

宁波中大力德智能传动股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人岑国建、主管会计工作负责人方新浩及会计机构负责人(会计主管人员)方新浩声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 80000000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 9 |
| 第三节 公司业务概要..... | 14 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 27 |
| 第五节 重要事项..... | 45 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 51 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 51 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 52 |
| 第九节 公司治理..... | 59 |
| 第十节 公司债券相关情况..... | 65 |
| 第十一节 财务报告..... | 66 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 179 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|---|
| 本公司、公司、股份公司、中大力德 | 指 | 宁波中大力德智能传动股份有限公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所、交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 审计机构、中汇 | 指 | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《宁波中大力德智能传动股份有限公司章程》 |
| 中大投资 | 指 | 宁波中大力德投资有限公司，公司控股股东 |
| 中大香港 | 指 | 中大（香港）投资有限公司，公司股东 |
| 华慈创业 | 指 | 宁波华慈蓝海创业投资有限公司，公司股东 |
| 联创永溢 | 指 | 杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东 |
| 芸芸投资 | 指 | 宁波芸芸投资管理中心（有限合伙），公司股东 |
| 恒丰投资 | 指 | 慈溪市恒丰投资有限公司，公司股东 |
| 华慈投资 | 指 | 宁波华慈蓝海投资管理有限公司，公司股东 |
| 德立投资 | 指 | 慈溪德立投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东 |
| 德正投资 | 指 | 慈溪德正投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东 |
| 中大创远 | 指 | 宁波中大创远精密传动设备有限公司，公司全资子公司 |
| 嘉富得 | 指 | 嘉富得（香港）投资有限公司，公司全资子公司 |
| 甬威智能 | 指 | 宁波甬威智能科技有限公司，公司控股子公司 |
| 日本那步 | 指 | 那步马达株式会社，公司参股公司 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |
| 减速器 | 指 | 多个齿轮组成的传动零部件，利用齿轮的啮合改变电机转速，改变扭矩及承载能力 |
| 减速电机 | 指 | 减速器和电机的集成，各类机械设备动力 减速器和电机的集成，各类机械设备动力传动与控制应用零部件 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 中大力德 | 股票代码 | 002896 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 宁波中大力德智能传动股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 中大力德 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Ningbo ZhongDa Leader Intelligent Transmission Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ZD Leader | | |
| 公司的法定代表人 | 岑国建 | | |
| 注册地址 | 浙江省宁波市慈溪市新兴产业集群区宗汉街道新兴一路 185 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 315301 | | |
| 办公地址 | 浙江省宁波市慈溪市新兴产业集群区宗汉街道新兴一路 185 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 315301 | | |
| 公司网址 | www.zd-motor.com | | |
| 电子信箱 | china@zd-motor.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------------|--------|
| 姓名 | 伍旭君 | |
| 联系地址 | 浙江省宁波市慈溪市新兴产业集群区宗汉街道新兴一路 185 号 | |
| 电话 | 0574-63537088 | |
| 传真 | 0574-63537088 | |
| 电子信箱 | china@zd-motor.com | |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 浙江省宁波市慈溪市新兴产业集群区宗汉街道新兴一路 185 号 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|-----|
| 组织机构代码 | 无变更 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-----------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 中国杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层 |
| 签字会计师姓名 | 章祥、徐德盛 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|---------------------------------------|---------|----------------------------------|
| 安信证券股份有限公司 | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元 | 张翊维、阴豪 | 2017 年 8 月 29 日-2019 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2017 年 | 2016 年 | 本年比上年增减 | 2015 年 |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元） | 498,115,395.59 | 369,965,052.01 | 34.64% | 300,246,829.96 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 59,842,413.73 | 46,755,772.72 | 27.99% | 30,524,440.17 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 56,198,398.19 | 40,890,360.65 | 37.44% | 26,058,549.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 79,103,070.85 | 82,029,936.92 | -3.57% | 59,462,777.92 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.90 | 0.78 | 15.38% | 0.54 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.90 | 0.78 | 15.38% | 0.54 |
| 加权平均净资产收益率 | 16.21% | 18.73% | -2.52% | 12.43% |
| | 2017 年末 | 2016 年末 | 本年末比上年末增减 | 2015 年末 |

| | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--------|----------------|
| 总资产（元） | 781,174,956.21 | 525,185,963.85 | 48.74% | 483,739,019.39 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 531,744,278.56 | 273,068,279.92 | 94.73% | 226,312,507.20 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 91,942,665.20 | 143,084,302.37 | 126,547,060.24 | 136,541,367.78 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 10,373,274.92 | 18,305,427.79 | 17,194,218.61 | 13,969,492.41 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 10,362,839.49 | 18,057,601.29 | 15,072,991.30 | 12,704,966.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,629,228.66 | 29,163,379.80 | 10,197,040.93 | 36,113,421.46 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 2015 年金额 | 说明 |
|---|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 23,985.71 | 52,261.05 | 6,358.10 | 主要系报告期处置固定资产所致 |
| 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） | 4,234,857.99 | 6,977,482.67 | 3,406,804.47 | 主要系报告期收到政府补助所致 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | 2,919.54 | |

| | | | | |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 113,917.81 | | | 主要系报告期购买银行理财所致 |
| 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 | | | 1,961,947.25 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -72,400.00 | -96,499.87 | -129,823.72 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | -681,030.00 | |
| 减：所得税影响额 | 656,345.97 | 1,067,831.78 | 95,245.90 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | 6,038.82 | |
| 合计 | 3,644,015.54 | 5,865,412.07 | 4,465,890.92 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一、公司主营业务和主要产品

公司是从事机械传动与控制应用领域关键零部件的研发、生产、销售和服务的高新技术企业，主要产品包括精密减速器、传动行星减速器、各类小型及微型减速电机等，为各类机械设备提供安全、高效、精密的动力传动与控制应用解决方案。公司所处行业属于国家产业政策鼓励的先进制造领域，产品广泛应用于工业机器人、智能物流、新能源、工作母机等领域以及食品、包装、纺织、电子、医疗等专用机械设备。

自2006年8月设立以来，公司一直从事减速器、减速电机的生产和销售，并不断结合市场需求，借鉴国内外先进经验，加大研发投入，相继推出微型无刷直流减速电机、精密行星减速器、滚筒电机、RV减速器等新产品，实现产品结构升级。

报告期内，公司主营业务及主要产品未发生变化。

二、公司经营模式

1、销售模式

“直销与经销相结合”的销售模式：公司产品属于通用设备，依靠公司自身力量，难以覆盖众多下游行业和销售区域，与各行业、各区域经销商共同发展，是公司的合理选择。因此公司国内、国际销售整体采用“直销与经销相结合”的模式。

2、采购模式

原材料采购是公司产品质量控制和成本控制的关键环节，公司采购部门在ISO9001质量规范的框架下进行原材料采购。为确保生产稳定并有效控制采购成本，公司建立了合格供应商制度，致力于将优秀供应商发展成为战略合作伙伴，确保供货质量和及时性。

公司通常与供应商签订年度框架合同，采购部门会向供应商询价和议价，综合考虑原材料性能、服务、价格、付款方式等因素后，报请总经理办公会审批通过。在具体采购时，公司根据生产计划和库存情况向供应商下达订单，供应商根据合同条款供货。

公司原材料主要包括减速器构件齿轮毛坯、齿轴毛坯、轴承、箱体、箱盖等，以及电机构件漆包线、硅钢片、定子毛坯、转子毛坯、机壳、端盖等。公司原材料采购方式主要包括大宗通用材料采购和定制件采购。大宗通用材料采购主要包括金属材料、标准件及辅料等，定制件则根据公司图纸或技术要求进行整体采购。公司建立了完善的库存管理制度，对原材料实行最低库存制度，随时跟踪材料的入库和领用情况，及时了解存货的库存状况。

3、生产模式

(1) 以销定产，保持合理库存的生产模式

公司一般按照“以销定产，保持合理库存”的原则进行生产。公司生产计划主要根据公司前期销售记录、销售预测、库存商品的实际情况以及客户的年度需求编制。生产部门在执行生产计划的过程中，与采购、质保、销售等部门保持沟通，衔接原材料采购、产品质检、产品入库的相关工作，并根据销售情况及时调整备库安排。

对于常规通用的产品或半成品，如小型、微型减速电机产品以及减速器、电机等自制半成品，通常保有一定数量的备库，既可以快速满足客户订单需求，保证供货及时性，同时也可以调节公司生产节奏，避免订单量突然增加造成的压力。

(2) 公司委托加工情况

① 委托加工总体情况

基于生产场地、产能限制及环保成本等因素的考虑，转子加工以及机壳、端盖、箱体、箱盖等的喷漆喷塑工序采用委托加工方式进行，不存在核心技术的委托加工。

② 委托加工的必要性

公司产品的核心技术在于小模数齿轮硬齿面加工、精密行星齿轮的设计和加工、无刷直流减速电机及控制技术、减速电机装配及测试技术等。转子、机壳、端盖、箱体、箱盖等作为减速电机、减速器构成的机械件，公司将部分工序进行委托加工，有利于公司集中精力于模型、控制系统和机械结构的研发和设计。转子加工、机械件的喷漆喷塑，均按照公司的工艺技术进行加工，公司周边地区机械加工行业发达，受托从事机械加工已发展为成熟的商业模式，公司不存在对外协厂商的依赖。

③ 委托加工的质量控制措施

公司委托加工按照ISO9001质量体系的要求实施，公司制订了一系列内部控制制度，对委托加工业务的全过程进行了规范，确保委托加工业务的顺利实施和委托加工产品的质量。报告期内，公司未因委托加工产品质量出现重大纠纷或影响正常生产经营的情形。

4、业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业总收入498,115,395.59元，同比增长34.64%。实现营业利润67,491,711.37，同比增长42.94%。实现利润总额69,781,041.72，同比增长29.73%。实现归属于上市公司股东的净利润59,842,413.73元，同比增长27.99%。报告期业绩增长主要原因为公司克服了主要原料价格上涨的不利影响，抓住市场发展的契机，大力拓展公司业务，进一步拓宽营销渠道，实现了业绩的持续增长。

5、报告期公司所属行业的发展、周期性特点以及公司所处行业的地位，详见“第四节 九、公司未来发展展望”。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|---------|--|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 减少 93.49%，主要系期初安装设备调试完毕结转至固定资产所致。 |
| 货币资金 | 增长 107.57%，主要系经营性现金流净增加和首次新股上市募集资金所致。 |
| 应收票据 | 增长 132.7%，主要系内销收入以票据结算方式增加所致。 |
| 预付款项 | 减少 60.37%，主要系期末采购的材料陆续到货，期末预付款项及时结转所致。 |
| 其他流动资产 | 大幅度增长，主要系使用募集资金购买理财产品所致。 |
| 其他非流动资产 | 增长 34.23%，主要系预付设备款增加所致。 |

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------------|-------|------------|-----|----------------------------|--------------|-------------|---------------|------------|
| 嘉富得(香港)投资有限公司 | 设立子公司 | 1824.64 万元 | 香港 | 项目投资、电机、减速器、齿轮箱进出口贸易、批发、销售 | 对子公司的控制 | -1,527.52 元 | 3.43% | 否 |

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司的市场地位

公司较早进入减速器和减速电机行业，自成立以来一直专注于减速器、减速电机的生产研发，凭借在业内较高的品牌知名度、领先的研发设计能力、完善的制造工艺、严格的质量管控，公司建立了较为全面的产品体系，能够为客户提供丰富的动力传动与控制应用解决方案。公司终端客户包括诺力股份(603611.SH)、安徽合力(600761.SH)、杭叉集团(603298.SH)等叉车企业，哈工大机器人集团、广州数控设备有限公司、拓斯达(300607.SZ)、伯朗特(NEEQ:430394)等机械手、机器人生产企业，沈阳机床(000410.SZ)、大连机床集团有限责任公司等机床企业，营口金辰机械股份有限公司等光伏流水线企业，日本久保田公司等农业机械企业，Maersk集团、慈星股份(300307.SZ)等。目前公司小型和微型减速电机在国内市场拥有较强的市场地位，精密减速器实现了技术突破，在与国外先进企业的市场竞争中占有一席之地，未来将在国内市场起到逐步替代进口产品的作用。

公司系高新技术企业，公司技术中心被认定为“浙江省级企业技术中心”。公司主导和参与了6项国家和行业标准的起草工作，是国家标准《电子调速微型异步电动机通用技术条件》和行业标准《小型齿轮减速交流电动机技术条件》、《小型齿轮减速电动机通用技术条件》的第一起草人，是国家标准《微电机用齿轮减速器通用技术条件》、《交流伺服系统通用技术条件》、《控制电机型号命名方法》的主要起草人。公司“ZD-220BX-81-RVE摆线针轮RV减速器”获装备制造业重点领域省内首台(套)产品荣誉，“永磁无刷电机行星齿轮减速机构”项目列入国家火炬计划，“VRSF-78VR20-200行星减速器”产品列入国家重点新产品计划。公司通过了ISO9001国际质量体系认证，公司产品根据市场及客户需要通过了CE、RoHS、UL、3C产品认证，远销欧美、日本、东南亚等国家和地区，在国内实现替代进口产品的基础上，逐步参与到国际竞争中。

（二）公司竞争优势

1、自主研发优势

公司拥有减速器、电机、驱动器一体化业务平台，产品覆盖了动力传动与控制应用主要领域。公司在各个细分领域深入研究的同时，通过整合各平台优势，构建全产品系列，并不断进行产品结构升级，顺应行业一体化、集成创新的发展趋势。

减速器、减速电机是结合了机械设计、电磁、材料科学、计算机辅助设计等多学科、多

技术领域的产品，培育一个全面的开发和生产技术平台十分不易。通过多年积累，公司已掌握先进的小模数齿轮硬齿面加工技术、减速电机集成及检测技术、精密行星减速器加工技术、摆线减速器加工技术等，产品性能处于国内领先水平。

公司多年来坚持技术创新，不断改进和优化产品性能，实现产品结构升级：2008年，研发出无刷直流减速电机和伺服用精密行星减速器；2014年，公司控股子公司甬威智能开发出电机驱动器；2015年，滚筒电机和RV减速器取得技术突破并小批量生产，用于智能物流和工业关节机器人。公司结合国内市场客户的个性化需求，不断升级减速电机集成与检测技术、精密传动与控制技术，逐步形成了减速器、电机、驱动器一体化系统。公司开发的各种高性能、低成本的动力传动与控制应用解决方案，充分体现了公司的持续创新能力。

在不断开发新产品的过程中，公司已有3项新产品获得宁波市新产品鉴定，均为国内领先水平。

在注重新产品、新技术研发的同时，公司还十分重视自主知识产权的保护。公司拥有77项专利，主导和参与了6项国家和行业标准的制定。

2、工艺和质量控制优势

对于减速器、减速电机制造企业而言，加工能力是设计研发能否实现的基础，也是衡量企业综合竞争力的重要因素。公司从日本、德国、美国进口大量精密加工设备和检测设备，包括数控磨齿机、数控插齿机、数控滚齿机、立式复合磨床、数控立式加工中心、数控立式镗铣加工中心、三坐标测量机等，有效提高了加工精度、生产效率，为产品研发与确保产品质量奠定了坚实的基础。

此外，公司是行业内较早通过ISO9001质量体系认证的企业之一，公司产品根据市场及客户需要通过了CE、RoHS、UL、3C产品认证，表明公司产品不仅满足国内高端客户的要求，而且部分产品能够与国际标准接轨，能够跻身于国际市场竞争中。在日常生产中，公司严格按照质量体系管理要求，不断完善产品的研发、生产、检验、客户服务等流程，保证公司产品质量的稳定性。

3、产品种类齐全优势

通过不断技术创新和产品升级，公司产品已从最初的直流电机发展为减速器、减速电机的完整产品线，产品应用除覆盖一般机械设备外，还可应用于自动门、太阳能光伏跟踪系统、电动叉车、AGV无人搬运车、自动分拣系统、机械手、工业机器人、服务机器人等高端领域。

目前公司拥有小型交流减速电机、微型交流减速电机、微型有刷直流减速电机、微型无刷直流减速电机、锥齿轮减速电机、滚筒电机、精密减速器、传动行星减速器等产品系列，细分产品已达上千种。公司不仅能满足客户对标准化产品的需求，而且能根据客户的个性化要求，定制生产规格、型号不同的产品。公司齐全的产品系列，完备的产品结构，能够为客户提供一站式服务。对公司来说，实现了对具有多种产品需求客户的资源共享，拓展了销售渠道，增加了客户粘性。

公司的精密减速器、滚筒电机产品价格与国外同类产品相比有较强性价比优势，在国内市场起到了逐步替代进口产品的作用。

4、营销网络及服务优势

根据公司产品特点、技术工艺特点及客户分布的地域特点，公司选择了“直销+经销”的营销模式，覆盖了华南、华东、华北及东北等下游客户较为集中的区域，并在欧美、日本、东南亚等国家和地区初步建立经销商网络，及时了解客户需求，为客户提供贴身服务，达到快速响应的效果。

公司拥有一支行业经验丰富的销售团队，在各区域配备销售人员，建立从市场调研、产品推广、客户管理、销售管理到客户服务的多维度销售网络体系。公司的服务覆盖减速器、减速电机整个生命周期，公司多名销售人员具有研发背景，可引导客户的技术需求并为其提

供解决方案，为客户提供及时、深入的专业技术服务与支持。

公司与经销商互利共赢，结成了长期战略合作伙伴关系，公司经销网络较为稳定，有利于深耕行业和区域市场，带动经销商共同成长。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，面临竞争日益激烈的市场环境，公司采取积极的应对策略，着力巩固区域市场地位，保持竞争优势，加强营销推广，认真贯彻落实年度经营计划。

截至2017年12月31日公司实现营业总收入498,115,395.59元，同比增长34.64%，实现营业利润67,491,711.37元，同比增长42.94%。实现利润总额69,781,041.72元，同比增长29.73%。实现归属于上市公司股东的净利润59,842,413.73元，同比增长27.99%。

报告期内，公司重点做了以下工作：

1、技术研发部以产品的差异化作为公司的核心优势，公司坚持对小批量、多品种的差异化研发，每年为客户量身定制近百项新产品，因高度的性价比优势成为公司效益的主要增长点，2017年，公司研发的精密摆线针轮减速器成功中标国家强基工程项目。

2、优化企业营销模式，完善企业服务质量，充分发挥网络推广、展览会、销售工程师等的作用，与经销商结成利益共同体。在客户开发策略上，注重发挥公司的品牌和产品性能及价格优势，抓住关键少数，带动整个行业的上量。如电动叉车、清洁设备等行业知名的厂家都是公司的战略合作伙伴。通过与行业知名及标杆厂家的合作形成示范和带动效应，提高了公司产品的竞争力和占有率。

