星禹汽车零部件有限公司	7,373,630.30	7.45	368,681.52
安徽江淮松芝空调有限公司	6,438,820.44	6.51	321,941.02
湖北美标汽车制冷系统有限公司	6,235,875.60	6.30	311,793.78
合计	<u>51,677,929.06</u>	<u>52.24</u>	<u>2,583,896.46</u>

8. 期末无终止确认的应收账款情况。

9. 期末不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

(四) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	2017 年 7 月 31 日余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	13,628,057.64	96.87	
1-2 年 (含 2 年)	324,684.00	2.31	
2-3 年 (含 3 年)	48,962.60	0.35	
3 年以上	66,000.00	0.47	
合计	<u>14,067,704.24</u>	<u>100.00</u>	

(续上表)

账龄	2016 年 12 月 31 日余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	6,567,800.92	86.60	
1-2 年 (含 2 年)	715,350.51	9.43	
2-3 年 (含 3 年)	300,735.70	3.97	
合计	<u>7,583,887.13</u>	<u>100.00</u>	

(续上表)

账龄	2015 年 12 月 31 日余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	2,905,489.43	86.81	
1-2 年（含 2 年）	441,605.60	13.19	
合计	<u>3,347,095.03</u>	<u>100.00</u>	

2. 截至 2017 年 7 月 31 日账龄超过一年的大额预付款项情况

债务单位	2017 年 7 月 31 日余额	账龄	未结算的原因
九江东洋精密机械有限公司	130,700.00	1-2 年	未到结算期
昆山勇翔精密机械有限公司	130,664.00	1-2 年	未到结算期
合计	<u>261,364.00</u>		

3. 按欠款方归集的截至 2017 年 7 月 31 日余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
苏州精越达机械设备有限公司	3,135,600.00	22.29	
上海申嘉进出口有限公司	2,840,636.00	20.19	
上海源知电器有限公司	1,101,000.00	7.83	
南通航智装备科技有限公司	1,080,286.10	7.68	
苏州纳斯汀自动化设备有限公司	860,000.00	6.11	
合计	<u>9,017,522.10</u>	<u>64.10</u>	

(五) 其他应收款

1. 分类列示

类别	2017 年 7 月 31 日余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的				
其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提	1,792,385.83	100.00	185,751.29	10.36
组合小计	<u>1,792,385.83</u>	<u>100.00</u>	<u>185,751.29</u>	

2017 年 7 月 31 日余额				
类别	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<u>1,792,385.83</u>	<u>100.00</u>	<u>185,751.29</u>	
(续上表)				

2016 年 12 月 31 日余额				
类别	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提	1,941,124.98	100.00	338,257.54	17.43
组合小计	<u>1,941,124.98</u>	<u>100.00</u>	<u>338,257.54</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<u>1,941,124.98</u>	<u>100.00</u>	<u>338,257.54</u>	
(续上表)				

2015 年 12 月 31 日余额				
类别	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提	3,016,799.74	100.00	228,261.57	7.57
组合小计	<u>3,016,799.74</u>	<u>100.00</u>	<u>228,261.57</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<u>3,016,799.74</u>	<u>100.00</u>	<u>228,261.57</u>	

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017 年 7 月 31 日余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,163,425.83	58,171.29	5.00
1-2 年 (含 2 年)	623,000.00	124,600.00	20.00

账龄	2017 年 7 月 31 日余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
2-3 年 (含 3 年)	5,960.00	2,980.00	50.00
合计	<u>1,792,385.83</u>	<u>185,751.29</u>	
(续上表)			

账龄	2016 年 12 月 31 日余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	388,257.68	19,412.88	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,531,963.30	306,392.66	20.00
2-3 年 (含 3 年)	16,904.00	8,452.00	50.00
3 年以上	4,000.00	4,000.00	100.00
合计	<u>1,941,124.98</u>	<u>338,257.54</u>	
(续上表)			

账龄	2015 年 12 月 31 日余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,827,962.47	141,398.12	5.00
1-2 年 (含 2 年)	127,467.27	25,493.45	20.00
3 年以上	61,370.00	61,370.00	100.00
合计	<u>3,016,799.74</u>	<u>228,261.57</u>	

3. 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

无。

4. 报告期内无坏账准备转回或收回金额重要的情况。

5. 本期实际核销的其他应收款情况

项目	2017 年 1-7 月发生额
实际核销的其他应收款	4,000.00

核销程序: 由财务总监汇总长账龄款项, 报董事长、主管财务负责人开会审议, 由董事长审批通过。

6. 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2017 年 7 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
服务费修理费等	3,000.00	7,000.00	130,038.00
押金保证金等	1,203,500.00	1,500,400.00	1,496,900.00
备用金、暂支款等	311,420.43	220,666.96	1,097,586.04
水、电、汽油预付款等	274,465.40	213,058.02	292,275.70
合计	<u>1,792,385.83</u>	<u>1,941,124.98</u>	<u>3,016,799.74</u>

7. 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	2017年7月31日 余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
远东国际租赁有限公司	保证金	600,000.00	1-2年	33.47	120,000.00
海尔融资租赁(中国)有限公司	保证金	600,000.00	1年以内	33.47	30,000.00
中国石化销售有限公司 上海石油分公司	汽油卡	189,643.91	1年以内	10.58	9,482.20
唐潇	备用金	50,192.00	1年以内	2.80	2,509.60
陆杰	暂支款	42,596.00	1年以内	2.38	2,129.80
合计		<u>1,482,431.91</u>		<u>82.70</u>	<u>164,121.60</u>

8. 终止确认的其他应收款情况

无。

9. 转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

10. 应收政府补助情况

无。

(六) 存货

项目	2017年7月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,398,196.93		42,398,196.93
在产品	14,404,316.34		14,404,316.34
发出商品	18,133,110.40		18,133,110.40
库存商品	11,181,015.14		11,181,015.14
低值易耗品和包装物	1,819,615.14		1,819,615.14
合计	<u>87,936,253.95</u>		<u>87,936,253.95</u>

(续上表)

项目	2016年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,987,503.30		28,987,503.30

项目	2016 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	7,297,155.18		7,297,155.18
发出商品	23,488,828.14		23,488,828.14
库存商品	8,073,521.26		8,073,521.26
低值易耗品和包装物	822,395.34		822,395.34
合计	<u>68,669,403.22</u>		<u>68,669,403.22</u>

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,973,975.31		17,973,975.31
在产品	7,917,411.00		7,917,411.00
发出商品	13,130,187.90		13,130,187.90
库存商品	9,653,465.99		9,653,465.99
低值易耗品和包装物	792,110.57		792,110.57
合计	<u>49,467,150.77</u>		<u>49,467,150.77</u>

(七) 其他流动资产

项目	2017 年 7 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
待抵扣进项增值税	1,076,349.18	217,128.05	
预缴所得税	132,245.25		309,304.36
合计	<u>1,208,594.43</u>	<u>217,128.05</u>	<u>309,304.36</u>

(八) 固定资产

1. 固定资产分类

项目	2014 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日余额
一、原价合计	<u>82,265,034.84</u>	<u>5,336,674.16</u>	<u>2,934,547.18</u>	<u>84,667,161.82</u>
其中：房屋及建筑物	33,937,280.47			33,937,280.47
机械设备	45,777,066.03	5,196,979.33	2,934,547.18	48,039,498.18
运输设备	1,062,415.40			1,062,415.40
其他设备	1,488,272.94	139,694.83		1,627,967.77
二、累计折旧合计	<u>20,110,992.39</u>	<u>5,931,997.38</u>	<u>1,253,176.38</u>	<u>24,789,813.39</u>
其中：房屋及建筑物	4,249,298.71	916,221.72		5,165,520.43

项目	2014年12月31日余额	本期增加	本期减少	2015年12月31日余额
机械设备	14,248,713.55	4,630,955.58	1,253,176.38	17,626,492.75
运输设备	529,488.53	141,471.65		670,960.18
其他设备	1,083,491.60	243,348.43		1,326,840.03
三、固定资产减值准备累计				
金额合计				
其中：房屋及建筑物				
机械设备				
运输设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	<u>62,154,042.45</u>			<u>59,877,348.43</u>
其中：房屋及建筑物	29,687,981.76			28,771,760.04
机械设备	31,528,352.48			30,413,005.43
运输设备	532,926.87			391,455.22
其他设备	404,781.34			301,127.74

(续上表)

项目	2015年12月31日余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日余额
一、原价合计	<u>84,667,161.82</u>	<u>3,934,284.63</u>		<u>88,601,446.45</u>
其中：房屋及建筑物	33,937,280.47			33,937,280.47
机械设备	48,039,498.18	3,905,364.11		51,944,862.29
运输设备	1,062,415.40			1,062,415.40
其他设备	1,627,967.77	28,920.52		1,656,888.29
二、累计折旧合计	<u>24,789,813.39</u>	<u>5,844,007.10</u>		<u>30,633,820.49</u>
其中：房屋及建筑物	5,165,520.43	916,221.72		6,081,742.15
机械设备	17,626,492.75	4,700,122.50		22,326,615.25
运输设备	670,960.18	119,769.70		790,729.88
其他设备	1,326,840.03	107,893.18		1,434,733.21
三、固定资产减值准备累计				
金额合计				
其中：房屋及建筑物				
机械设备				
运输设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	<u>59,877,348.43</u>			<u>57,967,625.96</u>
其中：房屋及建筑物	28,771,760.04			27,855,538.32
机械设备	30,413,005.43			29,618,247.04
运输设备	391,455.22			271,685.52

项目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日余额
其他设备	301,127.74			222,155.08

(续上表)

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 7 月 31 日余额
一、原价合计	<u>88,601,446.45</u>	<u>11,091,380.89</u>	<u>566,970.20</u>	<u>99,125,857.14</u>
其中：房屋及建筑物	33,937,280.47	395,924.64		34,333,205.11
机械设备	51,944,862.29	10,489,688.75	85,471.20	62,349,079.84
运输设备	1,062,415.40		481,499.00	580,916.40
其他设备	1,656,888.29	205,767.50		1,862,655.79
二、累计折旧合计	<u>30,633,820.49</u>	<u>3,690,684.49</u>	<u>510,807.65</u>	<u>33,813,697.33</u>
其中：房屋及建筑物	6,081,742.15	536,029.87		6,617,772.02
机械设备	22,326,615.25	3,072,554.38	53,383.60	25,345,786.03
运输设备	790,729.88	49,863.24	457,424.05	383,169.07
其他设备	1,434,733.21	32,237.00		1,466,970.21
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
机械设备				
运输设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	<u>57,967,625.96</u>			<u>65,312,159.81</u>
其中：房屋及建筑物	27,855,538.32			27,715,433.09
机械设备	29,618,247.04			37,003,293.81
运输设备	271,685.52			197,747.33
其他设备	222,155.08			395,685.58

2. 暂时闲置的固定资产情况

无。

3. 融资租赁租入的固定资产情况

项目	2015 年 12 月 31 日原值	累计折旧	净值
机器设备	11,694,838.73	3,826,412.87	7,868,425.86
办公设备	77,672.84	12,710.94	64,961.90
合计	<u>11,772,511.57</u>	<u>3,839,123.81</u>	<u>7,933,387.76</u>

(续上表)

项 目	2016 年 12 月 31 日原值	累计折旧	净值
机器设备	11,910,907.11	4,948,107.59	6,962,799.52
办公设备	77,672.84	26,783.12	50,889.72
合计	<u>11,988,579.95</u>	<u>4,974,890.71</u>	<u>7,013,689.24</u>

(续上表)

项 目	2017 年 7 月 31 日原值	累计折旧	净值
机器设备	10,053,727.64	4,381,787.47	5,671,940.17
办公设备	77,672.84	34,593.72	43,079.12
合计	<u>10,131,400.48</u>	<u>4,416,381.19</u>	<u>5,715,019.29</u>

4. 经营租赁租出的固定资产情况

无。

5. 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(九) 在建工程

1. 按项目列示

项 目	2015 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
SG 项目	1,629,511.10		1,629,511.10
厂房装修	506,782.54		506,782.54
输配电工程	107,858.03		107,858.03
活塞工艺切搭子铣端面专机	463,470.09		463,470.09
干燥机	18,142.04		18,142.04
LT0404 振动仪改造	22,343.09		22,343.09
电动压缩机试验台	121,980.44		121,980.44
2XZ-8B 旋片真空泵	19,891.14		19,891.14
耐压试验机改造	16,386.87		16,386.87
锻压车间冷却塔	43,819.52		43,819.52
电动压缩机倍压试验台	27,415.57		27,415.57
合计	<u>2,977,600.43</u>		<u>2,977,600.43</u>

(续上表)

项 目	2016 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
SG 项目	9,881.26		9,881.26
厂房装修	64,306.44		64,306.44
活塞工艺切搭子铣端面专机	408,547.02		408,547.02
LT0404 振动仪改造	35,689.09		35,689.09
压缩机试验台	972,001.29		972,001.29
耐压试验机改造	16,386.87		16,386.87
锻压车间冷却塔	179,975.39		179,975.39
电动压缩机倍压试验台	165,698.99		165,698.99
电动压缩机抽吸性能检测台	66,006.21		66,006.21
电动涡旋压缩机装配线	1,307,615.68		1,307,615.68
电动车间基建	177,420.44		177,420.44
电阻计、匝间仪	50,302.05		50,302.05
电动压缩机试验台	471,698.10		471,698.10
合计	<u>3,925,528.83</u>		<u>3,925,528.83</u>

(续上表)

项 目	2017 年 7 月 31 日期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
厂房装修	548,721.89		548,721.89
压缩机试验台	281,212.62		281,212.62
耐压试验机改造	16,386.87		16,386.87
电动压缩机倍压试验台	283,728.05		283,728.05
电动压缩机抽吸性能检测台 20160007	137,638.85		137,638.85
电动涡旋压缩机装配线	44,076.73		44,076.73
电动压缩机试验台	471,698.10		471,698.10
合计	<u>1,783,463.11</u>		<u>1,783,463.11</u>

2. 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预 算 数	2014 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期转入固定 资产额	其他减少额	工程累计投入 占预算的比例 (%)
SG 项目			1,645,921.36		16,410.26	
厂房装修			506,782.54			
活塞工艺切搭子 铣端面专机			463,470.09			

项目名称	预算数	2014年12月31日余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例(%)
压缩机试验台			121,980.44			
合计			<u>2,738,154.43</u>		<u>16,410.26</u>	

(续上表)

工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2015年12月31日余额余额
				自筹	1,629,511.10
				自筹	506,782.54
				自筹	463,470.09
				自筹	121,980.44
					<u>2,721,744.17</u>

(续上表)

项目名称	预算数	2015年12月31日余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例(%)
活塞工艺切搭子铣端面专机		463,470.09	-54,923.07			
压缩机试验台		121,980.44	850,020.85			
电动涡旋压缩机装配线			1,307,615.68			
电动压缩机试验台			471,698.10			
厂房装修		506,782.54	173,418.90		615,895.00	
SG项目		1,629,511.10	1,868,013.76	2,803,313.84	684,329.76	
合计		<u>2,721,744.17</u>	<u>4,615,844.22</u>	<u>2,803,313.84</u>	<u>1,300,224.76</u>	

(续上表)

工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2016年12月31日余额余额
				自筹	408,547.02
				自筹	972,001.29
				自筹	1,307,615.68
				自筹	471,698.10
				自筹	64,306.44
				自筹	9,881.26

工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	2016年12月31日余额余额
					<u>3,234,049.79</u>

（续上表）

项目名称	预算数	2016年12月31日余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例（%）
厂房装修		64,306.44	661,832.98		177,417.53	
压缩机试验台		972,001.29	1,114,113.15	1,804,901.82		
电动涡旋压缩机装配线		1,307,615.68	2,028,204.51	3,291,743.46		
电动压缩机试验台		471,698.10				
活塞工艺切搭子铣端面专机		408,547.02		408,547.02		
SG项目		9,881.26			9,881.26	
合计		<u>3,234,049.79</u>	<u>3,804,150.64</u>	<u>5,505,192.30</u>	<u>187,298.79</u>	