3、2017年，公司在生产车间推行“经营体”管理模式。导入市场机制，主要对质量、成本消耗进行责任承包和评比激励，并将设备、安全、交期、用工等管理项纳入考核，每月根据盈亏结果进行奖赔，使员工的自主管理意识明显增强。

4、为解决部门之间、岗位之间、白领和蓝领员工之间发展不平衡问题，公司着力实施人才发展通道建设，先后制定实施了《员工职业发展实施方案》、《员工绩效等级评定办法》、《蓝领人才技能等级评定办法》，根据公司的发展需要，结合员工个人的优势和性格特点，帮助他们进行职业生涯规划，设计成长路径，通过明确职业发展方向和目标，使员工不管是横向发展还是纵向提升，都为他们提供了机会和可能，与公司共成长。

5、成功完成公开发行A股股票并在深交所上市的工作，新增股份2,000万股，募集资金净额19,883.36万元。本次发行完成后，公司的净资产及总资产规模均有一定幅度的提高，资产负债结构更趋稳健，财务状况将得到进一步的优化，有利于增强公司资产结构的稳定性和抗风险能力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 498,115,395.59 | 100% | 369,965,052.01 | 100% | 34.64% |
| 分行业 | | | | | |
| 通用设备制造业 | 498,115,395.59 | 100.00% | 369,965,052.01 | 100.00% | 34.64% |
| 分产品 | | | | | |
| 减速电机 | 367,893,994.68 | 73.86% | 292,416,841.87 | 79.04% | 25.81% |
| 减速器 | 118,377,078.65 | 23.76% | 68,327,580.44 | 18.47% | 73.25% |
| 配件 | 5,239,482.65 | 1.05% | 4,366,815.70 | 1.18% | 19.98% |
| 其他业务收入 | 6,604,839.61 | 1.33% | 4,853,814.00 | 1.31% | 36.08% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 418,502,862.69 | 84.02% | 323,502,909.85 | 87.44% | 29.37% |
| 国外 | 79,612,532.90 | 15.98% | 46,462,142.16 | 12.56% | 71.35% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 通用设备制造业 | 498,115,395.59 | 339,413,106.05 | 31.86% | 34.64% | 35.68% | -0.52% |
| 分产品 | | | | | | |
| 减速电机 | 367,893,994.68 | 259,016,476.94 | 29.59% | 25.81% | 25.44% | 0.20% |
| 减速器 | 118,377,078.65 | 70,568,101.88 | 40.39% | 73.25% | 89.01% | -4.97% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 418,502,862.69 | 299,711,859.73 | 28.38% | 29.37% | 31.13% | -0.96% |
| 国外 | 79,612,532.90 | 39,701,246.32 | 50.13% | 71.35% | 83.78% | -3.37% |

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|-----------|-----|----|-----------|-----------|--------|
| 减速电机减速器销售 | 销售量 | 台 | 1,873,937 | 1,441,181 | 30.03% |
| | 生产量 | 台 | 1,874,386 | 1,484,217 | 26.29% |
| | 库存量 | 台 | 203,016 | 202,567 | 0.22% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

销售量增加较大的原因：报告期抓住市场发展的契机，大力拓展公司业务，进一步拓宽营销渠道，实现了业绩的持续增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|-----------|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 通用设备制造产成品 | 直接材料 | 235,572,753.37 | 70.47% | 173,538,992.07 | 70.38% | 35.75% |
| 通用设备制造产成品 | 直接人工 | 39,813,700.76 | 11.91% | 29,884,805.11 | 12.12% | 33.22% |
| 通用设备制造产成品 | 制造费用 | 58,901,545.55 | 17.62% | 43,150,502.44 | 17.50% | 36.50% |

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 100,007,714.27 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 20.09% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 客户一 | 37,735,335.84 | 7.58% |
| 2 | 客户二 | 19,604,874.97 | 3.94% |
| 3 | 客户三 | 18,433,699.12 | 3.70% |
| 4 | 客户四 | 12,182,830.39 | 2.45% |
| 5 | 客户五 | 12,050,973.95 | 2.42% |
| 合计 | -- | 100,007,714.27 | 20.09% |

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 84,936,929.03 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 32.74% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1 | 客户一 | 27,904,254.29 | 10.76% |
| 2 | 客户二 | 17,192,236.32 | 6.63% |
| 3 | 客户三 | 14,570,347.87 | 5.62% |
| 4 | 客户四 | 13,000,630.42 | 5.01% |
| 5 | 客户五 | 12,269,460.13 | 4.73% |
| 合计 | -- | 84,936,929.03 | 32.74% |

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用**3、费用**

单位：元

| | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|--|--------|--------|------|--------|
| | | | | |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|--------|------------------------|
| 销售费用 | 27,881,471.12 | 24,904,549.24 | 11.95% | |
| 管理费用 | 50,368,515.77 | 37,624,914.68 | 33.87% | 主要系报告期工资及福利和研究开发费用增加所致 |
| 财务费用 | 7,369,062.36 | 6,962,985.81 | 5.83% | |

4、研发投入

适用 不适用

2017年全年研发投入2024.43万元，占营业收入的比例为4.06%。报告期内公司各项研发项目及重点工作的顺利开展，各项减速电机、减速器产品研发工作顺利推进，年初确定的各项重点研发工作，总体有序开展。

公司研发投入情况

| | 2017 年 | 2016 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发人员数量（人） | 98 | 78 | 25.64% |
| 研发人员数量占比 | 8.62% | 8.23% | 0.39% |
| 研发投入金额（元） | 20,244,259.08 | 15,049,417.00 | 34.52% |
| 研发投入占营业收入比例 | 4.06% | 4.07% | -0.01% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|---------------|-----------------|----------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 543,367,242.55 | 433,497,653.91 | 25.34% |
| 经营活动现金流出小计 | 464,264,171.70 | 351,467,716.99 | 32.09% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 79,103,070.85 | 82,029,936.92 | -3.57% |
| 投资活动现金流入小计 | 18,310,917.81 | 650,484.16 | 2,714.97% |
| 投资活动现金流出小计 | 237,173,569.54 | 57,622,548.43 | 311.60% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -218,862,651.73 | -56,972,064.27 | 284.16% |
| 筹资活动现金流入小计 | 413,314,200.00 | 150,200,000.00 | 175.18% |
| 筹资活动现金流出小计 | 240,444,156.65 | 192,929,113.93 | 24.63% |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 172,870,043.35 | -42,729,113.93 | 504.57% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 32,045,677.92 | -17,550,286.81 | 282.59% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动现金流出增加：系报告支付材料采购款增加所致；2、投资活动现金流入增加：系报告期赎回理财产品所致；3、投资活动现金流出增加：系报告期购买理财产品所致；4、投资活动产生的现金流量净额减少：系报告期购买理财产品所致；5、筹资活动现金流入增加：系报告期公开发行股票所致；6、筹资活动产生的现金流量净额增加：系报告期公开发行股票所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|--------------|---------|------------------|----------|
| 投资收益 | 113,917.81 | 0.16% | 主要系报告期购买理财产品所致 | 否 |
| 公允价值变动损益 | | 0.00% | | |
| 资产减值 | 3,322,447.36 | 4.76% | 主要系报告期计提资产减值准备所致 | 否 |
| 营业外收入 | 2,361,730.35 | 3.38% | 主要系报告期取得政府补助所致 | 否 |
| 营业外支出 | 72,400.00 | 0.10% | | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2017 年末 | | 2016 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---------------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 59,867,312.97 | 7.66% | 28,841,635.05 | 5.49% | 2.17% | 增长 107.57%，主要系经营性现金流净增加和首次新股上市募集资金所致。 |
| 应收账款 | 69,502,127.36 | 8.90% | 65,064,665.31 | 12.39% | -3.49% | 本期未发生重大变动 |
| 存货 | 148,026,777.81 | 18.95% | 136,108,203.66 | 25.92% | -6.97% | 本期未发生重大变动 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|---------|-----------------------------------|
| 投资性房地产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 固定资产 | 250,118,680.52 | 32.02% | 202,673,547.38 | 38.59% | -6.57% | 本期未发生重大变动 |
| 在建工程 | 1,003,005.10 | 0.13% | 15,411,738.65 | 2.93% | -2.80% | 减少 93.49%,主要系期初安装设备调试完毕结转至固定资产所致。 |
| 短期借款 | 118,500,000.00 | 15.17% | 138,200,000.00 | 26.31% | -11.14% | 本期未发生重大变动 |
| 长期借款 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 应收票据 | 49,312,667.19 | 6.31% | 21,191,710.32 | 4.04% | 2.27% | 主要系内销收入以票据结算方式增加所致。 |
| 预付款项 | 1,031,202.91 | 0.13% | 2,602,485.12 | 0.50% | -0.37% | 主要系期末采购的材料陆续到货,期末预付款项及时结转所致。 |
| 其他流动资产 | 152,977,948.35 | 19.58% | 4,024,853.52 | 0.77% | 18.81% | 主要系预付设备款增加所致。 |
| 其他非流动资产 | 11,798,093.41 | 1.51% | 8,789,444.90 | 1.67% | -0.16% | 主要系预付设备款增加所致。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|--------------|
| 货币资金 | 773,040.00 | 信用证保证金和电力保证金 |
| 应收票据 | 740,000.00 | 银行承兑汇票质押 |
| 固定资产 | 129,248,209.98 | 短期借款担保 |
| 无形资产 | 33,282,097.64 | 短期借款担保 |
| 合 计 | 164,043,347.62 | |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---|--------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|--------------------------|--------------|
| 2017年8月 | 公开发行股票 | 19,883.36 | 2,757.17 | 2,757.17 | | | | 17,126.19 | 目前部分用于购买理财,部分存放于募集资金专项账户 | |
| 合计 | -- | 19,883.36 | 2,757.17 | 2,757.17 | 0 | 0 | 0.00% | 17,126.19 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| <p>2017年8月11日,经中国证券监督管理委员会《关于核准宁波中大力德智能传动股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]1488号)核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2,000万股,每股面值人民币1元,发行价为每股人民币11.75元,募集资金总额为人民币235,000,000.00元,减除发行费用人民币36,166,415.09元,实际募集资金净额为人民币198,833,584.91元,中汇会计师事务所(特殊普通合伙)已于2017年8月24日对公司本次发行募集资金到位情况进行了审验,并出具中汇会验[2017]4601号验资报告。公司严格按照《募集资金管理办法》的规定,与开户银行签订了《募集资金三方监管协议》,执行对募集资金的管理及使用,对募集资金采用专户存储制度,严格履行募集资金使用审批手续,以便对募集资金的管理和使用进行监督,并就募集资金的使用情况及时履行信息披露义务。2017年9月28日,公司第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用不超过15,000.00万元人民币的部分募集资金进行现金管理,用于购买发行主体是商业银行的安全性高、流动性好的理财产品,上述额度自公司股东大会审议通过之日起12个月内可循环使用。</p> | | | | | | | | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 年产 20 万台精密减速器生产线项目 | 否 | 15,045.21 | 15,045.21 | | | | | | 否 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 2,080.98 | 2,080.98 | | | | | | 否 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 2,757.17 | 2,757.17 | 2,757.17 | 2,757.17 | 100.00% | | | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 19,883.36 | 19,883.36 | 2,757.17 | 2,757.17 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 19,883.36 | 19,883.36 | 2,757.17 | 2,757.17 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金将严格按照募集资金用途使用，目前部分用于购买理财，部分存放于募集资金专项账户。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他 | 无 | | | | | | | | | |

| | |
|----|--|
| 情况 | |
|----|--|

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|---------|-----------|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|
| 宁波中大创远精密传动设备有限公司 | 子公司 | 制造业 | 700 万美元 | 85,733,659.22 | 46,444,173.32 | 100,390,264.00 | 2,214,147.26 | 1,219,777.84 |
| 嘉富得(香港)投资有限公司 | 子公司 | 项目投资、制造 | 2170 万港元 | 18,246,443.66 | 18,100,798.43 | 0.00 | -1,527.52 | -1,527.52 |
| 宁波甬威智能科技有限公司 | 子公司 | 制造业 | 100 万元人民币 | 326,910.58 | 252,039.62 | 784,907.82 | -8,255.74 | -8,255.74 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

未来，公司将继续坚持发展主营业务为主，以市场为导向，继续扩大国内市场份额，依托公司品牌和技术优势，拓展国际市场，提高国际市场占有率，加强在国际市场树立品牌形象；加大高技术含量产品的研发及新产品、新产业的培育，并借助资本市场力量，加大产业投资，推动产业发展，形成技术促进资本扩张，资本推动技术及产业发展的循环互动，促进企业长期持续健康发展，以优质的业绩回报投资者。

一、公司经营计划

(1) 扎实做好公司经营决策和发展工作

2018年，公司将团结带领全体员工，紧紧围绕公司中长期发展战略目标，以改革的理念、创新的思维，转变发展方式，外延发展和内涵挖潜相结合，从企业运营的各个环节、各个方面进一步实施各项改革创新措施，推动企业经营提质增效，力争完成企业全年经营目标。

(2) 进一步提升公司规范化治理水平

一是按照监管部门的监管新要求，通过对照最新修订的法律法规、规章制度健全内控体系，不断完善董事会、监事会、股东大会、管理层等机构合法运作和科学决策程序，建立健全权责清晰的组织架构和治理结构，确保公司规范高效运作。二是根据公司规模的扩大和发展的需要，适时调整和优化公司组织机构设置，不断完善各项规章制度和管理制度，健全内控体系，改进内部管理。同时，充分发挥公司监事会、独立董事的监督作用，营造良好的经营环境；通过建立健全内部约束和制衡机制，有效增强公司各职能部门风险防控和化解能力，切实保障公司和全体股东的合法权益，为公司可持续发展提供有力的制度保障。

(3) 加强企业营销体系建设，推动业绩持续增长

通过加强营销体系的建设和各事业部的建立及规范管理，保持公司销售的持续增长。2018年将继续加强企业内控管理、应收账款管理、资金安全管理和资产安全管理。通过设立广东分公司，加强区域销售，挖掘更多区域销售潜力，布局覆盖全国各地空白市场。

(4) 加强国际业务拓展

积极响应国家政策和号召，推动国际市场业务的发展，积极推进境外公司的运营，同时积极招聘国际化人才，建立国际化人才体系，优化国际业务流程和完善布局国际市场。

(5) 加大人才培养和梯队建设

根据本公司所处的发展阶段，公司将注重企业人才培养工作的开展，公司制定人才引进培育计划，通过市场招聘、校企招聘、员工介绍等多种方式引进培养后备人才，为公司创新发展提供坚实力量，多种方式大力扩充人才队伍，不断改善员工的知识结构、年龄结构和专业结构，建立符合企业快速发展需要的人才梯队。

(6) 推进募投项目建设

公司上市所募集到的资金将用于“年产20万台精密减速器生产线项目”、“研发中心建设项目”的建设。2018年，公司将按照项目进度要求，积极推进项目建设，以期顺利完成以上项目建设，为公司进一步提升竞争力奠定更坚实的基础。

二、公司可能面临的风险

1、宏观经济环境变化风险

司减速器、减速电机产品广泛应用于机械设备制造业，随着设备制造业智能化、自动化转型升级，关键零部件国产化需求不断提升，为国内减速器、减速电机制造企业带来了广阔的市场空间。但若国内外宏观经济环境发生变化，下游行业投资放缓，减速器、减速电机市场需求可能受到影响，精密减速器等关键零部件国产化需求也可能放缓。对此，公司坚持以市场需求为导向，积极拓展减速电机产品的下游应用领域，继续加大研发投入，不断提升精密减速器的产品质量和性价比，以应对宏观经济变化和市场需求的的影响。

2、市场竞争风险

作为减速器和减速电机产品供应商，本行业下游客户对产品的质量与稳定性要求较高，因此对于行业新进入者存在一定技术、品牌和质量控制及销售渠道壁垒。小型、微型减速电机已基本实现了国产化，更多本土竞争对手的加入，以及技术的不断成熟，产品可能出现一定程度的同质化，从而导致市场价格下降、行业利润缩减。精密减速器领域，国外竞争对手具有较强的资金及技术实力、较高的品牌知名度和市场影响力。对此公司将持续的进行新产品开发，加大研发投入力度，加强研发队伍的建设，确保公司在行业内的技术、研发的领先地位，同时加强内部管理，优化公司在售后服务上的优势，进一步加强公司在行业内的竞争力。

3、原材料价格波动风险

公司产品所需的主要原材料包括减速器中的齿轮毛坯、齿轴毛坯、轴承、箱体、箱盖等，以及电机中的漆包线、定子毛坯、转子毛坯、转子轴、硅钢片、机壳、端盖等。报告期内，原材料占主营业务成本的比重较高，因此原材料价格变化对公司经营业绩影响较大。公司采用“以销定产、保持合理库存”的生产模式，主要根据前期销售记录、销售预测及库存情况安排采购和生产，并在采购时充分考虑当时原材料价格因素。但若原材料价格发生剧烈波动，将引起公司产品成本的大幅变化，则可能会对公司经营产生不利影响。对此公司将加强内部管理，提高原材料利用率，减少生产过程中的浪费，通过生产效率的提高，减少原材料价格波动对公司业绩的影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|---|
| 2017年11月16日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2017年11月16日投资者关系活动记录表》（编号：2017-01） |
| 2017年11月20日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2017年11月20日投资者关系活动记录表》（编号：2017-02） |
| 2017年11月21日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2017年11月21日投资者关系活动记录表》（编号：2017-03） |
| 2017年11月28日 | 书面问询 | 其他 | 2017年11月23日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《宁波中大力德智能传动股份有限公司关于参加“宁波辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”的公告》（编号：2017-020） |
| 2017年12月20日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2017年12月20日投资者关系活动 |

| | | | |
|--|--|--|-------------------|
| | | | 记录表》(编号: 2017-04) |
|--|--|--|-------------------|

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

《公司章程》规定了利润分配具体政策和利润分配的决策程序和机制，明确了实施现金分红的条件和分配比例，同时对调整现金分红政策做了规定。公司制订了《公司未来三年分红回报规划》，尊重并维护股东利益，建立科学、持续、稳定的股东回报机制。公司的现金分红方案符合《公司章程》、中国证监会、深圳证券交易所相关规定。