（续上表）

工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	2017年7月31日余额余额
				自筹	548,721.89
				自筹	281,212.62
				自筹	44,076.73
				自筹	471,698.10
				自筹	
				自筹	
					<u>1,345,709.34</u>

（十）无形资产

1. 无形资产分类

项目	2014年12月31日余额	本期增加	本期减少	2015年12月31日余额
一、原价合计	<u>10,349,249.48</u>	<u>405,370.16</u>		<u>10,754,619.64</u>
1. 土地使用权	10,349,249.48			10,349,249.48
2. 软件		405,370.16		405,370.16
二、累计摊销额合计	<u>1,110,831.60</u>	<u>273,442.80</u>		<u>1,384,274.40</u>
1. 土地使用权	1,110,831.60	222,160.72		1,332,992.32

项目	2014 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日余额
2. 软件		51,282.08		51,282.08
三、无形资产减值准备累计 金额合计				
1. 土地使用权				
2. 软件				
四、无形资产账面价值合计	<u>9,238,417.88</u>			<u>9,370,345.24</u>
1. 土地使用权	9,238,417.88			9,016,257.16
2. 软件				354,088.08

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日余额
一、原价合计	<u>10,754,619.64</u>			<u>10,754,619.64</u>
1. 土地使用权	10,349,249.48			10,349,249.48
2. 软件	405,370.16			405,370.16
二、累计摊销额合计	<u>1,384,274.40</u>	<u>302,901.57</u>		<u>1,687,175.97</u>
1. 土地使用权	1,332,992.32	222,166.36		1,555,158.68
2. 软件	51,282.08	80,735.21		132,017.29
三、无形资产减值准备累计 金额合计				
1. 土地使用权				
2. 软件				
四、无形资产账面价值合计	<u>9,370,345.24</u>			<u>9,067,443.67</u>
1. 土地使用权	9,016,257.16			8,794,090.80
2. 软件	354,088.08			273,352.87

(续上表)

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 7 月 31 日余额
一、原价合计	<u>10,754,619.64</u>			<u>10,754,619.64</u>
1. 土地使用权	10,349,249.48			10,349,249.48
2. 软件	405,370.16			405,370.16
二、累计摊销额合计	<u>1,687,175.97</u>	<u>177,433.83</u>		<u>1,864,609.80</u>
1. 土地使用权	1,555,158.68	129,597.04		1,684,755.72
2. 软件	132,017.29	47,836.79		179,854.08
三、无形资产减值准备累计 金额合计				
1. 土地使用权				

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年7月31日余额
2. 软件				
四、无形资产账面价值合计	<u>9,067,443.67</u>			<u>8,890,009.84</u>
1. 土地使用权	8,794,090.80			8,664,493.76
2. 软件	273,352.87			225,516.08

2. 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(十一) 长期待摊费用

项目	2014年12月31日 余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015年12月31日 余额
模具	1,239,191.81	833,350.43	233,613.47		1,838,928.77
工装夹具		825,017.09	134,720.32		690,296.77
合计	<u>1,239,191.81</u>	<u>1,658,367.52</u>	<u>368,333.79</u>		<u>2,529,225.54</u>

(续上表)

项目	2015年12月31日 余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016年12月31日 余额
模具	1,838,928.77	3,758,759.33	889,263.26		4,708,424.84
工装夹具	690,296.77	174,282.55	284,688.04		579,891.28
装修工程		1,408,082.79	219,700.16		1,188,382.63
合计	<u>2,529,225.54</u>	<u>5,341,124.67</u>	<u>1,393,651.46</u>		<u>6,476,698.75</u>

(续上表)

项目	2016年12月31日 余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年7月31日 余额
模具	4,708,424.84	3,284,179.54	906,173.05		7,086,431.33
工装夹具	579,891.28	8,974.36	195,554.69		393,310.95
装修工程	1,188,382.63	177,417.53	283,650.39		1,082,149.77
合计	<u>6,476,698.75</u>	<u>3,470,571.43</u>	<u>1,385,378.13</u>		<u>8,561,892.05</u>

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2017年7月31日余额		2016年12月31日余额		2015年12月31日余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税
	差异	资产	差异	资产	差异	资产
可抵扣亏损					2,261,233.14	339,184.97

项目	2017 年 7 月 31 日余额		2016 年 12 月 31 日余额		2015 年 12 月 31 日余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税
	差异	资产	差异	资产	差异	资产
递延收益	2,090,000.00	313,500.00				
预计负债	4,187,924.71	629,151.59	3,785,894.38	568,847.04	3,376,137.84	506,420.68
坏账准备	5,793,770.82	869,065.62	5,103,832.74	765,574.91	3,847,292.14	577,093.82
合计	<u>12,071,695.53</u>	<u>1,811,717.2</u>	<u>8,889,727.12</u>	<u>1,334,421.9</u>	<u>9,484,663.12</u>	<u>1,422,699.47</u>

(十三) 短期借款

1. 分类列示

项目	2017 年 7 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
抵押借款	42,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00
保证借款	12,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
合计	<u>54,000,000.00</u>	<u>62,000,000.00</u>	<u>52,000,000.00</u>

2. 无已逾期未偿还的短期借款情况。

3. 抵押借款系 2016 年 9 月及 2017 年 6 月, 光裕股份分三笔与中国建设银行嘉定支行签署流动资金借款合同, 合计贷款金额 4,200.00 万元, 用以支付生产经营中的货款及归还股东借款, 并以坐落于上海市嘉定区兴文路 1388 号土地使用权及该土地上的房产作为抵押物。

(十四) 应付票据

1. 分类列示

项目	2017 年 7 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
银行承兑汇票	20,000,000.00		
合计	<u>20,000,000.00</u>		

2. 公司截至 2017 年 7 月 31 日无已到期未支付的应付票据。

(十五) 应付账款

1. 分类列示

项目	2017 年 7 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
材料款	83,892,426.34	71,797,517.31	38,190,379.03

项目	2017年7月31日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
暂估货款	6,674,332.52	5,718,360.59	5,580,341.84
加工费	2,251,202.56	1,656,759.98	669,945.17
运输费	406,136.00	147,083.00	270,251.00
合计	<u>93,224,097.42</u>	<u>79,319,720.88</u>	<u>44,710,917.04</u>

2. 公司截至 2017 年 7 月 31 日账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	2017年7月31日余额	未偿还原因
苏州三基铸造装备股份有限公司	168,487.96	业务尚未结算
合计	<u>168,487.96</u>	

(十六) 预收款项

1. 分类列示

项目	2017年7月31日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
预收货款	651,470.24	996,857.11	798,207.82
合计	<u>651,470.24</u>	<u>996,857.11</u>	<u>798,207.82</u>

2. 公司截至 2017 年 7 月 31 日账龄超过 1 年的重要预收款项情况如下

债权单位名称	2017年7月31日余额	未结转原因
新乡市豫新商用车空调股份有限公司	14,418.00	业务尚未结算
合计	<u>14,418.00</u>	

(十七) 应付职工薪酬

1. 分类列式

项目	2014年12月31日余额	本期增加	本期支付	2015年12月31日余额
短期薪酬	129,753.60	17,460,873.41	17,580,182.98	10,444.03
离职后福利中的设定提存计划负债		1,171,156.94	1,171,156.94	
合计	<u>129,753.60</u>	<u>18,632,030.35</u>	<u>18,751,339.92</u>	<u>10,444.03</u>

(续上表)

项目	2015年12月31日余额	本期增加	本期支付	2016年12月31日余额
短期薪酬	10,444.03	26,750,917.84	26,746,964.32	14,397.55

项 目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期支付	2016 年 12 月 31 日余额
离职后福利中的设定提 存计划负债		1,376,933.48	1,376,933.48	
合计	<u>10,444.03</u>	<u>28,127,851.32</u>	<u>28,123,897.80</u>	<u>14,397.55</u>

(续上表)

项 目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期支付	2017 年 7 月 31 日余额
短期薪酬	14,397.55	12,741,436.32	12,715,957.92	39,875.95
离职后福利中的设定 提存计划负债		800,079.60	800,079.60	
合计	<u>14,397.55</u>	<u>13,541,515.92</u>	<u>13,516,037.52</u>	<u>39,875.95</u>

2. 短期薪酬

项 目	2014 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期支付	2015 年 12 月 31 日余额
一、工资、奖金、津贴和 补贴	129,753.60	15,905,007.30	16,024,316.87	10,444.03
二、职工福利费		794,373.67	794,373.67	
三、社会保险费		<u>702,694.16</u>	<u>702,694.16</u>	
其中：1. 医疗保险费		572,565.61	572,565.61	
2. 工伤保险费		78,077.13	78,077.13	
3. 生育保险费		52,051.42	52,051.42	
四、住房公积金		58,798.28	58,798.28	
五、工会经费和职工教育 经费				
合计	<u>129,753.60</u>	<u>17,460,873.41</u>	<u>17,580,182.98</u>	<u>10,444.03</u>

(续上表)

项 目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期支付	2016 年 12 月 31 日余额
一、工资、奖金、津贴和 补贴	10,444.03	24,672,997.52	24,669,044.00	14,397.55
二、职工福利费		1,087,266.36	1,087,266.36	
三、社会保险费		<u>699,683.11</u>	<u>699,683.11</u>	
其中：1. 医疗保险费		608,032.19	608,032.19	
2. 工伤保险费		38,366.03	38,366.03	
3. 生育保险费		53,284.89	53,284.89	
四、住房公积金		133,445.52	133,445.52	

项 目	2015年12月31日余额	本期增加	本期支付	2016年12月31日余额
五、工会经费和职工教育经费		157,525.33	157,525.33	
合计	<u>10,444.03</u>	<u>26,750,917.84</u>	<u>26,746,964.32</u>	<u>14,397.55</u>

(续上表)

项 目	2016年12月31日余额	本期增加	本期支付	2017年7月31日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,397.55	11,332,225.62	11,306,747.22	39,875.95
二、职工福利费		832,196.40	832,196.40	
三、社会保险费		<u>443,344.20</u>	<u>443,344.20</u>	
其中：1. 医疗保险费		377,528.90	377,528.90	
2. 工伤保险费		27,550.70	27,550.70	
3. 生育保险费		38,264.60	38,264.60	
四、住房公积金		90,244.00	90,244.00	
五、工会经费和职工教育经费		43,426.10	43,426.10	
合计	<u>14,397.55</u>	<u>12,741,436.32</u>	<u>12,715,957.92</u>	<u>39,875.95</u>

3. 离职后福利中的设定提存计划负债

项 目	2015年度缴费金额	2015年12月31日应付未付金额
基本养老保险	1,093,079.81	
失业保险	78,077.13	
合计	<u>1,171,156.94</u>	

(续上表)

项 目	2016年度缴费金额	2016年12月31日应付未付金额
基本养老保险	1,322,577.68	
失业保险	54,355.80	
合计	<u>1,376,933.48</u>	

(续上表)

项 目	2017年1-7月缴费金额	2017年7月31日应付未付金额
基本养老保险	767,308.20	
失业保险	32,771.40	
合计	<u>800,079.60</u>	

4. 辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分

无。

(十八) 应交税费

项 目	2017 年 7 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
增值税			850,621.75
企业所得税		119,595.51	
土地使用税	13,799.00		82,794.00
房产税	35,429.22		214,421.50
城市维护建设税		6,427.72	51,760.07
教育费附加		6,427.72	51,760.07
河道管理费		1,285.54	10,352.02
个人所得税	53,219.16	70,420.75	23,348.18
印花税	11,861.70		
合计	<u>114,309.08</u>	<u>204,157.24</u>	<u>1,285,057.59</u>

(十九) 应付利息

1. 分类列示

项目	2017 年 7 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
短期借款应付利息	149,218.01	78,527.78	70,104.17
合计	<u>149,218.01</u>	<u>78,527.78</u>	<u>70,104.17</u>

2. 无重要的已逾期未支付利息情况。

(二十) 其他应付款

1. 按性质列示

款项性质	2017 年 7 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
质保金尾款等	168,480.00	168,480.00	225,696.63
资金拆借		6,040.00	1,970,732.69
代收款	2,976.50		
代垫款	350,851.30		
合计	<u>522,307.80</u>	<u>174,520.00</u>	<u>2,196,429.32</u>

2. 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2017年7月31日余额	未偿还或结转的原因
浙江凌翔科技有限公司	150,000.00	设备采购质保金尾款，设备参数未达标，未与对方最终结算

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	2017年7月31日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
1年内到期的长期应付款	2,389,480.54	2,836,992.73	4,775,733.26
合计	<u>2,389,480.54</u>	<u>2,836,992.73</u>	<u>4,775,733.26</u>

(二十二) 长期应付款

性质分类	2017年7月31日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
融资租入应付款	3,079,976.00		2,836,992.73
合计	<u>3,079,976.00</u>		<u>2,836,992.73</u>

(二十三) 预计负债

项目	2017年7月31日 余额	2016年12月31日 余额	2015年12月31日 余额	形成原因
质量保证金	4,187,924.71	3,785,894.38	3,376,137.84	按照预计负债计提政策先计提，实际发生时结转
合计	<u>4,187,924.71</u>	<u>3,785,894.38</u>	<u>3,376,137.84</u>	

(二十四) 递延收益

1. 分类列示

项目	2016年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2017年7月31日 余额	形成原因
新能源电动压缩机总成 第一期技术改造项目		2,090,000.00		2,090,000.00	政府补助
合计		<u>2,090,000.00</u>		<u>2,090,000.00</u>	

2. 政府补助情况

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2017 年 7 月 31 日余额	与资产相关/与 收益相关
新能源电动压缩机总成 第一期技术改造项目		2,090,000.00			2,090,000.00	与资产相关
合计		<u>2,090,000.00</u>			<u>2,090,000.00</u>	

(二十五) 股本

项目	2014 年 12 月 31 日 余额	本期增减变动 (+、-)				合计	2015 年 12 月 31 日 余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其 他		
一、有限售条件股份							
其他内资持股	44,043,200.00						44,043,200.00
其中：境内自然人持股	44,043,200.00						44,043,200.00
二、无限售条件流通股份							
股份合计	<u>44,043,200.00</u>						<u>44,043,200.00</u>

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日 余额	本期增减变动 (+、-)				合计	2016 年 12 月 31 日 余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其 他		
一、有限售条件股份							
其他内资持股	44,043,200.00	7,360,000.00					51,403,200.00
其中：境内自然人持股	44,043,200.00	5,160,000.00					49,203,200.00
二、无限售条件流通股份							
股份合计	<u>44,043,200.00</u>	<u>7,360,000.00</u>					<u>51,403,200.00</u>

(续上表)

项目	2016 年 12 月 31 日 余额	本期增减变动 (+、-)				合计	2017 年 7 月 31 日余 额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其 他		
一、有限售条件股份							
其他内资持股	51,403,200.00						51,403,200.00
其中：境内自然人持股	49,203,200.00						49,203,200.00
二、无限售条件流通股份							
股份合计	<u>51,403,200.00</u>						<u>51,403,200.00</u>

注：股本变动情况详见“一、公司的基本情况”。

（二十六）资本公积

项目	2014 年 12 月 31 日 余额	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日 余额
股本溢价	6,956,800.00		6,956,800.00	
资本公积-其他资本公积		33,240,675.47		33,240,675.47
合计	<u>6,956,800.00</u>	<u>33,240,675.47</u>	<u>6,956,800.00</u>	<u>33,240,675.47</u>

（续上表）

项目	2015 年 12 月 31 日 余额	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日 余额
股本溢价		13,407,000.00		13,407,000.00
资本公积-其他资本公积	33,240,675.47			33,240,675.47
合计	<u>33,240,675.47</u>	<u>13,407,000.00</u>		<u>46,647,675.47</u>