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

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

1、2015年度分配方案

2016年5月10日，公司召开2015年度股东大会，审议通过了《2015年度利润分配方案》：公司暂不进行利润分配，全部未分配利润滚存至以后进行分配。

2、2016年度分配方案

2017年3月3日，公司召开2016年度股东大会，审议通过了《2016年度利润分配方案》：公司暂不进行利润分配，全部未分配利润滚存至以后进行分配。

3、2017年度分配方案

2018年3月29日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》：以2017年12月31日公司的总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.8元（含税），送红股0股，不以资本公积金转增股本，共派发现金1440万元人民币。以上利润分配方案须经经本公司2017年度股东大会审议通过后实施，尚存在不确定性。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2017年 | 14,400,000.00 | 59,842,413.73 | 24.06% | 0.00 | 0.00% |
| 2016年 | 0.00 | 46,755,772.72 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2015年 | 0.00 | 30,524,440.17 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

| | | |
|--|----------|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | | 1.80 |
| 每 10 股转增数 (股) | | 0 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 80000000 | |
| 现金分红总额 (元) (含税) | 14400000 | |
| 可分配利润 (元) | | 117,701,989.91 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100% | |
| 本次现金分红情况 | | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | | |
| 公司本次利润分配方案为: 以 80000000 为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元 (含税), 送红股 0 股 (含税), 不以公积金转增股本。 | | |

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------------------------|---------------|------------------------------------|------------------|------------------|------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司实际控制人、公司控股股东、公司股东中大香港、华慈创业、联创永 | 股份锁定承诺及减持价格承诺 | 详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股 | 2017 年 08 月 29 日 | 自公司股票上市之日起三十六个月内 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|--------------------------------|---------------|---|-------------|-----------------|------|
| | 溢、德立投资、德正投资、公司董事、监事、高级管理人员 | | 东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施” | | | |
| | 公司股东芸芸投资、恒丰投资、华慈投资 | 股份锁定承诺及减持价格承诺 | 详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施” | 2017年08月29日 | 自公司股票上市之日起十二个月内 | 正常履行 |
| | 公司、公司控股股东、公司董事（不包含独立董事）、高级管理人员 | 关于稳定公司股价的承诺 | 详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的 | 2017年08月29日 | 自公司股票上市之日起三年内 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|----------------------------------|--------------------------------|--|------------------|------|------|
| | | | 董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施” | | | |
| | 公司、公司实际控制人、公司控股股东、公司董事、监事、高级管理人员 | 关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺 | 详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施” | 2017 年 08 月 29 日 | 长期履行 | 正常履行 |
| | 公司控股股东、公司股东中大香港、华慈创业、联创永溢 | 关于公开发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向的承诺 | 详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员 | 2017 年 08 月 29 日 | 长期履行 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|----------------|----------------|---|------------------|------|------|
| | | | 员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施” | | | |
| | 公司实际控制人、公司控股股东 | 关于避免同业竞争的承诺 | 详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施” | 2017 年 08 月 29 日 | 长期履行 | 正常履行 |
| | 公司实际控制人、公司控股股东 | 关于减少、避免关联交易的承诺 | 详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及 | 2017 年 08 月 29 日 | 长期履行 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|----------------|---------------|---|-------------|------|------|
| | | | 本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施” | | | |
| | 公司实际控制人、公司控股股东 | 关于不占用资金的承诺 | 详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施” | 2017年08月29日 | 长期履行 | 正常履行 |
| | 公司实际控制人 | 关于社保、住房公积金的承诺 | 详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证 | 2017年08月29日 | 长期履行 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|----------------|-----------------|---|-------------|---------|------|
| | | | 券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施” | | | |
| | 公司实际控制人 | 关于房产租赁的承诺 | 详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施” | 2017年08月29日 | 至承诺履行完毕 | 承诺完成 |
| | 公司控股股东、公司实际控制人 | 填补被摊薄即期回报的措施及承诺 | 详见招股说明书“第十一节 管理层讨论与分析”之“八、首次公开发行股票对即期回报的影响及填补回报的措施” | 2017年08月29日 | 长期履行 | 正常履行 |
| | 公司董事、高级管理人员 | 填补被摊薄即期回报的措施及承诺 | 详见招股说明书“第十一节 管理层讨论与分析”之“八、首次公开发行股票对 | 2016年08月29日 | 长期履行 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------------------------|-----------------|---|-------------|------|------|
| | | | 即期回报的影响及填补回报的措施" | | | |
| | 公司、公司控股股东、公司实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员 | 关于未能履行相关承诺的约束措施 | 详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施” | 2017年08月29日 | 长期履行 | 正常履行 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 会计政策变更

(1)因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

1)执行最新制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

财政部于2017年4月28日发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13号)，自2017年5月28日起执行，对于执行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

本公司采用未来适用法对2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组进行分类、计量和列报。

2)执行最新修订的《企业会计准则第16号——政府补助》

财政部于2017年5月10日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号，以下简称“新政府补助准则”)。根据新政府补助准则要求，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关的成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入，企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映计入其他收益的政府补助。

本公司根据相关规定自2017年6月12日起执行新政府补助准则，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对于2017年1月1日至2017年6月12日期间新增的政府补助按照新准则调整。由于上述会计政策变更，对本公司2017年度合并财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”1,873,127.64元，减少“营业外收入”1,873,127.64元；对2017年度母公司财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”1,772,810.22元，减少“营业外收入”1,772,810.22元。

3)执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2017年12月25日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式除上述提及新修订的企业会计准则对报表项目的影响外，在“营业利润”之上新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组确认的处置利得或损失、以及处置未划为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失；债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2017年度比较财务报表已重新表述。对2016年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“资产处置收益”52,261.05元，减少“营业外收入”75,722.52元，减少“营业外支出”23,461.47元；对2016年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“资产处置收益”52,261.05元，减少“营业外收入”75,722.52元，减少“营业外支出”23,461.47元。

(2)企业自行变更会计政策

本期公司无会计政策变更事项。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|----------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 50 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 5 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 章祥、徐德盛 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 5 年、1 年 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 不选用 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 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（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|-----------------------|-----------|------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| 慈溪市恒特电机厂(普通合伙) | 本公司实际控制人之密切的家庭成员控制的企业 | 采购商品/接受劳务 | 转子加工 | 市场定价 | 市场定价 | 208.4 | 0.80% | 250 | 否 | 银行结算 | 市场定价 | | |
| 那步马达株式会社 | 本公司的联营企业 | 出售商品/提供劳务 | 各类减速器、减速电机 | 市场定价 | 市场定价 | 209.65 | 0.42% | 250 | 否 | 银行结算 | 市场定价 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------|------|------|------|------|--------|--------|--------|----|------|------|----|----|
| 岑国建、周国英 | 实际控制人夫妇 | 关联租赁 | 房产租赁 | 市场定价 | 市场定价 | 21.7 | 11.68% | 54.11 | 否 | 银行结算 | 市场定价 | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 439.75 | -- | 554.11 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

单位：万元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保内容 |
|----------|------|----------|------------|------------|-------|
| 岑国建、周国英 | 公司 | 1,000.00 | 2017/03/06 | 2018/03/03 | 银行借款 |
| | | 1,500.00 | 2017/03/09 | 2018/03/03 | |
| | | 1,800.00 | 2017/03/17 | 2018/03/15 | |
| | | 1,650.00 | 2017/03/21 | 2018/03/15 | |
| | | 1,400.00 | 2017/06/08 | 2018/06/07 | |
| | | 203.75 | 2017/12/06 | 2018/06/15 | 进口信用证 |
| | | 200.28 | 2017/12/06 | 2018/07/15 | |
| | | 141.81 | 2017/12/06 | 2018/05/15 | |
| | | 100.14 | 2017/12/06 | 2018/05/15 | |
| 宁波中大创远精密 | | 500.00 | 2017/08/18 | 2018/08/17 | 银行借款 |

| | | | | | |
|--|------|------------------|------------|------------|-------|
| 传动设备有限公司 (以下简称“中大 创远”)、岑国建、 周国英 | | 1,000.00 | 2017/03/14 | 2018/02/28 | |
| | | 241.00 | 2017/09/11 | 2018/09/11 | 银行担保函 |
| 岑国建、周国英 | 中大创远 | 1,000.00 | 2017/03/06 | 2018/02/28 | 银行借款 |
| | | 2,000.00 | 2017/03/10 | 2018/02/28 | |
| 合 计 | | 12,736.98 | | | |

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------|----------|------------|
|--------|----------|------------|

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|------|-----------|---------|-------|----------|
|------|-----------|---------|-------|----------|

| | | | | |
|--------|------|--------|--------|---|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 16,500 | 15,000 | 0 |
| 合计 | | 16,500 | 15,000 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有） |
|------------------|--------------|---------|-------|------|-------------|-------------|------|--------|---------|----------|-----------|-------------|--------------|----------|--------------|--|
| 交通银行宁波杭州湾新区支行 | 银行 | 保证收益型 | 1,500 | 募集资金 | 2017年10月20日 | 2017年12月22日 | 银行 | 到期还本还息 | 4.40% | 11.39 | 11.39 | 收回 | | 是 | 有 | 详见公司披露的2017年10月19日《关于使用部分募集资金进行现金管理的进展公告》（公告编号：2017-016） |
| 中国农业银行股份有限公司慈溪逍林 | 银行 | 保本保证收益型 | 5,000 | 募集资金 | 2017年10月19日 | 2018年10月15日 | 银行 | 到期还本还息 | 4.40% | | | 未到期 | | 是 | 有 | 详见公司披露的2017年10月19日《关 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----|---------|-------|------|-------------|-------------|----|--------|-------|--|--|-----|---|---|---|
| 支行 | | | | | | | | | | | | | | | 于使用部分募集资金进行现金管理的进展公告》(公告编号: 2017-016) |
| 中国农业银行股份有限公司慈溪逍林支行 | 银行 | 保本保证收益型 | 8,500 | 募集资金 | 2017年10月19日 | 2018年02月01日 | 银行 | 到期还本还息 | 4.10% | | | 未到期 | 是 | 有 | 详见公司披露的2017年10月20日《关于使用部分募集资金进行现金管理的进展公告》(公告编号: 2017-017) |
| 交通银行宁波杭州湾新区支行 | 银行 | 保证收益型 | 1,500 | 募集资金 | 2017年12月26日 | 2018年06月26日 | 银行 | 到期还本还息 | 4.65% | | | 未到期 | 是 | 有 | 详见公司披露的2017年12 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--------|----|----|----|----|----|----|----|-------|-------|----|--|----|----|----|---|
| 行 | | | | | | | | | | | | | | | | | 月 26 日《关于 使用部 分募集 资金进 行现金 管理的 进展公 告》 (公告 编号: 2017- 022) |
| 合计 | | 16,500 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 11.39 | 11.39 | -- | | -- | -- | -- | |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司始终坚持在追求经济效益、实现长远发展的同时，努力承担起应有的社会责任，促进公司与股东和投资者、员工、供应商、客户、社会共同发展。

1、股东和投资者权益保护

公司注重保障股东特别是中小股东的利益，积极回报投资者。报告期内，公司制定了合理的利润分配政策以回报股东及投资者。公司积极履行信息披露义务，严格按照信息披露相关要求，在指定信息披露媒体上发布定期报告和相关文件、股东大会及董事会相关决议公告，以及公司重大事项公告等，确保投资者能及时、准确的了解公司信息。同时，公司注重投资者关系维护，建立了良好的互动平台，通过投资者互动平台、电话交流、电子邮箱等方

式与投资者保持良好的沟通。

2、员工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规规定，与员工签订规范的《劳动合同》，按时为员工缴纳五险一金，提供包括员工住宿、班车、餐补在内的多项员工福利。公司持续完善企业人力资源管理体系，建立了人力资源战略与业务战略的规划机制和人才培养项目，持续的为企业培养高素质研发及管理人才。公司切实关注员工健康、安全，定期开展员工职业健康检查，通过积极推行“安全生产标准化”和“5S现场管理”管理工作，不断提高公司的安全生产管理水平，为员工创造安全的工作环境。

3、供应商与客户权益保护

公司始终坚持全心全意为客户服务的经营作风，讲究信誉，质量至上。公司建立了完善的售后服务体系，以先进的制造设备、检测仪器、技术研发为客户提供高质量、高性能的产品。公司诚信对待每一位客户，严格把控产品质量，不断完善销售服务和供应商管理制度。公司严格管控原材料、零配件的采购，内部检测中心对进厂原材料须经严格的性能检验,严防不合格原材料进入生产程序。

4、节能减排，保护环境

公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排工作，公司在产品的研发和生产过程中，严格按照环境管理体系的相关标准，不断优化产品结构，加强过程控制，提高生产效率和材料利用率，同时加强了原材料、过程产品、成品的环保、性能检测，有效的确保了产品在研发、生产环节中减少废品率、降低生产成本，达到节能减排目标。

5、积极参加社会公益事业

公司积极参加社会公益事业，帮扶困难员工、看望福利院老人，每年进行慈善捐款，帮扶他人，关爱社会。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|----------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 4.教育扶贫 | —— | —— |

| | | |
|---------------|----|----|
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |
| 9.其他项目 | —— | —— |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

（4）后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于重点排污单位。

公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|------------|---------|-------------|----|-------|----|------------|------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 60,000,000 | 100.00% | | | | | | 60,000,000 | 75.00% |
| 3、其他内资持股 | 39,480,000 | 65.80% | | | | | | 39,480,000 | 49.35% |
| 其中：境内法人持股 | 39,480,000 | 65.80% | | | | | | 39,480,000 | 49.35% |
| 4、外资持股 | 20,520,000 | 34.20% | | | | | | 20,520,000 | 25.65% |
| 其中：境外法人持股 | 20,520,000 | 34.20% | | | | | | 20,520,000 | 25.65% |
| 二、无限售条件股份 | | | 20,000,000 | | | | 20,000,000 | 20,000,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | | | 20,000,000 | | | | 20,000,000 | 20,000,000 | 25.00% |
| 三、股份总数 | 60,000,000 | 100.00% | 20,000,000 | | | | 20,000,000 | 80,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会2017年8月11日签发的证监许可[2017]1488号《关于核准宁波中大力德智能传动股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司获准向社会首次公开发行人民币普通股（A股）2000万股，自2017年8月29日起在深圳证券交易所上市交易。本次公开发行股票完成后，公司总股本由60,000,000股增加至80,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会2017年8月11日签发的证监许可[2017]1488号《关于核准宁波中大力德智能传动股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司首次公开发行的股份2000万股及公开发行前的股份60,000,000股已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分

公司办理登记，登记股份总量为80,000,000股。

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

适用 不适用

报告期内，公司发行的新股于2017年8月29日上市交易，总股本由60,000,000股增加至80,000,000股。本次股份变动，对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响具体详见第二节“六、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|---------------------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 人民币普通股 | 2017年08月18日 | 11.75元/股 | 20,000,000 | 2017年08月29日 | 20,000,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证券监督管理委员会2017年8月11日签发的证监许可[2017]1488号《关于核准宁波中大力德智能传动股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司获准公开发行新股不超过2000万股。经深圳证券交易所《关于宁波中大力德智能传动股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2017]544号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称为“中大力德”，证券代码为“002896”。公司首次公开发行的20,000,000股人民币普通股股票自2017年8月29日起在深圳证券交易所上市交易。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司完成首次公开发行股票，总股本由60,000,000股增加至80,000,000股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 12,849 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 12,117 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|--------------------------|---------|---------------------|------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 宁波中大力德投资有限公司 | 境内非国有法人 | 27.79% | 22,230,000 | | 22,230,000 | | | |
| 中大（香港）投资有限公司 | 境外法人 | 25.65% | 20,520,000 | | 20,520,000 | | | |
| 宁波华慈蓝海创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 7.48% | 5,985,000 | | 5,985,000 | | | |
| 杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 7.13% | 5,700,000 | | 5,700,000 | | | |
| 慈溪德立投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.25% | 1,800,000 | | 1,800,000 | | | |
| 慈溪德正投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.50% | 1,200,000 | | 1,200,000 | | | |
| 宁波芸芸投资管理中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.25% | 997,500 | | 997,500 | | | |
| 慈溪市恒丰投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.25% | 997,500 | | 997,500 | | | |
| 宁波华慈蓝海投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 0.71% | 570,000 | | 570,000 | | | |
| 南方基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托 | 其他 | 0.34% | 271,638 | | | 271,638 | | |

| 南方基金混合型 | | | | | | | |
|--|--|--------|---------|--|--|--|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 宁波中大力德投资有限公司、中大（香港）投资有限公司、慈溪德立投资管理合伙企业（有限合伙）、慈溪德正投资管理合伙企业（有限合伙）为实际控制人岑国建、周国英控股和持股的企业；宁波华慈蓝海投资管理有限公司是宁波华慈蓝海创业投资有限公司的股东。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 南方基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托南方基金混合型组合 | 271,638 | 人民币普通股 | 271,638 | | | | |
| 梁为民 | 260,600 | 人民币普通股 | 260,600 | | | | |
| 中国银行股份有限公司－国泰智能装备股票型证券投资基金 | 200,000 | 人民币普通股 | 200,000 | | | | |
| 纪国军 | 152,300 | 人民币普通股 | 152,300 | | | | |
| 罗必荣 | 137,900 | 人民币普通股 | 137,900 | | | | |
| 欧阳惠连 | 111,600 | 人民币普通股 | 111,600 | | | | |
| 陈涵 | 110,000 | 人民币普通股 | 110,000 | | | | |
| 李静 | 100,680 | 人民币普通股 | 100,680 | | | | |
| 中信证券股份有限公司 | 93,000 | 人民币普通股 | 93,000 | | | | |
| 施玉庆 | 88,500 | 人民币普通股 | 88,500 | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东之间，不存在公司已知的关联关系及一致行动人关系。 | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 梁为民通过投资者信用证券账户持有公司 260,600 股；纪国军通过投资者信用证券账户持有公司 152,300 股；罗必荣通过投资者信用证券账户持有公司 59,200 股；施玉庆通过投资者信用证券账户持有公司 88,500 股。 | | | | | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------|-------------|------------------|--------------------|--------|
| 宁波中大力德投资有限 | 周国英 | 2011 年 11 月 16 日 | 91330282583984434B | 项目投资 |

| | | | | |
|------------------------------|---|--|--|--|
| 公司 | | | | |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