（续上表）

项目	2016 年 12 月 31 日 余额	本期增加	本期减少	2017 年 7 月 31 日 余额
股本溢价	13,407,000.00			13,407,000.00
资本公积-其他资本公积	33,240,675.47			33,240,675.47
合计	<u>46,647,675.47</u>			<u>46,647,675.47</u>

注 1：2015 年 11 月 2 日，上海光裕汽车空调压缩机有限公司改制成上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司，以 2015 年 8 月 31 日为基准日经审计的净资产 77,283,875.47 元按 1.75:1 比例折股，将有限公司整体变更成立股份公司，其中 44,043,200 元计入注册资本，剩余 33,240,675.47 元转入资本公积。

注 2：2016 年 8 月 31 日，上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司非公开发行人民币普通股 7,360,000 股，增加注册资本 7,360,000 元，扣除发行手续费后募集资金净额为 20,767,000 元，其中新增注册资本 7,360,000 元，股本溢价人民币 13,407,000 元。

（二十七）盈余公积

项目	2014 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日余额
法定盈余公积	2,512,497.26	460,987.79	2,512,497.26	460,987.79
合计	<u>2,512,497.26</u>	<u>460,987.79</u>	<u>2,512,497.26</u>	<u>460,987.79</u>

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日余额
法定盈余公积	460,987.79	1,380,623.60		1,841,611.39
合计	<u>460,987.79</u>	<u>1,380,623.60</u>		<u>1,841,611.39</u>

(续上表)

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 7 月 31 日余额
法定盈余公积	1,841,611.39			1,841,611.39
合计	<u>1,841,611.39</u>			<u>1,841,611.39</u>

注 1：公司按照净利润的 10%提取法定盈余公积金。

注 2：2015 年盈余公积减少系上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司进行股份有限公司改制，将盈余公积、未分配利润扣除净资产折股后的剩余部分全部计入资本公积。

(二十八) 未分配利润

项目	2017 年 1-7 月发生额	2016 年发生额	2015 年发生额
上期年末未分配利润	13,832,681.62	294,358.43	19,403,450.41
期初未分配利润调整合计数(调增 +, 调减-)	-4,109,730.70	-2,997,019.96	-2,483,623.89
调整后年初余额	9,722,950.92	-2,702,661.53	16,919,826.52
本年增加额	<u>15,885,203.10</u>	<u>13,806,236.05</u>	<u>4,609,877.95</u>
其中：本年净利润转入	15,885,203.10	13,806,236.05	4,609,877.95
本年减少额	<u>2,570,160.00</u>	<u>1,380,623.60</u>	<u>24,232,366.00</u>
其中：本年提取盈余公积数		1,380,623.60	460,987.79
本年分配现金股利数	2,570,160.00		
其他			23,771,378.21
本年年末余额	<u>23,037,994.02</u>	<u>9,722,950.92</u>	<u>-2,702,661.53</u>

注：2015 年未分配利润-其他情况详见“一、公司的基本情况”。

(二十九) 营业收入、营业成本

项 目	2017 年 1-7 月发生额	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	149,833,061.96	177,327,402.18	122,283,660.03
其他业务收入	2,689,651.76	2,837,483.82	6,521,797.04

项 目	2017 年 1-7 月发生额	2016 年度	2015 年度
合计	<u>152,522,713.72</u>	<u>180,164,886.00</u>	<u>128,805,457.07</u>
主营业务成本	103,391,732.38	120,172,228.29	87,574,972.97
其他业务成本	766,900.88	324,532.15	3,515,084.46
合计	<u>104,158,633.26</u>	<u>120,496,760.44</u>	<u>91,090,057.43</u>

(三十) 税金及附加

项目	2017 年 1-7 月发生额	2016 年度	2015 年度
营业税		699.85	9,791.00
城市维护建设税	166,018.64	318,815.13	168,095.31
教育费附加	166,018.63	318,733.63	199,940.12
印花税	56,158.10	59,067.50	
河道费	33,203.73	39,468.91	
土地使用税	96,593.00	110,392.00	
房产税	248,004.56	284,049.16	
合计	<u>765,996.66</u>	<u>1,131,226.18</u>	<u>377,826.43</u>

(三十一) 销售费用

项目	2017 年 1-7 月发生额	2016 年发生额	2015 年发生额
质量保证金	5,147,102.47	5,098,097.24	2,895,392.83
运输费	1,944,254.89	1,907,179.40	1,216,767.91
工资	1,160,790.10	1,432,251.84	1,433,491.91
售后材料费	922,676.79	432,346.15	838,493.18
业务招待费	745,359.03	960,543.56	790,071.38
差旅费	417,551.32	607,401.62	534,844.89
客户维护费	385,136.69	487,632.30	830,477.74
办公费	185,663.79	32,717.70	81,536.74
参展费	182,311.51	143,867.92	136,040.05
折旧费	40,494.60	103,673.05	94,044.49
邮电费	20,848.49	42,557.31	32,050.25
办事处费用	17,793.99	147,806.78	139,896.00
会务费	9,000.00	195,118.00	59,100.00
合计	<u>11,178,983.67</u>	<u>11,591,192.87</u>	<u>9,082,207.37</u>

（三十二）管理费用

项目	2017 年 1-7 月发生额	2016 年发生额	2015 年发生额
职工薪酬	6,828,868.53	8,555,133.91	5,963,030.56
研发支出	4,357,810.25	10,187,434.25	6,244,266.72
业务招待费	862,917.44	918,585.81	403,817.89
差旅费	795,011.55	951,035.22	795,508.01
折旧与摊销	574,493.05	1,017,239.77	1,148,315.79
员工餐费	617,682.50	839,666.00	406,077.00
培训费	320,342.49	105,555.74	47,899.74
修理费	289,402.36	155,298.91	21,521.21
办公费	263,706.16	603,375.11	404,038.40
福利费	144,513.90	247,600.36	388,296.67
汽车费用	113,644.58	151,692.04	206,120.32
检测费	44,663.10	58,872.47	290,074.12
工会经费	43,426.10	157,525.33	
劳务费		1,379,029.40	617,654.40
中介机构费	644,613.63	1,497,407.11	1,064,797.10
房产税		142,947.68	214,421.50
土地使用税		55,196.00	248,382.00
印花税		9,600.00	116,076.62
其他	161,002.66	418,669.19	416,727.47
合计	<u>16,062,098.30</u>	<u>27,451,864.30</u>	<u>18,997,025.52</u>

（三十三）财务费用

项目	2017 年 1-7 月发生额	2016 年发生额	2015 年发生额
利息支出	1,618,446.50	2,729,833.90	3,177,250.55
减：利息收入	59,129.25	44,701.80	6,960.05
贴现息	1,501,614.42	640,145.57	491,138.39
融资租赁费	263,272.49	464,207.17	449,477.45
手续费	24,141.08	54,296.74	34,462.29
合计	<u>3,348,345.24</u>	<u>3,843,781.58</u>	<u>4,145,368.63</u>

（三十四）资产减值损失

项目	2017 年 1-7 月发生额	2016 年发生额	2015 年发生额
坏账损失	1,418,385.80	1,256,540.60	-158,144.83
合计	<u>1,418,385.80</u>	<u>1,256,540.60</u>	<u>-158,144.83</u>

（三十五）营业外收入

项目	2017 年 1-7 月发生额	2016 年发生额	2015 年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,124,553.07	1,150,660.00	507,156.81	3,124,553.07
合计	<u>3,124,553.07</u>	<u>1,150,660.00</u>	<u>507,156.81</u>	<u>3,124,553.07</u>

（三十六）营业外支出

项目	2017 年 1-7 月发生额	2016 年发生额	2015 年发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	<u>56,162.55</u>		<u>8,514.03</u>	<u>56,162.55</u>
其中：固定资产处置损失	56,162.55		8,514.03	56,162.55
2. 其他	3,960.70		570,000.00	3,960.70
合计	<u>60,123.25</u>		<u>578,514.03</u>	<u>60,123.25</u>