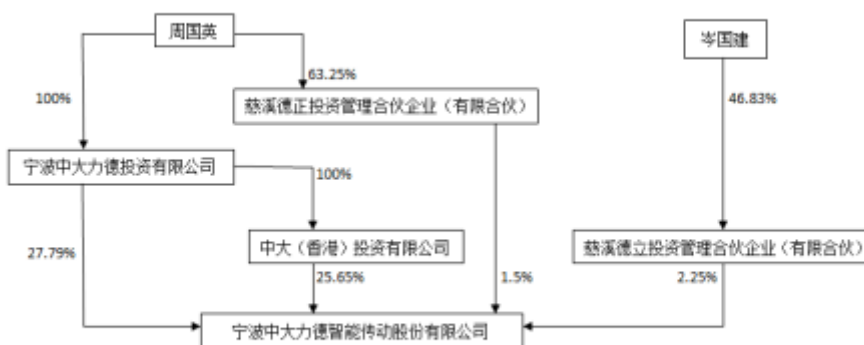
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---------------------------|----------------|
| 岑国建 | 中国 | 否 |
| 周国英 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 岑国建现任公司董事长、总经理；周国英现任公司董事。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|---------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|
| 岑国建 | 董事长 | 现任 | 男 | 50 | 2015年09月23日 | 2018年09月22日 | 843,000 | | | | 843,000 |
| 周国英 | 董事 | 现任 | 女 | 48 | 2015年09月23日 | 2018年09月22日 | 43,509,000 | | | | 43,509,000 |
| 胡清 | 董事 | 现任 | 女 | 29 | 2015年09月23日 | 2018年09月22日 | 42,000 | | | | 42,000 |
| 殷铭 | 董事 | 现任 | 男 | 48 | 2015年09月23日 | 2018年09月22日 | | | | | |
| 宋小明 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 51 | 2016年01月20日 | 2018年09月22日 | 48,000 | | | | 48,000 |
| 汤丽华 | 董事 | 现任 | 女 | 32 | 2017年05月24日 | 2018年09月22日 | | | | | |
| 王明明 | 董事 | 离任 | 男 | 36 | 2016年01月20日 | 2017年05月09日 | | | | | |
| 钟德刚 | 独立董事 | 现任 | 男 | 53 | 2015年09月23日 | 2018年09月22日 | | | | | |
| 叶建荣 | 独立董事 | 现任 | 男 | 40 | 2016年01月20日 | 2018年09月22日 | | | | | |
| 姜卫韬 | 独立董事 | 现任 | 男 | 49 | 2016年01月20日 | 2018年09月22日 | | | | | |
| 岑建江 | 监事 | 现任 | 男 | 56 | 2015年 | 2018年 | 54,000 | | | | 54,000 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|---|---|------------|
| | | | | | 09月23日 | 09月22日 | | | | | |
| 罗杰波 | 监事 | 现任 | 男 | 50 | 2015年09月23日 | 2018年09月22日 | 24,000 | | | | 24,000 |
| 罗跃冲 | 监事 | 现任 | 男 | 37 | 2015年09月23日 | 2018年09月22日 | 39,000 | | | | 39,000 |
| 周国浩 | 副总经理 | 现任 | 男 | 45 | 2015年09月23日 | 2018年09月22日 | 54,000 | | | | 54,000 |
| 汤杰 | 副总经理 | 现任 | 男 | 53 | 2015年09月23日 | 2018年09月22日 | 48,000 | | | | 48,000 |
| 冯文海 | 副总经理 | 现任 | 男 | 42 | 2015年09月23日 | 2018年09月22日 | 48,000 | | | | 48,000 |
| 方新浩 | 财务总监 | 现任 | 男 | 49 | 2015年09月23日 | 2018年09月22日 | 42,000 | | | | 42,000 |
| 伍旭君 | 董事会秘书、副总经理 | 现任 | 女 | 31 | 2015年09月23日 | 2018年09月22日 | 21,000 | | | | 21,000 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 44,772,000 | 0 | 0 | 0 | 44,772,000 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|--------------------------|
| 王明明 | 董事 | 离任 | 2017年05月09日 | 王明明先生因个人原因辞去董事职务 |
| 汤丽华 | 董事 | 任免 | 2017年05月24日 | 王明明先生离任后，联创永溢提名汤丽华女士担任董事 |

三、任职情况

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

岑国建先生：中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生，毕业于浙江大学电气技术专业，大专学历。曾就职于宁波长江电机厂、慈溪革新电机厂，1998年至2006年7月担任展运机械执行事务合伙人，2006年8月至2015年8月担任中大有限董事、总经理。现任公司董事长、

总经理。兼任的社会职务有慈溪市政协委员、机械工业减变速器行业标准化技术委员会委员。

周国英女士：中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生。1998年至2006年7月任展运机械财务部经理，2006年8月至2015年8月担任中大有限董事。现任公司董事。

胡清女士：中国国籍，无境外永久居留权，1989年出生，大专学历。2011年至2015年8月担任中大有限董事。现任公司董事。

殷铭先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，本科学历。曾就职于武钢第二职工医院、武汉华工创业投资有限责任公司。2012年3月至2015年8月担任中大有限董事。现任华慈投资投资总监、武汉楚天融智创投企业（有限合伙）投资总监、公司董事。

宋小明先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，本科学历，经济师。曾就职于江西省吉安桐坪卫生院、江西燕京啤酒有限责任公司、宁波金田铜业（集团）股份有限公司。2008年至2015年8月任中大有限副总经理。现任公司董事、副总经理。

汤丽华女士：中国国籍，无境外永久居留权，1986年出生，本科学历，中级会计师。曾就职于天健会计师事务所（特殊普通合伙）、浙江新干线传媒投资有限公司。现任杭州联创投资管理有限公司投资经理、公司董事。

钟德刚先生：中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，硕士研究生学历。曾就职于杭州电子仪表设备厂、杭州水泵总厂。现任浙江工业大学信息工程学院副教授、公司独立董事。

叶建荣先生：中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，本科学历。现任浙江煜华律师事务所合伙人、公司独立董事。

姜卫韬先生：中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，博士研究生学历。曾就职于江泽商贸株式会社、宁波金利房地产有限公司、宁波联兴发展有限公司。现任浙江大学宁波理工学院财务审计与投资研究所所长、副教授，公司独立董事。

岑建江先生：中国国籍，无境外永久居留权，1962年出生。曾就职于慈溪风扇厂、慈溪钱江机床厂、宁波鸿达电机模具有限公司，1998年至2006年7月任展运机械生产部副总经理，2006年8月至2015年8月任中大有限生产部副总经理。现任公司监事会主席。

罗杰波先生：中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生。曾就职于樟树乡石棉厂、慈溪市汇丽机电有限公司。2007年至2015年8月任中大有限生产部直流车间主任、采购科科长。现任公司监事。

罗跃冲先生：中国国籍，无境外永久居留权，1981年出生。曾就职于慈溪市汇丽机电有限公司、慈溪钱江机床厂。2002年至2006年7月任展运机械生产部车间主任，2006年8月至2015年8月任中大有限总经理助理。现任公司职工代表监事、总经理助理。

周国浩先生：中国国籍，无境外永久居留权，1973年出生。曾就职于宁波长江电机厂。1998年至2006年7月任展运机械生产部副总经理，2008年至2015年8月任中大有限副总经理。现任公司副总经理，负责生产业务。

汤杰先生：中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，本科学历，研究员级高级工程师。曾就职于贵州柴油机总厂、中国航空工业集团贵州华烽电器总厂（188厂）、贵州华烽上海烽华公司、贵州华烽汽车零部件分公司、贵州华烽机电分公司。2010年至2015年8月任中大有限副总经理。现任公司副总经理，负责技术研发。

冯文海先生：中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，本科学历，经济师。曾就职于宁波金田铜业（集团）股份有限公司。2010年至2015年8月任中大有限副总经理。现任公司副总经理，负责销售业务。

方新浩先生：中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，本科学历，注册会计师。曾就职于浙东化工二厂、宁波慈兴轴承有限公司、慈溪迅蕾轴承有限公司、慈溪信邦联合会计师事务所。2014年8月至2015年8月任中大有限财务总监。现任公司财务总监。

伍旭君女士：中国国籍，无境外永久居留权，1987年出生，本科学历。2010年至2015年8月任中大有限总经理助理。现任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 岑国建 | 宁波中大力德投资有限公司 | 监事 | 2016年11月16日 | | 否 |
| 岑国建 | 慈溪德立投资管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2015年11月24日 | | 否 |
| 周国英 | 宁波中大力德投资有限公司 | 执行董事、总经理 | 2011年11月16日 | | 否 |
| 周国英 | 中大（香港）投资有限公司 | 董事 | 2011年11月30日 | | 否 |
| 周国英 | 慈溪德正投资管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2015年11月26日 | | 否 |
| 殷铭 | 宁波华慈蓝海投资管理有限公司 | 投资总监 | 2011年04月01日 | | 是 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|----------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 殷铭 | 武汉楚天融智创投企业（有限合伙） | 投资总监 | 2015年05月01日 | | 是 |
| 汤丽华 | 杭州联创投资管理有限公司 | 投资经理 | 2015年06月01日 | | 是 |
| 汤丽华 | 杭州魔石科技股份有限公司 | 监事 | 2017年05月25日 | | 否 |
| 汤丽华 | 温州联创永宣投资管理有限公司 | 监事 | 2017年08月04日 | | 否 |
| 钟德刚 | 浙江工业大学信息工程学院 | 副教授 | 1992年10月01日 | | 是 |
| 叶建荣 | 浙江煜华律师事务所 | 合伙人 | 2002年07月01日 | | 是 |
| 姜卫韬 | 浙江大学宁波理工学院财务审计与投资研究所 | 所长、副教授 | 2009年08月01日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事、高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出议案，经董事会审议通过后，提交股东大会审议批准。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬根据岗位职责、工作成绩、贡献大小，结合公司经营和业绩指标完成情况来确定。

实际支付情况：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的基本薪酬按月发放，年终奖由董事会薪酬与考核委员会结合公司经营和业绩指标完成情况，对董事、监事、高级管理人员进行综合考核评定后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 岑国建 | 董事长、总经理 | 男 | 50 | 现任 | 59.99 | 否 |
| 周国英 | 董事 | 女 | 48 | 现任 | 35.99 | 否 |
| 胡清 | 董事 | 女 | 29 | 现任 | 8.07 | 否 |
| 殷铭 | 董事 | 男 | 48 | 现任 | | 否 |
| 汤丽华 | 董事 | 女 | 32 | 现任 | | 否 |
| 钟德刚 | 独立董事 | 男 | 53 | 现任 | 5.95 | 否 |
| 叶建荣 | 独立董事 | 男 | 40 | 现任 | 5.95 | 否 |
| 姜卫韬 | 独立董事 | 男 | 49 | 现任 | 5.95 | 否 |
| 岑建江 | 监事会主席 | 男 | 56 | 现任 | 25.4 | 否 |
| 罗杰波 | 监事 | 男 | 50 | 现任 | 15.02 | 否 |
| 罗跃冲 | 监事、总经理助理 | 男 | 37 | 现任 | 22.96 | 否 |
| 宋小明 | 董事、副总经理 | 男 | 51 | 现任 | 29.08 | 否 |
| 周国浩 | 副总经理 | 男 | 45 | 现任 | 25.41 | 否 |
| 汤杰 | 副总经理 | 男 | 53 | 现任 | 28.24 | 否 |
| 冯文海 | 副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 29.17 | 否 |
| 方新浩 | 财务总监 | 男 | 49 | 现任 | 29.84 | 否 |
| 伍旭君 | 副总经理、董事会秘书 | 女 | 31 | 现任 | 17.09 | 否 |
| 黄炳 | 核心技术人员 | 男 | 37 | 现任 | 21.34 | 否 |
| 谭金玺 | 核心技术人员 | 男 | 39 | 现任 | 21.63 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|--------|----|----|----|--------|----|
| 徐家科 | 核心技术人员 | 男 | 36 | 现任 | 21.71 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 408.79 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 876 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 261 |
| 在职员工的数量合计（人） | 1,137 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,137 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 26 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 810 |
| 销售人员 | 94 |
| 技术人员 | 98 |
| 财务人员 | 17 |
| 行政人员 | 118 |
| 合计 | 1,137 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 大学本科及以上 | 100 |
| 大学专科 | 174 |
| 大专以下 | 863 |
| 合计 | 1,137 |

2、薪酬政策

根据公司战略发展和经营目标，公司建立了以绩效为导向，以岗位职责和工作绩效为核定标准的薪酬制度。通过不断完善绩效考核制度、薪酬福利制度、激励制度，充分调动员工的积极性和创造性,共享公司持续发展成果。

3、培训计划

公司注重人才队伍建设与员工素质培养，通过采取内部培训和外部培训相结合，拓展培训、集中授课和现场演练相结合的方

式组织开展培训，有效促进了员工专业技能、综合素质的持续提升。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

2017年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，不断规范公司治理结构，健全各项内部控制制度。报告期内，公司的经营管理均严格按照各项制度要求执行，公司的实际治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开3次股东大会。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，充分保障所有股东，特别是中小股东的知情权和平等参与权。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议。同时，公司聘请律师见证，保证股东大会会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

2、关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象。

3、关于董事和董事会

报告期内，公司共计召开5次董事会。公司董事会现有成员9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司全体董事严格按照有关法律法规、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。为进一步完善公司治理结构，公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核4个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

4、关于监事和监事会

报告期内，公司共计召开4次监事会。公司监事会现有成员3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席会议，本着对股东负责的态度，勤勉尽责的履行监督职责，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，切实维护公司及全体股东的合法权益。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

6、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 进行信息披露。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司整体变更设立以来，在业务、资产、机构、人员、财务方面与股东及其他关联方完全分离、相互独立。公司具有完整的供应、生产和销售系统，具有独立完整的业务体系和面向市场的自主经营能力。

（一）业务独立情况

公司是专业从事减速器、减速电机的研发、生产和销售的高新技术企业，已形成独立完整的业务体系，在采购、市场、设计、研发、管理上不依赖于公司股东及其他关联方，在业务经营活动中不存在核心技术依赖他方专利、专有技术的情形，也不存在依赖他方核心设备进行业务经营的情形。发行人具有独立面向市场开拓业务的能力。

（二）资产独立完整情况

公司系由中大有限整体变更设立，全部资产和负债均由公司依法承继，且产权清晰。发行人拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，主要原材料供应商与产品销售对象与公司股东无关联关系。

公司没有以资产或信誉为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将本公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用、支配发行人资产、资金或者越权干预发行人对其资产的经营管理而损害发行人利益的情形。

（三）机构独立情况

发行人依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织机构，公司所有的组织机构均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形，公司的生产经营活动依法独立进行。

（四）人员独立情况

公司拥有完整、独立的劳动、人事及工资管理体系。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均是公司专职人员，且在公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司拥有独立的银行账户，不存在与股东单位及其他关联方共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司建立了规范、独立的财务会计制度和下属子公司的财务管理制度。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2016 年度股东大会 | 年度股东大会 | 100.00% | 2017 年 03 月 03 日 | | |
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2017 年 05 月 24 日 | | |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 65.62% | 2017 年 10 月 17 日 | 2017 年 10 月 18 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2017 年第二次临时股东大会决议公告》(编号: 2017-015) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 钟德刚 | 5 | 4 | 1 | | | | 3 |
| 叶建荣 | 5 | 5 | | | | | 3 |
| 姜卫韬 | 5 | 5 | | | | | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和公司《独立董事工作制度》等规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案、使用部分募集资金进行现金管理、2017年半年度日常关联交易、募集资金的存放和使用等相关事项出具了独立、公正的独立董事意见，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设立四个专门委员会，分别为审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会。2017年，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、公司章程及各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作。

1、审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会共组织召开2次会议，对公司的内部控制报告、定期报告、募集资金存放与使用等事项进行了审阅。审计委员会严格按照法律法规及公司《章程》、《内部审计制度》和《董事会审计委员会工作细则》的相关要求，勤勉尽责充分发挥审计委员会的专业职能和监督作用。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会共组织召开1次会议，对公司2017年董事、监事、高级管理人员的薪酬及绩效考核等情况进行了审议。对考核和测评标准提出建议，促进了公司规范运作，提高了薪酬考核方面的科学性。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会共组织召开1次会议，审议通过了选举公司董事的议案。对公司董事、高级管理人员的选择标准和程序提出建议，对相关董事、高级管理人员的任职资格和能力进行了审慎考察，进一步促进公司管理团队的稳定。

4、战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会共组织召开2次会议，审议通过了公司股票发行、投资工业强基项目等议案，并根据公司所处行业和形势，参与讨论和制定公司发展战略及经营目标，为公司战略发展的实施提出建议及意见，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，公司高级管理人员按工作岗位、工作成绩、贡献大小及权责相结合等因素确定薪酬标准。公司高级管理人员薪酬标准以业绩为基础确定，薪酬包含基本薪酬及年终奖。基本薪酬依据公司薪酬管理制度确定，按月发放；年终奖结合公司经营和业绩指标完成情况，对高级管理人员进行综合考核评定后发放。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行工作职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，不断加强公司内部管理，较好地完成本年度制定的各项工作目标。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2018 年 03 月 29 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《宁波中大力德智能传动股份有限公司 2017 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>①财务报告内部控制重大缺陷,包括但不限于以下情形: A、发现董事、监事和高级管理人员对财务报告构成重大影响的舞弊行为; B、发现当期财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报; C、审计委员会和内审部门对内部控制监督无效; D、报告给董事会、高级管理人员的重大缺陷在合理时间内未完成整改; E、因会计差错导致公司受到证券监管机构的行政处罚。②财务报告内部控制重要缺陷,包括但不限于以下情形: A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策; B、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; C、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。(3)财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。重大缺陷:如果缺陷发生的可能性高,会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标;重要缺陷:如果缺陷发生的可能性较高,会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标;一般缺陷:如果缺陷发生的可能性较小,会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p> |
| 定量标准 | <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的,以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财</p> | <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的,以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可</p> |

| | | |
|----------------|---|--|
| | <p>务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1.5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。</p> | <p>能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1.5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2018 年 03 月 29 日 |
| 审计机构名称 | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中汇会审[2018]1037 号 |
| 注册会计师姓名 | 章祥、徐德盛 |

审计报告正文

中汇会审[2018]1037号

宁波中大力德智能传动股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了宁波中大力德智能传动股份有限公司(以下简称中大力德)财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中大力德2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中大力德，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 收入确认

1.事项描述

2017年度，中大力德主营业务收入491,510,555.98元，主要来源于减速电机、减速器、配件等产品的销售收入。

中大力德产品销售收入的确认条件为：外销(包含FOB、CIF等)，根据与客户签订的出口合同或订单，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，取得报关单，并取得提单(运单)；产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；出

口产品的成本能够合理计算。内销，在满足以下条件时确认收入：根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，客户对产品进行验收确认；产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；销售产品的成本能够合理计算。

由于收入是关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

关于收入确认会计政策详见本节五(28)，关于收入分类及发生额披露详见本节七(61)。

2. 审计应对

我们针对中大力德收入确认所实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解、评估并测试收入循环的关键内部控制的设计和运行的有效性；
- (2) 对收入和成本执行分析性程序，包括本年度各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序；
- (3) 从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，检查收入确认销售合同、销售发票、出库单、客户签收单、报关单、销售回款单据等资料及与管理层的访谈，对与产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，评价中大力德收入确认是否符合会计准则的要求；
- (4) 选取足够的样本量对客户销售额、应收账款余额进行函证，对未回函的样本进行替代测试；
- (5) 对于出口销售，检查出口报关单，取得海关部门出具的2017年度出口数据，核实出口收入的真实性；
- (6) 通过查询主要客户的工商资料，询问中大力德相关人员，确认客户与中大力德是否存在关联关系；
- (7) 我们获取了公司供应链系统中退换货的记录并进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况；
- (8) 抽查资产负债表日前后大额收入凭证，核对相应的出库单、报关单及其他支持性文件，实施截止测试，确认收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 存货的确认及跌价准备

1. 事项描述

截至2017年12月31日，中大力德存货账面价值148,026,777.81元，为中大力德资产负债表重要组成项目。此外，公司主要原材料钢材、铜、铝本期价格持续上涨，一定程度上影响公司产品成本，产品跌价的可能性增大。

公司的存货按成本和可变现净值孰低计量。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

由于存货账面价值重大且在确定存货可变现净值时涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将存货的确认及跌价准备识别为关键审计事项。

关于存货的确认及跌价准备相关会计政策详见本节五(十二)，关于存货分类及账面价值披露详见本节七(十)。

2. 审计应对

我们针对中大力德存货的确认及跌价准备所实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解、评估并测试材料采购与付款、产品生产与仓储、存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2)对存货执行分析性程序,包括资产负债表日存货明细余额结构分析、存货周转率分析并与前期进行比较;

(3)分析存货成本计量方法的合理性,包括外购存货成本的计量、产品成本核算方法、存货发出计价方法等,检查产品成本计算表,执行存货计价测试程序;

(4)资产负债表日对存货实施监盘和复盘程序,检查存货的数量、状况等;

(5)取得发出商品清单,对发出商品抽取样本检查销售合同、销售订单、出库单等相关证据,抽取样本对发出商品实施函证程序;

(6)获取中大力德存货跌价准备计算表,复核存货减值测试过程,检查是否按中大力德相关会计政策执行,评价管理层在确定存货可变现净值时做出的判断是否合理。

四、其他信息

中大力德管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2017年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、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。

在编制财务报表时,管理层负责评估中大力德的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算中大力德、终止运营或别无其他现实的选择。

中大力德治理层(以下简称治理层)负责监督中大力德的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二)了解与审计相关的内部控制,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。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可

能导致对中大力德持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中大力德不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就中大力德中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

(此页无正文)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国 杭州

中国注册会计师：

报告日期：2018年3月29日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：宁波中大力德智能传动股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 59,867,312.97 | 28,841,635.05 |
| 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 | 49,312,667.19 | 21,191,710.32 |
| 应收账款 | 69,502,127.36 | 65,064,665.31 |
| 预付款项 | 1,031,202.91 | 2,602,485.12 |
| 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 | 2,118,906.70 | 4,075,262.16 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 148,026,777.81 | 136,108,203.66 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 152,977,948.35 | 4,024,853.52 |
| 流动资产合计 | 482,836,943.29 | 261,908,815.14 |
| 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 | 250,118,680.52 | 202,673,547.38 |
| 在建工程 | 1,003,005.10 | 15,411,738.65 |
| 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 | 33,454,212.11 | 34,264,929.47 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 1,964,021.78 | 2,137,488.31 |
| 其他非流动资产 | 11,798,093.41 | 8,789,444.90 |
| 非流动资产合计 | 298,338,012.92 | 263,277,148.71 |
| 资产总计 | 781,174,956.21 | 525,185,963.85 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 118,500,000.00 | 138,200,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 94,307,583.17 | 83,028,593.59 |
| 预收款项 | 6,216,595.72 | 7,987,649.50 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 13,133,430.44 | 9,813,602.91 |
| 应交税费 | 3,088,566.15 | 2,073,218.67 |
| 应付利息 | 155,348.62 | 194,784.95 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 11,931,056.15 | 8,198,147.54 |
| 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 | | |
| 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 | 247,332,580.25 | 249,495,997.16 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 2,185,825.13 | 2,524,533.05 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,185,825.13 | 2,524,533.05 |
| 负债合计 | 249,518,405.38 | 252,020,530.21 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 80,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 323,209,417.13 | 144,375,832.22 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 12,944,055.12 | 7,162,307.11 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 115,590,806.31 | 61,530,140.59 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 531,744,278.56 | 273,068,279.92 |
| 少数股东权益 | -87,727.73 | 97,153.72 |
| 所有者权益合计 | 531,656,550.83 | 273,165,433.64 |
| 负债和所有者权益总计 | 781,174,956.21 | 525,185,963.85 |

法定代表人：岑国建

主管会计工作负责人：方新浩

会计机构负责人：方新浩

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 53,475,594.13 | 24,193,623.98 |
| 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 | 49,312,667.19 | 21,191,710.32 |
| 应收账款 | 69,502,127.36 | 65,064,665.31 |
| 预付款项 | 901,286.45 | 2,553,245.00 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 938,280.76 | 1,176,790.39 |
| 存货 | 125,506,088.31 | 115,100,054.15 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 152,977,948.35 | 4,024,853.52 |
| 流动资产合计 | 452,613,992.55 | 233,304,942.67 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 44,320,510.37 | 44,320,510.37 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 212,641,244.01 | 163,365,150.57 |
| 在建工程 | 160,683.76 | 14,691,738.65 |
| 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 | 23,725,261.93 | 24,309,285.25 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 1,129,848.19 | 1,052,093.51 |
| 其他非流动资产 | 11,738,093.41 | 8,664,444.90 |
| 非流动资产合计 | 293,715,641.67 | 256,403,223.25 |
| 资产总计 | 746,329,634.22 | 489,708,165.92 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 88,500,000.00 | 98,200,000.00 |
| 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 | | |
| 应付账款 | 87,834,310.49 | 76,325,918.61 |
| 预收款项 | 6,211,595.72 | 7,987,649.50 |
| 应付职工薪酬 | 11,366,398.82 | 8,697,874.60 |
| 应交税费 | 2,244,284.56 | 1,783,154.92 |
| 应付利息 | 116,019.85 | 136,301.61 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 15,551,303.30 | 18,383,902.29 |
| 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 | 211,823,912.74 | 211,514,801.53 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 2,185,825.13 | 2,524,533.05 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 非流动负债合计 | 2,185,825.13 | 2,524,533.05 |
| 负债合计 | 214,009,737.87 | 214,039,334.58 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 80,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 321,673,851.32 | 142,840,266.41 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 12,944,055.12 | 7,162,307.11 |
| 未分配利润 | 117,701,989.91 | 65,666,257.82 |
| 所有者权益合计 | 532,319,896.35 | 275,668,831.34 |
| 负债和所有者权益总计 | 746,329,634.22 | 489,708,165.92 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 498,115,395.59 | 369,965,052.01 |
| 其中：营业收入 | 498,115,395.59 | 369,965,052.01 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 432,634,715.38 | 322,800,811.95 |
| 其中：营业成本 | 339,413,106.05 | 250,162,439.03 |
| 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 | 4,280,112.72 | 3,196,591.66 |

| | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 27,881,471.12 | 24,904,549.24 |
| 管理费用 | 50,368,515.77 | 37,624,914.68 |
| 财务费用 | 7,369,062.36 | 6,962,985.81 |
| 资产减值损失 | 3,322,447.36 | -50,668.47 |
| 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） | 113,917.81 | |
| 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） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 23,985.71 | 52,261.05 |
| 其他收益 | 1,873,127.64 | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 67,491,711.37 | 47,216,501.11 |
| 加：营业外收入 | 2,361,730.35 | 6,997,345.78 |
| 减：营业外支出 | 72,400.00 | 422,724.71 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 69,781,041.72 | 53,791,122.18 |
| 减：所得税费用 | 10,123,509.44 | 7,145,989.45 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 59,657,532.28 | 46,645,132.73 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 59,657,532.28 | 46,645,132.73 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 59,842,413.73 | 46,755,772.72 |
| 少数股东损益 | -184,881.45 | -110,639.99 |
| 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 | 59,657,532.28 | 46,645,132.73 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 59,842,413.73 | 46,755,772.72 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -184,881.45 | -110,639.99 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.90 | 0.78 |
| （二）稀释每股收益 | 0.90 | 0.78 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：岑国建

主管会计工作负责人：方新浩

会计机构负责人：方新浩

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 559,545,219.14 | 423,667,898.99 |
| 减：营业成本 | 411,878,640.49 | 308,370,478.38 |
| 税金及附加 | 3,187,528.66 | 2,555,336.73 |
| 销售费用 | 27,881,471.12 | 24,904,549.24 |
| 管理费用 | 46,899,157.77 | 34,044,992.67 |
| 财务费用 | 5,681,769.76 | 4,915,654.14 |
| 资产减值损失 | 1,521,296.52 | -80,530.24 |
| 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） | 113,917.81 | -410,318.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 23,985.71 | 52,261.05 |
| 其他收益 | 1,772,810.22 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 64,406,068.56 | 48,599,360.80 |
| 加：营业外收入 | 2,349,130.35 | 6,893,377.50 |
| 减：营业外支出 | 72,400.00 | 370,279.25 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 66,682,798.91 | 55,122,459.05 |
| 减：所得税费用 | 8,865,318.81 | 7,413,835.75 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 57,817,480.10 | 47,708,623.30 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 57,817,480.10 | 47,708,623.30 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 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 | 57,817,480.10 | 47,708,623.30 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 534,039,514.62 | 426,709,393.55 |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,327,727.93 | 6,788,260.36 |
| 经营活动现金流入小计 | 543,367,242.55 | 433,497,653.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 317,248,575.12 | 240,891,511.92 |
| 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 | 87,964,335.74 | 64,735,542.50 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 金 | | |
| 支付的各项税费 | 23,787,616.53 | 26,536,550.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 35,263,644.31 | 19,304,111.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 464,264,171.70 | 351,467,716.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 79,103,070.85 | 82,029,936.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 15,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 113,917.81 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 62,000.00 | 650,484.16 |
| 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 | 3,135,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 18,310,917.81 | 650,484.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 70,058,569.54 | 55,897,548.43 |
| 投资支付的现金 | 165,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 2,115,000.00 | 1,725,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 237,173,569.54 | 57,622,548.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -218,862,651.73 | -56,972,064.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 212,814,200.00 | |
| 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 | 200,500,000.00 | 150,200,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 413,314,200.00 | 150,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 220,200,000.00 | 183,800,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 6,181,156.65 | 7,042,113.93 |
| 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 | 14,063,000.00 | 2,087,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 240,444,156.65 | 192,929,113.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 172,870,043.35 | -42,729,113.93 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,064,784.55 | 120,954.47 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 32,045,677.92 | -17,550,286.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 27,048,595.05 | 44,598,881.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 59,094,272.97 | 27,048,595.05 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 605,912,408.19 | 489,732,826.83 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 217,808,549.28 | 88,266,529.38 |
| 经营活动现金流入小计 | 823,720,957.47 | 577,999,356.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 426,020,970.63 | 321,354,498.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 74,883,803.74 | 51,273,292.53 |
| 支付的各项税费 | 18,253,189.22 | 23,605,688.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 239,761,040.31 | 105,088,635.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 758,919,003.90 | 501,322,115.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 64,801,953.57 | 76,677,240.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 15,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 113,917.81 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 62,000.00 | 650,484.16 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 24,572.81 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 3,135,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 18,310,917.81 | 675,056.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 69,222,228.30 | 54,242,813.67 |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | 165,000,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 2,115,000.00 | 1,725,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 236,337,228.30 | 55,967,813.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -218,026,310.49 | -55,292,756.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 212,814,200.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 160,500,000.00 | 110,200,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 373,314,200.00 | 110,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 170,200,000.00 | 143,800,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,458,314.97 | 5,007,663.92 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 14,063,000.00 | 2,087,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 188,721,314.97 | 150,894,663.92 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 184,592,885.03 | -40,694,663.92 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,066,557.96 | 122,933.27 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 30,301,970.15 | -19,187,246.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 22,468,623.98 | 41,655,870.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 52,770,594.13 | 22,468,623.98 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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 | 60,000,000.00 | | | | 144,375,832.22 | | | | 7,162,307.11 | | 61,530,140.59 | 97,153.72 | 273,165,433.64 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|-------------|----------------|--|--|
| 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 | 60,000,000.00 | | | 144,375,832.22 | | | 7,162,307.11 | 61,530,140.59 | 97,153,72 | 273,165,433.64 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 20,000,000.00 | | | 178,833,584.91 | | | 5,781,748.01 | 54,060,665.72 | -184,881.45 | 258,491,117.19 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | 59,842,413.73 | -184,881.45 | 59,657,532.28 | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 20,000,000.00 | | | 178,833,584.91 | | | | | | 198,833,584.91 | | |
| 1. 股东投入的普通股 | 20,000,000.00 | | | 178,833,584.91 | | | | | | 198,833,584.91 | | |
| 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 | | | | | | | 5,781,748.01 | -5,781,748.01 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 5,781,748.01 | -5,781,748.01 | | | | |
| 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 | 80,000,000.00 | | | | 323,209,417.13 | | | | 12,944,055.12 | | 115,590,806.31 | -87,727,733.55 | 531,656,550.83 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|-------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 60,000,000.00 | | | | 144,375,832.22 | | | | 2,391,444.78 | | 19,545,230.20 | 207,793.71 | 226,520,300.91 |
| 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 | 60,000,000.00 | | | | 144,375,832.22 | | | | 2,391,444.78 | | 19,545,230.20 | 207,793.71 | 226,520,300.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 4,770,862.33 | | 41,984,910.39 | -110,639.99 | 46,645,132.73 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 46,755,772.72 | -110,639.99 | 46,645,132.73 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|--|---------------|-----------|----------------|--|
| (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 | | | | | | | | 4,770,862.33 | | -4,770,862.33 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 4,770,862.33 | | -4,770,862.33 | | | |
| 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 | 60,000,000.00 | | | | 144,375,832.22 | | | 7,162,307.11 | | 61,530,140.59 | 97,153,72 | 273,165,433.64 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 60,000,000.00 | | | | 142,840,266.41 | | | | 7,162,307.11 | 65,666,257.82 | 275,668,831.34 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 60,000,000.00 | | | | 142,840,266.41 | | | | 7,162,307.11 | 65,666,257.82 | 275,668,831.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 20,000,000.00 | | | | 178,833,584.91 | | | | 5,781,748.01 | 52,035,732.09 | 256,651,065.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 57,817,480.10 | 57,817,480.10 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 20,000,000.00 | | | | 178,833,584.91 | | | | | | 198,833,584.91 |
| 1. 股东投入的普通股 | 20,000,000.00 | | | | 178,833,584.91 | | | | | | 198,833,584.91 |
| 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 | | | | | | | | | 5,781,748.01 | -5,781,748.01 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,781,748.01 | -5,781,748.01 | |
| 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 | 80,000,000.00 | | | | 321,673,851.32 | | | | 12,944,055.12 | 117,701,989.91 | 532,319,896.35 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 60,000,000.00 | | | | 142,840,266.41 | | | | 2,391,444.78 | 22,728,496.85 | 227,960,208.04 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 60,000,000.00 | | | | 142,840,266.41 | | | | 2,391,444.78 | 22,728,496.85 | 227,960,208.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 4,770,862.33 | 42,937,760.97 | 47,708,623.30 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 47,708,623.30 | 47,708,623.30 |
| （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 | | | | | | | | | 4,770,862.33 | -4,770,862.33 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,770,862.33 | -4,770,862.33 | |
| 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 | 60,000,000.00 | | | | 142,840,266.41 | | | | 7,162,307.11 | 65,666,257.82 | 275,668,313.34 |

三、公司基本情况

宁波中大力德智能传动股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于2015年7月8日经董事会决议批准,在宁波中大力德传动设备有限公司的基础上整体变更设立,于2015年10月9日在宁波市市场监督管理局登记注册,取得统一社会信用代码为913302007900592330的《企业法人营业执照》。公司注册地:浙江省慈溪市新兴产业集群区宗汉街道新兴一路185号。法定代表人:岑国建。公司现有注册资本为人民币8,000.00万元,总股本为8,000万股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股6,000万股;无限售条件的流通股份A股2,000万股。公司股票于2017年8月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通用设备制造业行业。经营范围为:齿轮箱、减速机、变速器、垂直多关节工业机器人、精密轴承及各种主机专用轴承、五金工具、模具、电机制造、加工、销售。

本财务报表及财务报表附注已于2018年3月29日经公司董事会第一届董事会第十五次会议批准。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共3家,详见本节九“在其他主体中的权益”之说明。与上年度相比,本公司本年度合并范围的子公司未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本节五（16）“固定资产的确认和计量”、本节五(21)“无形资产的确认和计量”和本节五(28)“收入确认原则”等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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；对于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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五(14)“长期股权投资的确认和计量”或本节五(10)“金融工具的确认和计量”之说明。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；

(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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,相关的交易费用直接计入损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产:1)取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售;2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;3)属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产,在初始确认时可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:1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时,本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失),同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折

价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于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，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。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)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；(2)所转移金融资产的账面价值。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中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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，其分类与前述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的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2)其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3)财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，

单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

7. 金融工具公允价值的确定

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者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(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)本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者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致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，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(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。

(1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

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，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

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，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出

售权益工具投资发生减值。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。

9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收账款——金额 500 万元以上(含)或占应收账款账面余额 10% 以上的款项；其他应收款——金额 100 万元以上(含)或占其他应收款账面余额 10% 以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 其他方法 |
| 保证金组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |

| | | |
|-------|---------|---------|
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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。

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

他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、持有待售资产

无

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节五(10)“金融工具的确认和计量”之说明。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，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现金、转让的非现金资产、所承担债务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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得

控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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，不调整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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 10.00 | 4.50% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 10.00 | 9.00%-18.00% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-5 | 10.00 | 18.00%-22.50% |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 10.00 | 18.00%-30.00% |

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；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；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。 融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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) 暂停资本化：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。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命依据 | 期限(年) |
|-------|--------------|-------|
| 土地使用权 | 土地使用权证登记使用年限 | 50 |
| 软 件 | 预计受益期限 | 10 |

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特

点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本节五（10）“公允价值”之说明；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划为设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产

所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

无

26、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,授予后立即可行权的,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,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,在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的,若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;其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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

以现金结算的股份支付换取职工服务的,授予后立即可行权的,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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(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收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(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、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 外销(包含FOB、CIF等)

在满足以下条件时确认收入：根据与客户签订的出口合同或订单，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，取得报关单，并取得提单(运单)；产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；出口产品的成本能够合理计算。

(2) 内销

在满足以下条件时确认收入：根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，客户对产品进行验收确认；产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；销售产品的成本能够合理计算。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补充企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

2、本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

3、政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)租入人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