注：2015 年营业外支出其他为对员工的工伤赔偿款，2017 年营业外支出其他系无法收回的预付款。

（三十七）所得税费用

1. 分类列示

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
所得税费用	<u>2,769,497.51</u>	<u>1,737,943.98</u>	<u>589,881.35</u>
其中：当期所得税	3,246,792.77	1,649,666.46	
递延所得税	-477,295.26	88,277.52	589,881.35

2. 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
利润总额	18,654,700.61	15,544,180.03	5,199,759.30

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
按适用税率计算的所得税费用	2,798,205.09	2,331,627.00	779,963.90
某些子公司适用不同税率的影响			
对以前期间当期所得税的调整	153,490.81		-38,401.84
归属于合营企业和联营企业的损益			
无须纳税的收入			
不可抵扣的费用	144,637.38	170,374.55	82,479.29
税率变动对期初递延所得税余额的影响			
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响			
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响			
其他	-326,835.77	-764,057.57	-234,160.00
合计	<u>2,769,497.51</u>	<u>1,737,943.98</u>	<u>589,881.35</u>

（三十八）外币折算

无。

（三十九）租赁

1. 作为融资租赁承租人与融资租赁有关的信息

（1）各类租入固定资产的原价、累计折旧额、减值准备累计金额详见附注六、（八）固定资产。

（2）以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	2,626,126.19
1-2 年（含 2 年）	1,932,634.68
2-3 年（含 3 年）	1,302,427.12
合计	<u>5,861,187.99</u>

注：期末未确认融资费用的余额为391,731.45元。

2. 本公司无经营租赁承租人最低租赁付款额情况。

3. 本公司售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

本公司与远东国际租赁有限公司（以下简称“远东租赁”）签订售后回租赁合同，合同约定：远东租赁根据本公司的要求向本公司购买本合同记载的租赁物件，并回租给本公司使用，本公司向远东租赁承租、使用该租赁物件并向远东租赁支付租金。远东租赁同意在租赁期间届满，并且本公司全部履行完毕合同约定的义务，租赁物所有权转移给本公司；

本公司与海尔融资租赁（中国）有限公司（以下简称“海尔租赁”）签订售后回租赁合同，合同约定：海尔租赁同意根据协议的条款和条件向本公司购买协议记载的租赁物件，海尔租赁同意向本公司出租，且本公司同意向海尔租赁承租上述租赁物。租赁期间届满，如未发生任何违约事件，则所有权由海尔租赁转移给本公司；

（四十）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-7月发生额	2016年度	2015年度
政府补助收入	3,124,553.07	1,150,660.00	
个税暂收款	545,004.27	1,344,841.73	708,286.71
收回备用金	148,739.15	849,033.31	20,500.00
利息收入	59,129.25	44,701.80	6,960.05
往来垫付款收回		226,641.45	2,740,079.55
合计	<u>3,877,425.74</u>	<u>3,615,878.29</u>	<u>3,475,826.31</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-7月发生额	2016年度	2015年度
研发支出	3,132,619.61	3,893,656.64	1,262,745.26
运输费	1,981,436.89	1,907,179.40	1,216,767.91
业务招待费	1,732,445.27	1,879,129.37	1,193,889.27
差旅费	1,201,285.67	1,558,436.84	1,579,342.45
中介机构费	644,613.63	1,497,407.11	1,064,797.10
办公费	484,285.16	636,092.81	557,675.14
其他	1,518,603.64	3,734,219.84	3,441,012.97
合计	<u>10,695,289.87</u>	<u>15,106,122.01</u>	<u>10,316,230.10</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-7月发生额	2016年度	2015年度
暂借款	15,400,000.00	44,600,000.00	53,018,000.00
收到与资产相关的政府补助	2,090,000.00		

项目	2017 年 1-7 月发生额	2016 年度	2015 年度
合计	<u>17,490,000.00</u>	<u>44,600,000.00</u>	<u>53,018,000.00</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-7 月发生额	2016 年度	2015 年度
暂借款	10,400,000.00	46,302,250.00	49,236,094.00
支付受限货币资金	10,000,000.00		
还到期融资租赁款本金部分	2,630,808.68	5,239,940.43	2,767,582.35
合计	<u>23,030,808.68</u>	<u>51,542,190.43</u>	<u>52,003,676.35</u>

(四十一) 现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量如下

补充资料	2017 年 1-7 月发生额	2016 年发生额	2015 年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	15,885,203.10	13,806,236.05	4,609,877.95
加: 资产减值准备	1,418,385.80	1,256,540.60	-94,627.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,690,684.49	5,844,007.10	5,931,997.38
无形资产摊销	177,433.83	302,901.57	273,442.80
长期待摊费用摊销	1,385,378.13	1,393,651.46	368,333.79
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)	56,162.55		8,514.03
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)	1,881,718.99	3,194,041.07	3,626,728.00
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)	-477,295.26	88,277.52	-1,237,540.97
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)	-19,266,850.73	-19,202,252.45	-6,447,008.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-35,393,028.44	-26,744,749.53	-6,915,100.07
经营性应付项目的增加(减少以	37,456,271.13	35,100,396.58	8,994,717.31

补充资料	2017 年 1-7 月发生额	2016 年发生额	2015 年发生额
“—”号填列)			
其他			
经营活动产生的现金流量净额	<u>6,814,063.59</u>	<u>15,039,049.97</u>	<u>9,119,334.37</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
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			
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的年末余额	4,211,757.05	29,175,487.11	1,578,274.73
减: 现金的年初余额	29,175,487.11	1,578,274.73	1,036,430.36
加: 现金等价物的年末余额			
减: 现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	<u>-24,963,730.06</u>	<u>27,597,212.38</u>	<u>541,844.37</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2017 年 7 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
一、现金	<u>4,211,757.05</u>	<u>29,175,487.11</u>	<u>1,578,274.73</u>
其中: 库存现金	245,477.32	35,950.99	24,239.97
可随时用于支付的银行存款	3,966,279.73	29,139,536.12	1,554,034.76
二、现金等价物			
其中: 三个月内到期的债券投资			
三、年末现金及现金等价物余额	<u>4,211,757.05</u>	<u>29,175,487.11</u>	<u>1,578,274.73</u>

(四十二) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	2017 年 7 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
货币资金	10,000,000.00		
固定资产	27,715,433.09	27,855,538.32	28,771,760.04
无形资产	8,664,493.76	8,794,090.80	9,016,257.16

注 1: 货币资金受限原因系承兑汇票的履约保证金, 详见“六、会计报表重要项目的说明(一) 货币资金”。

注 2: 固定资产、无形资产受限原因系抵押借款, 详见“六、会计报表重要项目的说明(十三) 短期借款”。

七、在其他主体中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和预收账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	2017 年 7 月 31 日余额				
	以公允价值计量且其	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
	变动计入当期损益的 金融资产				
货币资金			14,211,757.05		<u>14,211,757.05</u>
应收票据			4,686,011.27		<u>4,686,011.27</u>
应收账款			93,302,943.13		<u>93,302,943.13</u>
其他应收款			1,606,634.54		<u>1,606,634.54</u>

(续上表)

金融资产项目	2016 年 12 月 31 日余额				
	以公允价值计量且其	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
	变动计入当期损益的 金融资产				
货币资金			29,175,487.11		<u>29,175,487.11</u>
应收票据			4,177,750.28		<u>4,177,750.28</u>
应收账款			68,828,263.06		<u>68,828,263.06</u>
其他应收款			1,602,867.44		<u>1,602,867.44</u>

(续上表)

2015年12月31日余额

金融资产项目	以公允价值计量且其				合计
	变动计入当期损益的	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	金融资产				
货币资金			1,578,274.73		<u>1,578,274.73</u>
应收票据			2,937,547.13		<u>2,937,547.13</u>
应收账款			50,497,096.23		<u>50,497,096.23</u>
其他应收款			2,788,538.17		<u>2,788,538.17</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