5. 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外(例如在接近到期日时出售金额不重大的投资)，如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

6. 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款(例如，偿付利息或本金发生违约)等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

7. 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

8. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

9. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

10. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

11. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是

否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

12. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

13. 设定受益计划负债

本公司已对公司原有离退休人员、因公已故员工遗属及内退和下岗人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

14. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本节五(10)“公允价值”披露。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|---|---|
| 自 2017 年 1 月 1 日起，本公司与日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类到“其他收益”项目，比较数据不调整。 | 公司于 2018 年 3 月 29 日召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，该事项无需提交股东会审议。 | 从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目影响金额 1,873,127.64 元 |
| 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目，比较数据相应调整。 | 公司于 2018 年 3 月 29 日召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，该事项无需提交股东会审议。 | 从“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目，影响金额 23,985.71 元，调整上年金额 52,261.05 元 |
| 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，比较数据相应调整。 | 公司于 2018 年 3 月 29 日召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，该事项无需提交股东会审议。 | “持续经营净利润”影响金额 59,657,832.28 元，调整上年金额 46,645,132.73 元 |

(1)因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

1)执行最新制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

财政部于2017年4月28日发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经

营》(财会[2017]13号),自2017年5月28日起执行,对于执行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,要求采用未来适用法处理。

本公司采用未来适用法对2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组进行分类、计量和列报。

2)执行最新修订的《企业会计准则第16号——政府补助》

财政部于2017年5月10日发布了《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》(财会[2017]15号,以下简称“新政府补助准则”)。根据新政府补助准则要求,与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关的成本费用;与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收入,企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,反映计入其他收益的政府补助。

本公司根据相关规定自2017年6月12日起执行新政府补助准则,对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对于2017年1月1日至2017年6月12日期间新增的政府补助按照新准则调整。由于上述会计政策变更,对本公司2017年度合并财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”1,873,127.64元,减少“营业外收入”1,873,127.64元;对2017年度母公司财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”1,772,810.22元,减少“营业外收入”1,772,810.22元。

3)执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2017年12月25日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号,以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式除上述提及新修订的企业会计准则对报表项目的影响外,在“营业利润”之上新增“资产处置收益”项目,反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组确认的处置利得或损失、以及处置未划为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失;债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定,对此项会计政策变更采用追溯调整法,2017年度比较财务报表已重新表述。对2016年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“资产处置收益”52,261.05元,减少“营业外收入”75,722.52元,减少“营业外支出”23,461.47元;对2016年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“资产处置收益”52,261.05元,减少“营业外收入”75,722.52元,减少“营业外支出”23,461.47元。

(2)企业自行变更会计政策

本期公司无会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|----------------------|---|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 按 17% 的税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策,退税率分别为 9%、13%、 |

| | | |
|---------|--|-------------|
| | | 15%、17%。 |
| 消费税 | 无 | 无 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 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% |
| 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% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|----------------------|
| 本公司 | 15% |
| 宁波中大创远精密传动设备有限公司 | 25% |
| 宁波甬威智能科技有限公司 | 25% |
| 嘉富得（香港）投资有限公司 | 适用其所在地香港法律规定的资本利得税税率 |

2、税收优惠

根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《关于公布宁波市2015年第一批高新技术企业名单的通知》(甬高企认领[2015]8号)，公司通过高新技术企业复审，有效期为2015-2017年。故公司本期减按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 22,036.77 | 115,239.97 |
| 银行存款 | 59,072,236.20 | 26,933,355.08 |
| 其他货币资金 | 773,040.00 | 1,793,040.00 |
| 合计 | 59,867,312.97 | 28,841,635.05 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 52,039.09 | 55,338.04 |

其他说明

(1)期末其他货币资金系信用证保证金705,000.00元和电力保证金68,040.00元。

(2)期末子公司存在香港的银行存款7,964.11美元(折合人民币52,039.09元)，不存在资金汇回限制。

外币货币资金明细情况详见本节七（79）"外币货币性项目"之说明。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

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

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 49,312,667.19 | 21,191,710.32 |
| 合计 | 49,312,667.19 | 21,191,710.32 |

（2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|------------|
| 银行承兑票据 | 740,000.00 |
| 合计 | 740,000.00 |

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 47,812,914.65 | |
| 合计 | 47,812,914.65 | |

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 74,848,623.50 | 100.00% | 5,346,496.14 | 7.14% | 69,502,127.36 | 69,554,089.02 | 100.00% | 4,489,423.71 | 6.45% | 65,064,665.31 |
| 合计 | 74,848,623.50 | 100.00% | 5,346,496.14 | 7.14% | 69,502,127.36 | 69,554,089.02 | 100.00% | 4,489,423.71 | 6.45% | 65,064,665.31 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 67,688,601.53 | 3,384,430.08 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 3,304,069.14 | 330,406.91 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,168,680.91 | 233,736.18 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 1,513,677.33 | 756,838.67 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,065,020.59 | 532,510.30 | 50.00% |
| 5 年以上 | 108,574.00 | 108,574.00 | 100.00% |
| 合计 | 74,848,623.50 | 5,346,496.14 | |

确定该组合依据的说明：

以账龄为信用风险组合确认依据

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 857,072.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末应收账款金额前五名情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---------------|------|--------------------|--------------|
| (1)青岛马士基集装箱工业有限公司、Maersk Container Industry AS、Maersk Container Industry San Antonio Spa[注] | 6,769,331.11 | 1年以内 | 9.04 | 338,466.56 |
| (2)东莞市商德自动化设备有限公司 | 4,406,068.75 | 1年以内 | 5.89 | 220,303.44 |
| (3)东莞市雨田电机有限公司、贵州雨田电机有限公司[注] | 3,808,603.20 | 1年以内 | 5.09 | 190,430.16 |
| (4)Soltec Energias Renovables | 2,642,914.34 | 1年以内 | 3.53 | 132,145.72 |
| (5)苏州晟成光伏设备有限公司 | 2,620,335.00 | 1年以内 | 3.50 | 131,016.75 |
| 小计 | 20,247,252.40 | | 27.05 | 1,012,362.63 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 1,031,202.91 | 100.00% | 2,602,485.12 | 100.00% |
| 合计 | 1,031,202.91 | -- | 2,602,485.12 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付款项金额前5名情况

| 单位名称 | 期末数 | 账龄 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | 未结算原因 |
|-------------------|------------|------|--------------------|-------|
| (1)上海合春国际贸易有限公司 | 293,119.65 | 1年以内 | 28.43 | 预付材料款 |
| (2)宁波茵莱斯国际贸易有限公司 | 117,333.92 | 1年以内 | 11.38 | 预付材料款 |
| (3)余姚市群兴机械厂(普通合伙) | 45,950.74 | 1年以内 | 4.46 | 预付材料款 |
| (4)哈迈机械商贸(上海)有限公司 | 45,400.00 | 1年以内 | 4.40 | 预付材料款 |
| (5)上海锦泰贸易发展有限公司 | 33,600.00 | 1年以内 | 3.26 | 预付材料款 |
| 小 计 | 535,404.31 | | 51.93 | |

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

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

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位： 元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,600,661.11 | 100.00% | 2,481,754.41 | 53.94% | 2,118,906.70 | 4,091,641.64 | 100.00% | 16,379.48 | 0.40% | 4,075,262.16 |
| 合计 | 4,600,661.11 | 100.00% | 2,481,754.41 | 53.94% | 2,118,906.70 | 4,091,641.64 | 100.00% | 16,379.48 | 0.40% | 4,075,262.16 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|-----------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 875,376.11 | 43,768.81 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 41,416.00 | 4,141.60 | 10.00% |
| 合计 | 916,792.11 | 47,910.41 | 5.23% |

确定该组合依据的说明：

以账龄为信用风险组合确认依据

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

组合依据应收公司交纳与政府相关性质的保证金款项

| 组合 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
|-------|--------------|---------|--------------|
| 保证金组合 | 3,683,869.00 | 66.07 | 2,433,844.00 |

(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 2,465,374.93 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金、保证金 | 4,487,629.18 | 3,845,129.00 |
| 其他 | 113,031.93 | 246,512.64 |
| 合计 | 4,600,661.11 | 4,091,641.64 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|--------|--------------|-------|------------------|--------------|
| (1)宁波杭州湾新区开发建设管理委员会 | 押金、保证金 | 2,500,050.00 | 5 年以上 | 54.34% | 1,250,025.00 |
| (2)广东福禄实业投资有限公司 | 押金、保证金 | 620,306.00 | 1 年以内 | 13.48% | 31,015.30 |

| | | | | | |
|--------------------------|--------|--------------|-------|--------|--------------|
| (3)慈溪市财政税务局联批中心专户 | 押金、保证金 | 577,564.50 | 5 年以上 | 12.56% | 577,564.50 |
| (4)宁波杭州湾新区财政税务局政府非税收入汇缴户 | 押金、保证金 | 497,409.50 | 3-5 年 | 10.81% | 497,409.50 |
| (5)慈溪市财政局非税资金专户 | 押金、保证金 | 58,845.00 | 3-5 年 | 1.28% | 58,845.00 |
| 合计 | -- | 4,254,175.00 | -- | 92.47% | 2,414,859.30 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 39,594,445.20 | | 39,594,445.20 | 36,082,202.96 | | 36,082,202.96 |
| 在产品 | 75,469,258.98 | | 75,469,258.98 | 70,220,975.44 | | 70,220,975.44 |
| 库存商品 | 16,877,612.96 | | 16,877,612.96 | 14,513,026.87 | | 14,513,026.87 |
| 发出商品 | 11,345,644.44 | | 11,345,644.44 | 11,645,632.36 | | 11,645,632.36 |
| 委托加工物资 | 4,739,816.23 | | 4,739,816.23 | 3,646,366.03 | | 3,646,366.03 |
| 合计 | 148,026,777.81 | | 148,026,777.81 | 136,108,203.66 | | 136,108,203.66 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| | | | | | | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|--------------|
| 银行理财产品 | 150,000,000.00 | |
| 待抵扣进项税 | 1,369,086.92 | 1,818,078.35 |
| 预付费用款 | 1,457,375.86 | 70,000.00 |
| 上市中介费 | | 1,968,867.91 |
| 预交油费 | 151,485.57 | 167,907.26 |
| 合计 | 152,977,948.35 | 4,024,853.52 |

其他说明：

银行理财产品说明：

| 序号 | 受托人名称 | 产品名称 | 产品类型 | 认购金额 | 起息日 | 到期日 |
|----|-------|------|------|------|-----|-----|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----|--------------------|-----------------------------|---------|----------------|------------|------------|
| (1) | 中国农业银行股份有限公司慈溪逍林支行 | “金钥匙·本利丰”2017年第1092期人民币理财产品 | 保本保证收益型 | 85,000,000.00 | 2017/10/19 | 2018/02/01 |
| (2) | 中国农业银行股份有限公司慈溪逍林支行 | “本利丰”定向人民币理财产品(BFDG170419) | 保本保证收益型 | 50,000,000.00 | 2017/10/19 | 2018/10/15 |
| (3) | 交通银行宁波杭州湾新区支行 | 蕴通财富·日增利182天 | 保证收益型 | 15,000,000.00 | 2017/12/26 | 2018/06/26 |
| | 小 计 | | | 150,000,000.00 | | |

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|----|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

| 可供出售权益工 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于 | 持续下跌时间 | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|---------|------|--------|---------|--------|---------|---------|
|---------|------|--------|---------|--------|---------|---------|

| | | | | | | |
|-----|--|--|---------|------|--|--|
| 具项目 | | | 成本的下跌幅度 | (个月) | | |
|-----|--|--|---------|------|--|--|

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |

| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------|
| Nerve Motor Co.,LTD. | 1,535,226.23 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 小计 | 1,535,226.23 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,535,226.23 | | | | | | | | | | |

其他说明

因Nerve Motor Co.,LTD.超额亏损，根据投资协议,本公司不承担超额亏损,故公司将对该公司的长期股权投资减至为零。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 106,178,519.28 | 173,355,653.31 | 7,663,521.98 | 5,350,985.58 | 292,548,680.15 |
| 2.本期增加金额 | | 69,848,718.61 | 342,686.04 | 1,933,455.88 | 72,124,860.53 |
| (1) 购置 | | 29,932,718.75 | 342,686.04 | 1,933,455.88 | 32,208,860.67 |
| (2) 在建工程转入 | | 39,915,999.86 | | | 39,915,999.86 |

| | | | | | |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 368,104.00 | | 368,104.00 |
| (1) 处置或报废 | | | 368,104.00 | | 368,104.00 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 106,178,519.28 | 243,204,371.92 | 7,638,104.02 | 7,284,441.46 | 364,305,436.68 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 13,901,108.76 | 67,985,241.92 | 5,072,743.82 | 2,916,038.27 | 89,875,132.77 |
| 2.本期增加金额 | 4,623,763.80 | 18,501,217.58 | 680,558.61 | 837,377.00 | 24,642,916.99 |
| (1) 计提 | 4,623,763.80 | 18,501,217.58 | 680,558.61 | 837,377.00 | 24,642,916.99 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 331,293.60 | | 331,293.60 |
| (1) 处置或报废 | | | 331,293.60 | | 331,293.60 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 18,524,872.56 | 86,486,459.50 | 5,422,008.83 | 3,753,415.27 | 114,186,756.16 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 87,653,646.72 | 156,717,912.42 | 2,216,095.19 | 3,531,026.19 | 250,118,680.52 |
| 2.期初账面价值 | 92,277,410.52 | 105,370,411.39 | 2,590,778.16 | 2,434,947.31 | 202,673,547.38 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待安装设备 | 160,683.76 | | 160,683.76 | 14,691,738.65 | | 14,691,738.65 |
| 厂房配套工程 | 842,321.34 | | 842,321.34 | 720,000.00 | | 720,000.00 |
| 合计 | 1,003,005.10 | | 1,003,005.10 | 15,411,738.65 | | 15,411,738.65 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------|-----|---------------|---------------|---------------|----------|------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 待安装设备 | | 14,691,738.65 | 25,384,944.97 | 39,915,999.86 | | 160,683.76 | | | | | | 其他 |
| 厂房配套工程 | | 720,000.00 | 122,321.34 | | | 842,321.34 | | | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--|---------------|---------------|---------------|--|--------------|----|----|--|--|--|----|
| 合计 | | 15,411,738.65 | 25,507,266.31 | 39,915,999.86 | | 1,003,005.10 | -- | -- | | | | -- |
|----|--|---------------|---------------|---------------|--|--------------|----|----|--|--|--|----|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

21、工程物资

单位：元

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

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|----|----|
| 一、账面原值 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|---------------|--|--|------------|---------------|
| 1.期初余额 | 37,898,400.00 | | | 477,615.38 | 38,376,015.38 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (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 | 37,898,400.00 | | | 477,615.38 | 38,376,015.38 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,858,334.36 | | | 252,751.55 | 4,111,085.91 |
| 2.本期增加金额 | 757,968.00 | | | 52,749.36 | 810,717.36 |
| (1) 计提 | 757,968.00 | | | 52,749.36 | 810,717.36 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 4,616,302.36 | | | 305,500.91 | 4,921,803.27 |
| 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 | 33,282,097.64 | | | 172,114.47 | 33,454,212.11 |
| 2.期初账面价值 | 34,040,065.64 | | | 224,863.83 | 34,264,929.47 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|------|------|------|
|-----------------|------|------|------|------|

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|------|------|------|
|-----------------|------|------|------|------|

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备的所得税影响 | 5,346,496.14 | 801,974.42 | 4,489,423.71 | 673,413.55 |
| 递延收益的所得税影响 | 2,185,825.13 | 327,873.77 | 2,524,533.05 | 378,679.96 |
| 未实现利润的所得税影响 | 3,843,180.11 | 834,173.59 | 4,724,458.92 | 1,085,394.80 |
| 合计 | 11,375,501.38 | 1,964,021.78 | 11,738,415.68 | 2,137,488.31 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 1,964,021.78 | | 2,137,488.31 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,481,754.41 | 16,379.48 |
| 可抵扣亏损 | 741,129.36 | 733,423.90 |
| 合计 | 3,222,883.77 | 749,803.38 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|-----------|-----------|----|
| 2018 | 23,063.78 | 23,063.78 | |

| | | | |
|------|------------|------------|----|
| 2019 | 142,751.60 | 142,751.60 | |
| 2020 | 342,680.61 | 342,680.61 | |
| 2021 | 224,927.91 | 224,927.91 | |
| 2022 | 7,705.46 | | |
| 合计 | 741,129.36 | 733,423.90 | -- |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 预付长期资产款 | 11,798,093.41 | 8,789,444.90 |
| 合计 | 11,798,093.41 | 8,789,444.90 |

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 保证借款 | | 34,200,000.00 |
| 保证及抵押借款 | 118,500,000.00 | 104,000,000.00 |
| 合计 | 118,500,000.00 | 138,200,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

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

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 92,285,343.09 | 81,219,996.66 |
| 1-2 年 | 583,382.11 | 940,320.62 |
| 2-3 年 | 705,721.13 | 411,204.25 |
| 3 年以上 | 733,136.84 | 457,072.06 |
| 合计 | 94,307,583.17 | 83,028,593.59 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 6,044,989.79 | 7,784,279.24 |
| 1-2 年 | 160,078.47 | 133,478.37 |
| 2-3 年 | 9,173.43 | 69,631.89 |
| 3 年以上 | 2,354.03 | 260.00 |
| 合计 | 6,216,595.72 | 7,987,649.50 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 9,431,980.11 | 86,101,101.49 | 82,873,427.06 | 12,659,654.54 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 381,622.80 | 5,260,161.36 | 5,168,008.26 | 473,775.90 |
| 合计 | 9,813,602.91 | 91,361,262.85 | 88,041,435.32 | 13,133,430.44 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,194,665.91 | 78,047,983.66 | 74,898,589.33 | 12,344,060.24 |
| 2、职工福利费 | | 2,647,778.35 | 2,647,778.35 | |
| 3、社会保险费 | 237,314.20 | 3,435,247.62 | 3,356,967.52 | 315,594.30 |
| 其中：医疗保险费 | 203,532.20 | 2,873,139.95 | 2,815,278.55 | 261,393.60 |
| 工伤保险费 | 20,269.20 | 375,861.13 | 358,771.63 | 37,358.70 |
| 生育保险费 | 13,512.80 | 186,246.54 | 182,917.34 | 16,842.00 |
| 4、住房公积金 | | 748,836.00 | 748,836.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 1,221,255.86 | 1,221,255.86 | |
| 合计 | 9,431,980.11 | 86,101,101.49 | 82,873,427.06 | 12,659,654.54 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 356,181.30 | 5,027,994.72 | 4,926,737.22 | 457,438.80 |
| 2、失业保险费 | 25,441.50 | 232,166.64 | 241,271.04 | 16,337.10 |
| 合计 | 381,622.80 | 5,260,161.36 | 5,168,008.26 | 473,775.90 |

其他说明：

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 162,234.29 | 117,543.01 |
| 企业所得税 | 1,726,631.54 | 1,565,169.28 |
| 个人所得税 | 239,272.82 | 162,173.24 |
| 城市维护建设税 | 52,881.63 | 96,467.69 |
| 教育费附加 | 31,654.68 | 57,419.51 |
| 地方教育附加 | 21,103.12 | 38,279.67 |
| 残疾人保障金 | 20,806.67 | 17,726.67 |
| 印花税 | 20,179.50 | 18,439.60 |
| 房产税 | 539,198.40 | |
| 城镇土地使用税 | 274,603.50 | |
| 合计 | 3,088,566.15 | 2,073,218.67 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 155,348.62 | 194,784.95 |
| 合计 | 155,348.62 | 194,784.95 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

40、应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 销售返利 | 10,900,061.87 | 7,647,506.64 |
| 未结算费用 | 897,097.08 | 509,968.00 |
| 其他 | 133,897.20 | 40,672.90 |
| 合计 | 11,931,056.15 | 8,198,147.54 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

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

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|-------|
| 政府补助 | 2,524,533.05 | | 338,707.92 | 2,185,825.13 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,524,533.05 | | 338,707.92 | 2,185,825.13 | -- |

涉及政府补助的项目:

单位: 元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 2012 年度宁波市高成长企业重点技术改造专项项目补助 | 498,831.84 | | 72,999.96 | | | | 425,831.88 | 与资产相关 |
| 2013 年度宁波市产业技术创新及成果产业化重点项目补助 | 400,000.00 | | 60,000.00 | | | | 340,000.00 | 与资产相关 |
| 宁波市 2014 年度重点产业技术改造项目第三、四、五批补助 | 538,333.29 | | 68,000.04 | | | | 470,333.25 | 与资产相关 |
| 2013 年度宁波市重点产业技术改造专项(高成长企业专项)项目补助 | 559,666.71 | | 72,999.96 | | | | 486,666.75 | 与资产相关 |
| 宁波市 2013 年度第五批科技项目经费 | 89,920.67 | | 12,996.00 | | | | 76,924.67 | 与资产相关 |
| 2012 年慈溪市“十城万盏”LED 应用项目补助 | 46,393.83 | | 6,552.00 | | | | 39,841.83 | 与资产相关 |
| 2014 年慈溪市新兴产业专项补助 | 391,386.71 | | 45,159.96 | | | | 346,226.75 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|----|--------------|--|------------|--|--|--------------|----|
| 合计 | 2,524,533.05 | | 338,707.92 | | | 2,185,825.13 | -- |
|----|--------------|--|------------|--|--|--------------|----|

其他说明：

其他说明

| 序号 | 内 容 | 金 额 | 取得时间 | 文件依据 | 摊销年限 |
|-----|----------------------------------|--------------|----------|--|------|
| (1) | 2013年度宁波市产业技术创新及成果产业化重点项目补助 | 600,000.00 | 2013年9月 | 甬科计[2013]82号、甬财政教[2013]800号《关于组织申报2013年度宁波市产业技术创新及成果产业化科技专项等项目的通知》 | 10 |
| (2) | 2012年度宁波市高成长企业重点技术改造专项项目补助 | 730,000.00 | 2013年11月 | 甬经信技改[2012]277号《关于组织申报2012年度宁波市高成长企业重点技术改造专项项目的通知》、甬政办发[2012]156号《关于公布2012年度宁波市高成长企业培育名单的通知》 | 10 |
| (3) | 宁波市2013年度第五批科技项目经费 | 130,000.00 | 2013年12月 | 甬科计[2013]124号《关于下达宁波市2013年度第五批科技项目经费计划的通知》 | 10 |
| (4) | 2012年慈溪市“十城万盏”LED应用项目补助 | 65,500.00 | 2014年2月 | 慈政办发[2011]227号《关于印发慈溪市“十城万盏”半导体照明应用工程实施方案的通知》、慈科[2012]27号《慈溪市半导体照明推广应用专项资金管理办法》 | 10 |
| (5) | 2013年度宁波市重点产业技术改造专项(高成长企业专项)项目补助 | 730,000.00 | 2014年9月 | 甬经信技改[2013]299号《关于下达2013年度宁波市重点产业技术改造专项(高成长企业专项)项目计划的通知》 | 10 |
| (6) | 宁波市2014年重点产业技术改造项目第三、四、五批补助 | 680,000.00 | 2014年12月 | 慈经信技[2014]278号《关于下达宁波市2014年度重点产业技术改造项目第三、四、五批补助资金的通知》 | 10 |
| (7) | 2014年慈溪市新兴产业专项补助 | 451,600.00 | 2015年9月 | 慈财[2015]247号《关于下达2014年度慈溪市“空间换地”等项目奖励资金的通知》 | 10 |
| | 小 计 | 3,387,100.00 | | | |

52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

53、股本

单位：元

| 期初余额 | 本次变动增减(+、—) | | | | | 期末余额 |
|------|-------------|----|-------|----|----|------|
| | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |

| | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|--|--|--|---------------|---------------|
| 股份总数 | 60,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | | 20,000,000.00 | 80,000,000.00 |
|------|---------------|---------------|--|--|--|---------------|---------------|

其他说明:

2017年8月11日,经中国证券监督管理委员会《关于核准宁波中大力德智能传动股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017]1488号)核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2,000万股,每股面值人民币1元,发行价为每股人民币11.75元,募集资金总额为人民币235,000,000.00元,减除发行费用人民币36,166,415.09元,实际募集资金净额为人民币198,833,584.91元,其中20,000,000.00元计入股本,剩余178,833,584.91元计入资本公积,上述公开发行新增股本业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具中汇会验[2017]4601号验资报告。公司已于2017年11月3日在宁波市市场监督管理局办妥工商变更登记手续。

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

其他说明:

55、资本公积

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 144,375,832.22 | 178,833,584.91 | | 323,209,417.13 |
| 合计 | 144,375,832.22 | 178,833,584.91 | | 323,209,417.13 |

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2017年8月11日,经中国证券监督管理委员会《关于核准宁波中大力德智能传动股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017]1488号)核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2,000万股,每股面值人民币1元,发行价为每股人民币11.75元,募集资金总额为人民币235,000,000.00元,减除发行费用人民币36,166,415.09元,实际募集资金净额为人民币198,833,584.91元,其中20,000,000.00元计入股本,剩余178,833,584.91元计入资本公积,上述公开发行新增股本业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具中汇会验[2017]4601号验资报告。公司已于2017年11月3日在宁波市市场监督管理局办妥工商变更登记手续。

56、库存股

单位: 元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|------|---------------|
| 储备基金 | 7,162,307.11 | 5,781,748.01 | | 12,944,055.12 |
| 合计 | 7,162,307.11 | 5,781,748.01 | | 12,944,055.12 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法 and 公司章程的规定，按2017年度母公司实现的净利润提取10%的储备基金5,781,748.01元。

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 61,530,140.59 | 19,545,230.20 |
| 调整后期初未分配利润 | 61,530,140.59 | 19,545,230.20 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 59,842,413.73 | 46,755,772.72 |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,781,748.01 | 4,770,862.33 |
| 期末未分配利润 | 115,590,806.31 | 61,530,140.59 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 491,510,555.98 | 334,287,999.68 | 365,111,238.01 | 246,574,299.62 |
| 其他业务 | 6,604,839.61 | 5,125,106.37 | 4,853,814.00 | 3,588,139.41 |
| 合计 | 498,115,395.59 | 339,413,106.05 | 369,965,052.01 | 250,162,439.03 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,177,132.83 | 998,892.55 |
| 教育费附加 | 703,628.26 | 598,793.93 |
| 房产税 | 1,078,396.80 | 718,931.24 |
| 土地使用税 | 549,207.00 | 366,138.00 |
| 印花税 | 302,662.30 | 114,473.86 |
| 地方教育附加 | 469,085.53 | 399,195.97 |
| 其他 | | 166.11 |
| 合计 | 4,280,112.72 | 3,196,591.66 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资及福利 | 9,924,445.86 | 7,347,551.67 |
| 运输费 | 7,380,157.36 | 5,035,578.61 |
| 销售返利 | 3,252,555.23 | 5,204,564.61 |
| 差旅费 | 2,373,700.06 | 1,906,476.82 |
| 参展费 | 2,137,507.63 | 2,059,616.15 |
| 办公费 | 1,131,261.68 | 1,874,311.12 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 广告宣传费 | 1,109,590.98 | 873,241.94 |
| 折旧费 | 13,231.13 | 55,364.60 |
| 其他 | 559,021.19 | 547,843.72 |
| 合计 | 27,881,471.12 | 24,904,549.24 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 研究开发费 | 20,244,259.08 | 15,049,417.00 |
| 工资及福利 | 14,384,049.84 | 12,118,892.82 |
| 业务招待费 | 4,000,772.53 | 1,964,162.34 |
| 折旧及摊销 | 3,582,627.31 | 3,540,675.31 |
| 中介服务费 | 2,812,424.04 | 518,701.86 |
| 办公费 | 2,491,814.89 | 2,122,220.42 |
| 差旅费 | 1,043,620.63 | 527,889.88 |
| 残疾人保障金 | 238,220.04 | 778,725.52 |
| 其他 | 1,570,727.41 | 1,004,229.53 |
| 合计 | 50,368,515.77 | 37,624,914.68 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 6,141,720.32 | 6,981,876.86 |
| 减：利息收入 | 301,960.15 | 56,086.97 |
| 汇兑损失 | 1,313,654.85 | -120,954.47 |
| 手续费支出 | 215,647.34 | 158,150.39 |
| 合计 | 7,369,062.36 | 6,962,985.81 |

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

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

| | | |
|--------|--------------|------------|
| 一、坏账损失 | 3,322,447.36 | -50,668.47 |
| 合计 | 3,322,447.36 | -50,668.47 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-------|
| 银行理财产品收益 | 113,917.81 | |
| 合计 | 113,917.81 | |

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|-----------|
| 固定资产处理收益 | 23,985.71 | 52,261.05 |

70、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 递延收益 | 338,707.92 | |
| 政府补助 | 1,534,419.72 | |
| 合计 | 1,873,127.64 | |

71、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 2,361,730.35 | 6,977,484.20 | 2,361,730.35 |
| 其他 | | 19,861.58 | |

| | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 2,361,730.35 | 6,997,345.78 | 2,361,730.35 |
|----|--------------|--------------|--------------|

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------|----------------------------|------|---------------------------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 宁波市推进企业挂牌上市和上市公司兼并重组专项资金补助 | 宁波市人民政府金融工作办公室、宁波市财政局 | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 否 | 否 | 2,000,000.00 | 2,500,000.00 | 与收益相关 |
| 慈溪市市长质量奖 | 慈溪市人民政府 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年度新兴产业专项资金 | 慈溪市经济和信息化局、慈溪市人民政府办公室 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 1,121,300.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度效益型龙头企业培育工作考评办公室、慈溪市财政局 | 慈溪市效益型龙头企业培育工作考评办公室、慈溪市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 860,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度宁波市装备制造业重点领域首台(套)产品奖励 | 慈溪市经济和信息化局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度慈溪市自动化改造示范车间奖励 | 慈溪市经济和信息化局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 慈溪市招商局本级开放型经济扶持 | 慈溪市招商局、慈溪市招商局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 241,991.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|---------------------------------------|----|---------------------------|---|---|--|------------|-------|
| 2013 年度慈溪市企业重点科技创新团队 | 中共匡堰镇委、匡堰镇人民政府 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2016 年创新团队经费 | 慈溪市科学技术局、慈溪市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2016 年第三季度稳增促调专项补助 | 慈溪市减轻企业负担工作领导小组办公室、慈溪市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 155,281.87 | 与收益相关 |
| 2015 年度宁波国家高新区“一区多园”分园发展基金经费补助 | 宁波国家高新技术产业开发区一区多园管理局、宁波国家高新技术产业开发区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度镇加快经济转型发展的若干政策兑现 | 慈溪市经济和信息化局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 91,500.00 | 与收益相关 |
| 2015 年宁波市卓越绩效管理项目补助 | 宁波市经济和信息化委员会、宁波市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 人才市场办优秀实践基地奖励金 | 慈溪市人力资源和社会保障局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 慈溪 2015 年专利资助经费 | 慈溪市科学技术局、慈溪市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而 | 否 | 否 | | 30,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|----|---------------------------|----|----|--------------|--------------|-------|
| | | | 获得的补助 | | | | | |
| 宁波信用保险补助 | 慈溪市招商局、慈溪市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 27,300.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度优秀示范企业奖励 | 慈溪市人力资源和社会保障局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 其他 | 地方政府 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 161,730.35 | 530,111.33 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 2,361,730.35 | 6,977,484.20 | -- |

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|-----------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 72,400.00 | 66,200.00 | 72,400.00 |
| 水利建设基金 | | 306,361.73 | |
| 其他 | | 50,162.98 | |
| 合计 | 72,400.00 | 422,724.71 | 72,400.00 |

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 9,950,042.91 | 7,591,641.86 |
| 递延所得税费用 | 173,466.53 | -445,652.41 |
| 合计 | 10,123,509.44 | 7,145,989.45 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 69,781,041.72 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,467,156.26 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 310,206.16 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 233,440.55 |
| 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 | 551,842.58 |
| 研发费用加计扣除 | -1,439,136.11 |
| 所得税费用 | 10,123,509.44 |

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 收到与收益相关的政府补助 | 3,896,150.07 | 6,638,774.75 |
| 收回票据保证金 | 5,129,617.71 | |
| 其他 | 301,960.15 | 149,485.61 |
| 合计 | 9,327,727.93 | 6,788,260.36 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 期间费用付现支出 | 29,625,007.13 | 19,087,911.77 |
| 支付票据保证金 | 5,129,617.71 | |
| 其他 | 509,019.47 | 216,200.00 |
| 合计 | 35,263,644.31 | 19,304,111.77 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|-------|
| 收回信用证保证金 | 3,135,000.00 | |
| 合计 | 3,135,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 支付信用证保证金 | 2,115,000.00 | 1,725,000.00 |
| 合计 | 2,115,000.00 | 1,725,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|-------|
| 收到上市奖励政府补助 | | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 支付上市中介费用 | 14,063,000.00 | 2,087,000.00 |
| 合计 | 14,063,000.00 | 2,087,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 59,657,532.28 | 46,645,132.73 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 加：资产减值准备 | 3,322,447.36 | -50,668.47 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 24,642,916.99 | 20,066,577.48 |
| 无形资产摊销 | 810,717.36 | 802,425.71 |
| 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） | -23,985.71 | -52,261.05 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 7,455,375.17 | 6,860,922.39 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -113,917.81 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 173,466.53 | -445,652.41 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -11,918,574.15 | -23,343,146.65 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -33,275,191.35 | -4,166,793.16 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 28,372,284.18 | 35,713,400.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 79,103,070.85 | 82,029,936.92 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 59,094,272.97 | 27,048,595.05 |
| 减：现金的期初余额 | 27,048,595.05 | 44,598,881.86 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 32,045,677.92 | -17,550,286.81 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

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

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

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 59,094,272.97 | 27,048,595.05 |
| 其中：库存现金 | 22,036.77 | 115,239.97 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 59,072,236.20 | 26,933,355.08 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 59,094,272.97 | 27,048,595.05 |

其他说明：

现金流量表中现金期末数为59,094,272.97元，资产负债表中货币资金期末数为59,867,312.97元，差额773,040.00元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金705,000.00元和电力保证金68,040.00元。

现金流量表中现金期初数为27,048,595.05元，资产负债表中货币资金期初数为28,841,635.05元，差额1,793,040.00元，系现金流量表现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金1,725,000.00元和电力保证金68,040.00元。

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|--------------|
| 货币资金 | 773,040.00 | 信用证保证金和电力保证金 |
| 应收票据 | 740,000.00 | 银行承兑汇票质押 |
| 固定资产 | 129,248,209.98 | 短期借款担保 |
| 无形资产 | 33,282,097.64 | 短期借款担保 |
| 合计 | 164,043,347.62 | -- |

其他说明：

截至2017年12月31日，公司部分固定资产、土地使用权用于借款抵押情况(单位：万元)

| 被担保单位 | 抵押权人 | 抵押物类型 | 抵押物账面净值 | 抵押借款金额 | 借款到期日 | 保证担保人 |
|-------|------|-------------|----------|----------|------------|---------|
| 本公司 | 本公司 | 房屋及建筑物、土地使用 | 6,920.79 | 1,000.00 | 2018/03/03 | 岑国建、周国英 |
| | | | | 1,500.00 | 2018/03/03 | |

| | | | | | | |
|------------------|------------------|--------------|-----------|-----------|------------|------------------------------|
| | | 权 | | 1,800.00 | 2018/03/15 | |
| | | | | 1,650.00 | 2018/03/15 | |
| | | 机器设备 | 5,463.94 | 1,400.00 | 2018/06/07 | 岑国建、周国英 |
| | | | | 500.00 | 2018/08/17 | 岑国建、周国英、 宁波中大创远精密传动设备有限公司 |
| 本公司 | 宁波中大创远精密传动设备有限公司 | 房屋及建筑物、土地使用权 | 3,868.30 | 1,000.00 | 2018/02/28 | 岑国建、周国英、 宁波中大创远精密传动设备有限公司 |
| 宁波中大创远精密传动设备有限公司 | | | | 1,000.00 | 2018/02/28 | 岑国建、周国英 |
| | | | | 2,000.00 | 2018/02/28 | |
| 小计 | | | 16,253.03 | 11,850.00 | | |

[注]上述抵押物中用于抵押的资产账面价值为16,253.03万元，其中固定资产12,924.82万元、无形资产3,328.21万元。

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 1,440,637.52 | 6.5342 | 9,413,413.68 |
| 欧元 | 132.68 | 7.8023 | 1,035.21 |
| 其中：美元 | 1,065,287.85 | 6.5342 | 6,960,803.87 |
| 欧元 | 36.00 | 7.8023 | 280.88 |