2017年7月31日余额

金融负债项目	2017 年 7 月 31 日余额		
	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	合计
短期借款		54,000,000.00	<u>54,000,000.00</u>
应付票据		20,000,000.00	<u>20,000,000.00</u>
应付账款		93,224,097.42	<u>93,224,097.42</u>
其他应付款		522,307.80	<u>522,307.80</u>
长期应付款		3,079,976.00	<u>3,079,976.00</u>
一年内到期的非流动负债		2,389,480.54	<u>2,389,480.54</u>

(续上表)

2016年12月31日余额

金融负债项目	2019年12月31日余额		
	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	合计
短期借款		62,000,000.00	<u>62,000,000.00</u>
应付账款		79,319,720.88	<u>79,319,720.88</u>
其他应付款		174,520.00	<u>174,520.00</u>
一年内到期的非流动负债		2,836,992.73	<u>2,836,992.73</u>

(续上表)

2015年12月31日余额

金融负债项目	2018 年 12 月 31 日余额		
	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	合计
短期借款		52,000,000.00	<u>52,000,000.00</u>
应付账款		44,710,917.04	<u>44,710,917.04</u>
其他应付款		2,196,429.32	<u>2,196,429.32</u>
长期应付款		2,836,992.73	<u>2,836,992.73</u>
一年内到期的非流动负债		4,775,733.26	<u>4,775,733.26</u>

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。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。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司已备有政策确保向具有合适信贷历史的顾客提供服务，且本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本公司不存在重大信用风险集中。同时本公司定期对其顾客进行评估，按本公司过往经验，评估应收账款及其他应收账款回收情况以记录拨备的范畴。就因本公司其他金融资产产生的信贷风险而言，由于对方拥有良好的信用状况，故本公司因对方拖欠款项而产生的信贷风险有限。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。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故信用风险较低。

本公司金融资产的期限分析如下：

2017年7月31日余额

项目	合计	未逾期且未减值	逾期			
			1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
应收票据	<u>4,686,011.27</u>	4,686,011.27				
应收账款	<u>93,302,943.13</u>		91,711,669.07	1,571,999.07	19,274.99	
其他应收款	<u>1,606,634.54</u>		1,105,254.54	498,400.00	2,980.00	

(续上表)

2016年12月31日余额

项目	合计	未逾期且未减值	逾期			
			1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
应收票据	<u>4,177,750.28</u>	4,177,750.28				
应收账款	<u>68,828,263.06</u>		68,535,148.67	266,553.10	26,561.29	
其他应收款	<u>1,602,867.44</u>		368,844.80	1,225,570.64	8,452.00	

(续上表)

项目	合计	2015 年 12 月 31 日余额				
		未逾期且未减值	逾期			
			1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
应收票据	<u>2,937,547.13</u>	2,937,547.13				
应收账款	<u>50,497,096.23</u>		49,919,309.48	385,241.62	192,545.13	
其他应收款	<u>2,788,538.17</u>		2,686,564.35	101,973.82		

3. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2017 年 7 月 31 日余额				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 3 年	3 年以上	
短期借款	54,000,000.00				<u>54,000,000.00</u>
应付票据	20,000,000.00				<u>20,000,000.00</u>
应付账款	92,582,458.98	193,714.58	297,007.49	150,916.37	<u>93,224,097.42</u>
其他应付款	353,827.80			168,480.00	<u>522,307.80</u>
一年内到期的非流动负债	2,389,480.54				<u>2,389,480.54</u>
长期应付款		1,804,613.50	1,275,362.50		<u>3,079,976.00</u>

(续上表)

项目	2016 年 12 月 31 日余额				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 3 年	3 年以上	
短期借款	62,000,000.00				<u>62,000,000.00</u>
应付账款	78,523,176.20	483,816.72	174,184.69	138,543.27	<u>79,319,720.88</u>
其他应付款	6,040.00		1,000.00	167,480.00	<u>174,520.00</u>
一年内到期的非流动负债	2,836,992.73				<u>2,836,992.73</u>

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日余额				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 3 年	3 年以上	
短期借款	52,000,000.00				<u>52,000,000.00</u>
应付账款	43,926,552.61	596,607.05	93,413.88	94,343.50	<u>44,710,917.04</u>
其他应付款	1,963,000.00	11,232.69	45,620.00	176,576.63	<u>2,196,429.32</u>
一年内到期的非流动负债	4,775,733.26				<u>4,775,733.26</u>
长期应付款		2,836,992.73			<u>2,836,992.73</u>

4. 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、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

(1) 利率风险

无。

(2) 汇率风险

无。

(3) 权益工具投资价格风险

无。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2017年1-7月、2016年度和2015年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

管理层按债务净额对股东权益比率之基准密切监察本公司之资本结构。为此，本公司界定债务净额为债务总额（包括计息贷款，票据，其他贷款）减去现金及现金等价物。

项目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
	余额/比率	余额/比率	余额/比率
债务总额	180,448,659.75	149,411,067.67	112,060,023.80
减：期末现金及现金等价物余额	4,211,757.05	29,175,487.11	1,578,274.73

项目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
	余额/比率	余额/比率	余额/比率
净负债小计	<u>176,236,902.70</u>	<u>120,235,580.56</u>	<u>110,481,749.07</u>
总权益	122,930,480.88	109,615,437.78	75,042,201.73
负债权益比率	143.36%	109.69%	147.23%

九、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。以下方法和假设用于本公司估计公允价值。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。本公司需要就预计未来现金流量(包括预计未来股利和处置收入)作出估计。本公司相信，以估值技术估计的公允价值，是合理的，并且亦是在资产负债表日最合适的价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和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、企业使用自身数据作出的财务预测等。

1. 以公允价值计量的资产和负债：

本公司不存在不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债。

2. 公允价值计量各层次之间转换

本公司本年度不存在公允价值计量各层次之间转换的情形。

3. 非金融资产最佳用途不同于当前用途

本公司本年底不存在非金融资产最佳用途不同于当前用途的情形。

4. 不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债

本公司不存在不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债。

十、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的实际控制人

控股股东董巍持有公司36.68%的股份，其父亲董荣镛持有公司15.55%的股份，二者签有《一致行动协议书》，为本公司的实际控制人。

（三）本公司的子公司

无。

（四）本公司的合营和联营企业

无。

（五）本公司的其他关联方情况

关联方	关联方关系
董巍	公司实际控制人
王家华	自然人股东
张益波	公司高管
全大兴	公司高管
黄伟强	公司高管
董耀俊	公司高管
董荣镛	自然人股东
李长明	公司高管
王璟	本企业实际控制人直系亲属
乌华银	本企业实际控制人直系亲属
全忠民	公司高管亲属
董荣兴	公司高管亲属
董荣舫	公司高管亲属
徐洁	自然人股东

关联方	关联方关系
上海加堃汽车配件有限公司	公司高管亲属持股 50%并担任监事
上海华中实业（集团）有限公司	公司股东控股公司
上海华镛精密机械有限公司	公司股东控股公司
上海荣之巍实业有限公司	公司高管亲属董荣兴持股 50%并担任董事
无锡大慈机械有限公司	公司高管亲属董荣舫持股 15%并担任监事

（六）关联方交易

1. 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
上海荣之巍实业有限公司	采购商品			21,761,042.92
上海荣之巍实业有限公司	采购固定资产			2,894,784.18
上海荣之巍实业有限公司	采购在建工程			85,470.09
上海加堃汽车配件有限公司	采购商品			5,635,568.96
无锡大慈机械有限公司	采购商品	46,486.75	455,576.89	2,484,307.31

2. 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
上海荣之巍实业有限公司	销售商品			3,446,087.15
无锡大慈机械有限公司	销售商品			717,940.17

3. 关联租赁事项

无。

4. 关联担保事项

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
上海华中实业（集团）有限公司	上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司	5,000,000.00	2014 年 7 月 14 日	2015 年 7 月 14 日	是
上海华中实业（集团）有限公司	上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司	5,000,000.00	2014 年 3 月 24 日	2015 年 3 月 24 日	是
上海华中实业（集团）有限公司	上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司	5,000,000.00	2015 年 3 月 25 日	2016 年 3 月 25 日	是
上海华中实业（集团）有限公司	上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司	5,000,000.00	2015 年 7 月 15 日	2016 年 7 月 15 日	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海华中实业（集团）有限公司	上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司	5,000,000.00	2016年3月22日	2017年3月22日	是
上海华中实业（集团）有限公司	上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司	5,000,000.00	2016年7月13日	2017年7月13日	是
董巍、王璟	上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司	10,000,000.00	2016年8月22日	2017年2月22日	是
上海华中实业（集团）有限公司	上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司	5,000,000.00	2017年2月16日	2017年9月10日	否
上海华中实业（集团）有限公司	上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司	5,000,000.00	2017年7月14日	2018年7月14日	否
董巍、王璟、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司	2,000,000.00	2017年5月26日	2018年5月25日	否

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海华中实业（集团）有限公司	5,000,000.00	2015年3月	2015年3月	
上海华中实业（集团）有限公司	5,000,000.00	2015年6月	2015年6月	
上海华中实业（集团）有限公司	10,000,000.00	2015年6月	2015年7月	
上海华中实业（集团）有限公司	5,000,000.00	2015年7月	2015年7月	
上海华中实业（集团）有限公司	23,900,000.00	2015年10月	2015年10月	
董荣镛	98,000.00	2015年7月	2015年8月	
董荣镛	63,000.00	2015年8月	2016年7月	
董巍	750,000.00	2015年1月	2015年4月	
董巍	1,000,000.00	2015年3月	2015年4月	
乌华银	300,000.00	2015年8月	2016年7月	
全大兴	200,000.00	2015年5月	2015年5月	
全大兴	200,000.00	2015年7月	2016年2月	
全大兴	100,000.00	2015年10月	2016年3月	
全大兴	300,000.00	2015年8月	2016年6月	
全大兴	200,000.00	2016年3月	2016年6月	
全忠民	300,000.00	2015年8月	2016年7月	
黄伟强	100,000.00	2015年8月	2016年7月	
张益波	100,000.00	2015年8月	2016年7月	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
上海华中实业（集团）有限公司	3,500,000.00	2016年3月	2016年3月	
上海华中实业（集团）有限公司	7,000,000.00	2016年6月	2016年6月	
王家华	10,000,000.00	2016年6月	2016年7月	
王家华	23,900,000.00	2016年9月	2016年9月	
全大兴	200,000.00	2016年3月	2016年6月	
董耀俊	17,000.00	2016年1月	2016年1月	
王家华	10,000,000.00	2017年6月	2017年7月	
拆出				
上海华镛精密机械有限公司	2,200,000.00	2014年12月	2015年1月	

6. 关键管理人员薪酬

项目	2017年1-7月	2016年	2015年
关键管理人员报酬	1,058,753.38	1,807,953.07	1,437,046.06

7. 应收、应付关联方款项情况

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2015年12月31日金额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	无锡大慈机械有限公司	839,990.00	41,999.50
其他应收款	董荣兴	2,000.00	400.00
其他应收款	董耀俊	36,147.79	1,807.39
其他应收款	李长明	35,303.76	1,765.19

(续上表)

项目名称	关联方	2016年12月31日金额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	无锡大慈机械有限公司	187,294.00	37,458.80

(续上表)

项目名称	关联方	2017年7月31日金额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	无锡大慈机械有限公司	187,294.00	37,458.80

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2015年12月31日金额
其他应付款	董荣镛	63,000.00

项目名称	关联方	2015 年 12 月 31 日金额
其他应付款	董巍	7,732.69
其他应付款	全忠民	300,000.00
其他应付款	全大兴	600,000.00
其他应付款	乌华银	300,000.00
其他应付款	张益波	100,000.00
其他应付款	黄伟强	100,000.00

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、其他重要事项

无。

十五、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

2017 年-1-7 月	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	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	13.60	0.3090	0.3090

2017年1-7月	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.37	0.2584	0.2584

(续上表)

2016年度	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	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	15.84	0.3009	0.3009
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.72	0.2796	0.2796

(续上表)

2015年度	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	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	6.34	0.1047	0.1047
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.42	0.1060	0.1060

2. 按照证监会《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[2008]》的要求, 报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	2017年1-7月发生额	2016年发生额	2015年发生额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-56,162.55		-8,514.03	
(2) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
(3) 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	3,124,553.07	1,150,660.00	507,156.81	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
(5) 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				
(6) 非货币性资产交换损益				
(7) 委托他人投资或管理资产的损益				
(8) 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				

非经常性损益明细	2017 年 1-7 月发生额	2016 年发生额	2015 年发生额	说明
(9) 债务重组损益				
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
(11) 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				
(12) 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				
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
(14) 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				
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
(16) 对外委托贷款取得的损益				
(17) 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				
(18) 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				
(19) 受托经营取得的托管费收入				
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,960.70		-570,000.00	2015 年发生额为对员工工伤赔偿款
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目				
非经常性损益合计	<u>3,064,429.82</u>	<u>1,150,660.00</u>	<u>-71,357.22</u>	
减: 所得税影响金额	459,664.47	172,599.00	-10,703.58	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>2,604,765.35</u>	<u>978,061.00</u>	<u>-60,653.64</u>	
其中: 归属于母公司股东的非经常性损益				

非经常性损益明细

2017 年 1-7 月发生额

2016 年发生额

2015 年发生额

说明

归属于少数股东的非经常性损益

上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司

2017 年 9 月 29 日



姓名 张坚
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1973-12-14
 Date of birth
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码 321002197312141233
 Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (II)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年4月3日
 2017年 4月 3 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d



姓 名 张婧颖
 Full name _____
 性 别 女
 Sex _____
 出生日期 1985-04-24
 Date of birth _____
 工作单位 上会会计师事务所(特殊普通合
 Working unit 伙)
 身份证号码 310110198504240022
 Identity card No. _____

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (II)

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



2016年 4月 3日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



2017年 4月 3日



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
执行事务合伙人 邱靖之
成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05日至长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2016年06月30日;企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



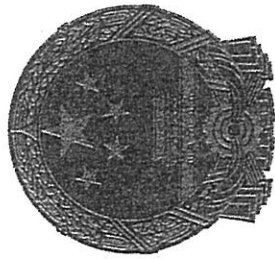
在线扫码获取详细信息

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关

2017年08月21日





证书序号: NO. 019964

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和普通合伙
与原件核对一致
(11)

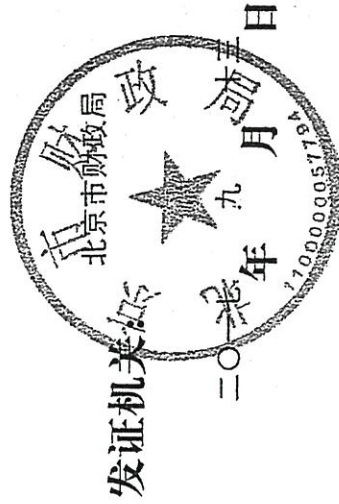
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010150

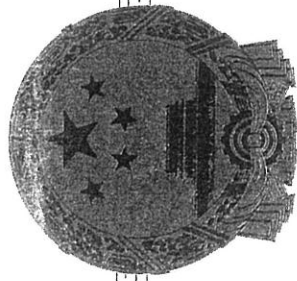
注册资本(出资额): 6960万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

批准设立日期: 2011-11-14



中华人民共和国财政部制

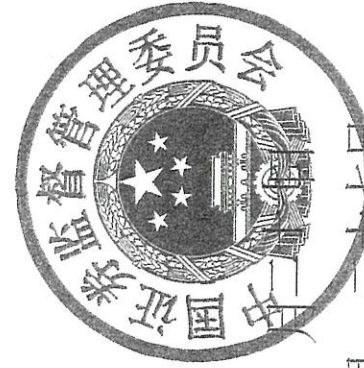


证书序号: 000444

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年五月二十五

证书有效期至: 二〇〇八年五月二十五