其他说明：

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

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
| | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|------------|---------|--------|---------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 宁波甬威智能科技有限公司 | 宁波 | 宁波 | 研发、设计 | 51.00% | | 直接设立或投资 |
| 宁波中大创远精密传动设备有限公司 | 宁波 | 宁波 | 制造业 | 60.00% | 40.00% | 同一控制下合并 |
| 嘉富得(香港)投资有限公司 | 香港 | 香港 | 项目投资、进出口贸易 | 100.00% | | 直接设立或投资 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 宁波甬威智能科技有限公司 | 49.00% | -184,881.45 | | -87,727.73 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| | | |

| 名称 | 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 |
|--------------|------------|------------|------------|-----------|-------|-----------|------------|------------|------------|-----------|-------|-----------|
| 宁波甬威智能科技有限公司 | 212,495.67 | 114,414.91 | 326,910.58 | 74,870.96 | | 74,870.96 | 212,845.41 | 137,977.66 | 350,823.07 | 90,527.71 | | 90,527.71 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|------------|-----------|--------|------------|------------|-------------|--------|-------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 宁波甬威智能科技有限公司 | 784,907.82 | -8,255.74 | | -43,180.66 | 766,860.28 | -225,795.91 | | -122,213.89 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|-------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 146,892.36 | -153,099.38 |
| --综合收益总额 | 146,892.36 | -153,099.38 |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币货币性资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本节五(79)“外币货币性项目”之说明。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至2017年12月31日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其他应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

(四) 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、发行股票等多种融资手段，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。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

| 项 目 | 期末数 | | | | | |
|-------|-----------|-----------|-----------|------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 |
| 金融负债： | | | | | | |
| 短期借款 | 11,850.00 | 11,850.00 | 11,850.00 | - | - | - |
| 应付账款 | 9,430.75 | 9,430.75 | 9,430.75 | - | - | - |
| 应付利息 | 15.53 | 15.53 | 15.53 | - | - | - |
| 其他应付款 | 1,193.11 | 1,193.11 | 1,193.11 | - | - | - |
| 小 计 | 22,489.39 | 22,489.39 | 22,489.39 | - | - | - |

续上表：

| 项 目 | 期初数 | | | | | |
|-------|-----------|-----------|-----------|------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 |
| 金融负债： | | | | | | |
| 短期借款 | 13,820.00 | 13,820.00 | 13,820.00 | - | - | - |
| 应付账款 | 8,302.86 | 8,302.86 | 8,302.86 | - | - | - |
| 应付利息 | 19.48 | 19.48 | 19.48 | - | - | - |
| 其他应付款 | 819.82 | 819.82 | 819.82 | - | - | - |
| 小 计 | 22,962.16 | 22,962.16 | 22,962.16 | - | - | - |

(五) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除

以总资产)为基础对资本结构进行监控。2017年12月31日, 本公司的资产负债率为31.94%(2016年12月31日: 47.99%)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是岑国建、周国英夫妇。

其他说明:

岑国建、周国英夫妇通过宁波中大力德投资有限公司、中大(香港)投资有限公司、慈溪德立投资管理合伙企业(有限合伙)、慈溪德正投资管理合伙企业(有限合伙)间接控制本公司57.19%的股份, 为本公

司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九(1)“在子公司中的权益”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。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|----------------------|----------|
| Nerve Motor Co.,LTD. | 本公司的联营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-----------------------|
| 慈溪市恒特电机厂(普通合伙) | 本公司实际控制人之密切的家庭成员控制的企业 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|--------------|----------|--------------|
| 慈溪市恒特电机厂(普通合伙) | 委托加工 | 2,083,998.84 | 2,083,998.84 | 否 | 2,826,600.06 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------|--------------|--------------|
| Nerve Motor Co.,LTD. | 销售商品 | 2,096,480.71 | 1,800,519.37 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|------------|------------|
| 岑国建 | 房产 | 168,516.58 | 352,100.87 |
| 周国英 | 房产 | 48,500.00 | 110,400.00 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 岑国建、周国英 | 10,000,000.00 | 2017年03月06日 | 2018年03月03日 | 否 |
| 岑国建、周国英 | 15,000,000.00 | 2017年03月09日 | 2018年03月03日 | 否 |
| 岑国建、周国英 | 18,000,000.00 | 2017年03月17日 | 2018年03月15日 | 否 |
| 岑国建、周国英 | 16,500,000.00 | 2017年03月21日 | 2018年03月15日 | 否 |
| 岑国建、周国英 | 14,000,000.00 | 2017年06月08日 | 2018年06月07日 | 否 |
| 岑国建、周国英 | 2,037,481.60 | 2017年12月06日 | 2018年06月15日 | 否 |
| 岑国建、周国英 | 2,002,751.80 | 2017年12月06日 | 2018年07月15日 | 否 |
| 岑国建、周国英 | 1,418,133.50 | 2017年12月06日 | 2018年05月15日 | 否 |

| | | | | |
|--------------------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 岑国建、周国英 | 1,001,375.90 | 2017 年 12 月 06 日 | 2018 年 05 月 15 日 | 否 |
| 宁波中大创远精密传动设备有限公司、岑国建、周国英 | 5,000,000.00 | 2017 年 08 月 18 日 | 2018 年 08 月 17 日 | 否 |
| 宁波中大创远精密传动设备有限公司、岑国建、周国英 | 10,000,000.00 | 2017 年 03 月 14 日 | 2018 年 02 月 28 日 | 否 |
| 宁波中大创远精密传动设备有限公司、岑国建、周国英 | 2,410,000.00 | 2017 年 09 月 11 日 | 2018 年 09 月 11 日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------|
| 关键管理及核心技术人员人数 | 18.00 | 18.00 |
| 在本公司领取报酬人数 | 18.00 | 18.00 |
| 报酬总额(万元) | 408.79 | 391.23 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----|------|------|
| | | | |

| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|------|----------------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 应收账款 | Nerve Motor Co.,LTD. | 739,636.61 | 36,981.83 | 618,658.38 | 30,932.92 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|--------|--------------|
| 应付账款 | 慈溪市恒特电机厂(普通合伙) | | 1,394,951.03 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截至2017年12月31日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下(单位：万元)：

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------------|------|------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | | |

| | | |
|------------|----------|---|
| 资产负债表日后第1年 | 277.50 | - |
| 资产负债表日后第2年 | 239.53 | - |
| 资产负债表日后第3年 | 239.53 | - |
| 以后年度 | 524.97 | - |
| 合 计 | 1,281.53 | - |

2. 募集资金使用承诺情况

2017年8月11日，经中国证券监督管理委员会《关于核准宁波中大力德智能传动股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017]1488号)核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2,000万股，每股面值人民币1元，发行价为每股人民币11.75元，募集资金总额为人民币235,000,000.00元，减除发行费用人民币36,166,415.09元，实际募集资金净额为人民币198,833,584.91元。募集资金投向使用情况如下(单位：万元)：

| 承诺投资项目 | 承诺投资金额 | 实际投资金额 |
|------------------|-----------|----------|
| 年产20万台精密减速器生产线项目 | 15,045.21 | - |
| 研发中心建设项目 | 2,080.98 | - |
| 补充流动资金 | 2,757.17 | 2,757.17 |
| 合 计 | 19,883.36 | 2,757.17 |

3. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 抵押权人 | 抵押标的物 | 抵押物 账面原值 | 抵押物 账面价值 | 担保借款余额 | 借款到期日 |
|------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-----------|------------|
| 本公司 | 中国农业银行慈溪支行 | 房屋及建筑物、土地使用权 | 8,203.20 | 6,920.79 | 1,000.00 | 2018/03/03 |
| | | | | | 1,500.00 | 2018/03/03 |
| | | | | | 1,800.00 | 2018/03/15 |
| | | | | | 1,650.00 | 2018/03/15 |
| | | 机器设备 | 10,227.00 | 3,941.29 | 1,400.00 | 2018/06/07 |
| 本公司 | 上海浦发银行慈溪支行 | 机器设备 | 1,949.38 | 1,522.65 | 500.00 | 2018/08/17 |
| 宁波中大创远精密传动设备有限公司 | 交通银行杭州湾新区支行 | 房屋及建筑物、土地使用权 | 6,920.79 | 3,868.30 | 1,000.00 | 2018/02/28 |
| | | | | | 2,000.00 | 2018/02/28 |
| 小 计 | | | 27,300.37 | 16,253.03 | 10,850.00 | |

4. 合并范围内各公司为开具银行承兑汇票进行的财产质押担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 质押权人 | 质押标的物 | 质押物 账面原值 | 质押物 账面价值 |
|------|---------------|-------|-------------|-------------|
| 本公司 | 交通银行宁波杭州湾新区支行 | 应收票据 | 74.00 | 74.00[注] |

[注]该质押的应收票据系用于开具银行承兑汇票使用，截至2017年12月31日，公司尚未开具票据。

5. 截至2017年12月31日，公司开立的未履行完毕的不可撤销信用证情况

| 信用证受益人 | 开立银行 | 信用证种类 | 信用证金额 | 到期日 |
|--------------|-------------------|-------|----------|------------|
| HAMAICO.,LTD | 中国农业银行股份有限公司慈溪市支行 | 跟单信用证 | 3,520万日元 | 2018/06/15 |
| | | | 3,460万日元 | 2018/07/15 |
| | | | 2,450万日元 | 2018/05/15 |
| | | | 1,730万日元 | 2018/05/15 |

| | | | |
|-----|--|--|-----------|
| 小 计 | | | 11,160万日元 |
|-----|--|--|-----------|

6.截至2017年12月31日，公司开立的未履行完毕的不可撤销保函情况(单位：万元)

| 开立银行 | 保函受益人 | 保函类别 | 保函金额 | 到期日 | 备 注 |
|----------|-----------------|------|--------|------------|---|
| 交通银行宁波分行 | 中华人民共和国 宁波海关 | 银行保函 | 241.00 | 2018/09/11 | 同时由宁波中大创远精密传动设备有限公司提供房地产抵押担保，宁波中大创远精密传动设备有限公司、岑国建、周国英提供保证担保 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本节十二（5）“关联担保情况”之说明。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

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

2、利润分配情况

单位： 元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 14,400,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 14,400,000.00 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(一) 2018年2月10日公司第一届董事会第十四次会议和2018年3月6日公司2018年第一次临时股东大会

审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。有关事项具体如下：

1.公司拟将“年产20万台精密减速器生产线项目”、“研发中心建设项目”的实施主体由公司全资子公司宁波中大创远精密传动设备有限公司变更为公司，实施地点由宁波杭州湾新区金慈路159号变更为浙江省慈溪市新兴产业集群区宗汉街道新兴一路185号。

2.募投项目实施主体变更为公司后，“年产20万台精密减速器生产线项目”拟使用部分公司现有房产，以便于项目尽早实施尽早投产，因此减少了新建厂房面积，土建工程投入减少，项目投资总额由21,826.99万元调整至18,928.87万元，变更后设备投入及铺底流动资金均保持不变，实施过程中公司可能根据项目进度需要和市场情况对部分具体设备进行适当调整。拟投入募集资金金额不变，仍为15,045.21万元。具体情况如下(单位：万元)：

| 事 项 | | 变更前 | 变更后 |
|------------|--------|-----------------|---|
| 项目总建筑面积 | | 17,815平方米，均为新建。 | 17,815平方米，新建4,612平方米，调整使用现有厂房面积13,203平方米。 |
| 项目投资总额(万元) | 土建工程 | 3,910.45 | 1,012.33 |
| | 设备投入 | 15,109.55 | 15,109.55 |
| | 铺底流动资金 | 2,806.99 | 2,806.99 |
| | 小 计 | 21,826.99 | 18,928.87 |
| 拟投入募集资金金额 | | 15,045.21 | 15,045.21 |

3.募投项目实施主体变更为公司后，“研发中心建设项目”投资总额及拟投入募集资金金额均保持不变，实施过程中公司可能根据项目需要和公司研发情况对项目所需部分具体设备进行适当调整。

(二) 2018年3月29日公司第一届董事会第十五会议审议通过2017年度利润分配预案，以报告期末总股本8,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.8元(含税)，共计1440万元(含税)。以上股利分配预案尚须提交2017年度公司股东大会审议通过后方可实施。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(一) 租赁

经营租赁经营租入

重大经营租赁最低租赁付款额详见本节十四(1)“已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响”之说明。

(二) 分部信息

本公司收入及利润全部来自电机系列产品的销售，因公司经营活动均与电机相关，且具有共同的风险与回报，故只存在电机系列产品经营业务该单一分部。

(三) 公开发行股票

2017年8月11日，经中国证券监督管理委员会《关于核准宁波中大力德智能传动股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]1488号)核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2,000万股，每股面值人民币1元，发行价为每股人民币11.75元，募集资金总额为人民币235,000,000.00元，减除发行费用人民币36,166,415.09元，实际募集资金净额为人民币198,833,584.91元，其中20,000,000.00元计入股本，剩余178,833,584.91元计入资本公积，上述公开发行新增股本业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具中汇会验[2017]4601号验资报告。公司已于2017年11月3日在宁波市市场监督管理局办妥工商变更登记手续。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 74,848,623.50 | 100.00% | 5,346,496.14 | 7.14% | 69,502,127.36 | 69,554,089.02 | 100.00% | 4,489,423.71 | 6.45% | 65,064,665.31 |
| 合计 | 74,848,623.50 | 100.00% | 5,346,496.14 | 7.14% | 69,502,127.36 | 69,554,089.02 | 100.00% | 4,489,423.71 | 6.45% | 65,064,665.31 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 67,688,601.53 | 3,384,430.08 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 3,304,069.14 | 330,406.91 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,168,680.91 | 233,736.18 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 1,513,677.33 | 756,838.67 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,065,020.59 | 532,510.30 | 50.00% |

| | | | |
|-------|---------------|--------------|---------|
| 5 年以上 | 108,574.00 | 108,574.00 | 100.00% |
| 合计 | 74,848,623.50 | 5,346,496.14 | 7.14% |

确定该组合依据的说明:

以账龄为信用风险组合确认依据

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 857,072.43 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末应收账款金额前五名情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---------------|------|--------------------|--------------|
| (1)青岛马士基集装箱工业有限公司、Maersk Container Industry AS、Maersk Container Industry San Antonio Spa[注] | 6,769,331.11 | 1年以内 | 9.04 | 338,466.56 |
| (2)东莞市商德自动化设备有限公司 | 4,406,068.75 | 1年以内 | 5.89 | 220,303.44 |
| (3)东莞市雨田电机有限公司、贵州雨田电机有限公司[注] | 3,808,603.20 | 1年以内 | 5.09 | 190,430.16 |
| (4)Soltec Energias Renovables | 2,642,914.34 | 1年以内 | 3.53 | 132,145.72 |
| (5)苏州晟成光伏设备有限公司 | 2,620,335.00 | 1年以内 | 3.50 | 131,016.75 |
| 小计 | 20,247,252.40 | | 27.05 | 1,012,362.63 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|------------|--------|------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,618,587.71 | 100.00% | 680,306.95 | 42.03% | 938,280.76 | 1,192,873.25 | 100.00% | 16,082.86 | 1.35% | 1,176,790.39 |
| 合计 | 1,618,587.71 | 100.00% | 680,306.95 | 42.03% | 938,280.76 | 1,192,873.25 | 100.00% | 16,082.86 | 1.35% | 1,176,790.39 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|-----------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 795,116.98 | 39,755.85 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 41,416.00 | 4,141.60 | 10.00% |
| 合计 | 836,532.98 | 43,897.45 | 5.25% |

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

其他组合

| 组合 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
|-------|------------|---------|------|
| 关联方组合 | 145,645.23 | - | - |

| | | | |
|-------|------------|--------|------------|
| 保证金组合 | 636,409.50 | 100.00 | 636,409.50 |
| 小 计 | 782,054.73 | 81.83 | 636,409.50 |

(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 664,224.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 关联方往来款 | 145,645.23 | 154,623.51 |
| 押金、保证金 | 1,380,169.68 | 797,669.50 |
| 其 他 | 92,772.80 | 240,580.24 |
| 合计 | 1,618,587.71 | 1,192,873.25 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|--------|------------|-------|------------------|------------|
| (1)广东福祿实业投资有限公司 | 押金、保证金 | 620,306.00 | 1 年以内 | 38.32% | 31,015.30 |
| (2)慈溪市财政税务局联批中心专户 | 押金、保证金 | 577,564.50 | 5 年以上 | 35.68% | 577,564.50 |

| | | | | | |
|------------------|--------|--------------|---|--------|------------|
| (3)嘉富得(香港)投资有限公司 | 关联方往来款 | 145,645.23 | 1 年以内 1,765.34 元、1-2 年 12,106.46 元、2-3 年 129,872.00 元及 3-5 年 1,901.43 元 | 9.00% | |
| (4)慈溪市财政局非税资金专户 | 押金、保证金 | 58,845.00 | 3-5 以内 | 3.64% | 58,845.00 |
| (5)宁波世捷新能源科技有限公司 | 押金、保证金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 3.09% | 2,500.00 |
| 合计 | -- | 1,452,360.73 | -- | 89.73% | 669,924.80 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

对关联方的其他应收款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占其他应收款余额的比例(%) |
|---------------|--------|------------|----------------|
| 嘉富得(香港)投资有限公司 | 子公司 | 145,645.23 | 9.00 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 44,320,510.37 | | 44,320,510.37 | 44,320,510.37 | | 44,320,510.37 |
| 合计 | 44,320,510.37 | | 44,320,510.37 | 44,320,510.37 | | 44,320,510.37 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|------|------|------|----------|----------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|---------------|--|--|
| 宁波甬威智能科技有限公司 | 510,000.00 | | | 510,000.00 | | |
| 宁波中大创远精密传动设备有限公司 | 25,719,347.66 | | | 25,719,347.66 | | |
| 嘉富得(香港)投资有限公司 | 18,091,162.71 | | | 18,091,162.71 | | |
| 合计 | 44,320,510.37 | | | 44,320,510.37 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| Nerve Motor Co.,LTD. | | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

因Nerve Motor Co.,LTD.超额亏损，根据投资协议,本公司不承担超额亏损,故公司将对该公司的长期股权投资减至为0。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 552,293,943.70 | 406,238,122.47 | 415,229,373.22 | 301,910,517.80 |
| 其他业务 | 7,251,275.44 | 5,640,518.02 | 8,438,525.77 | 6,459,960.58 |
| 合计 | 559,545,219.14 | 411,878,640.49 | 423,667,898.99 | 308,370,478.38 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------|-------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -410,318.32 |
| 银行理财产品收益 | 113,917.81 | |
| 合计 | 113,917.81 | -410,318.32 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 23,985.71 | 主要系报告期处置固定资产所致 |
| 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） | 4,234,857.99 | 主要系报告期收到政府补助所致 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 113,917.81 | 主要系报告期购买银行理财所致 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -72,400.00 | |
| 减：所得税影响额 | 656,345.97 | |
| 合计 | 3,644,015.54 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 16.21% | 0.90 | 0.90 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.22% | 0.84 | 0.84 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 四、经公司负责人签名的公司2017年度报告文本原件。
- 五、其他备查资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

宁波中大力德智能传动股份有限公司
法定代表人：岑国建