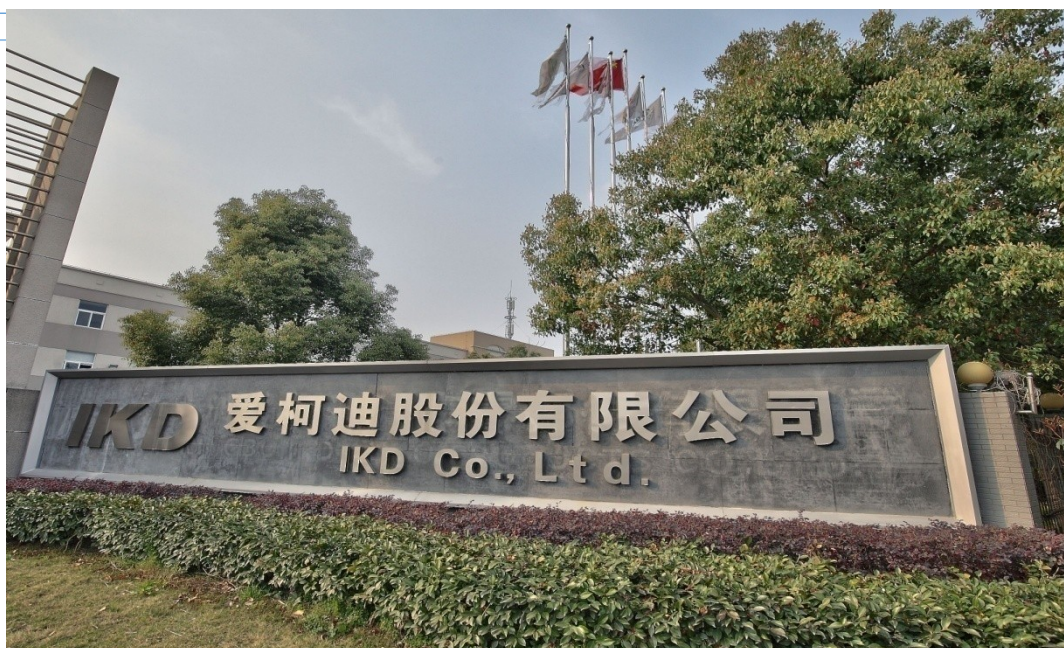




NEEQ:834393

爱柯迪股份有限公司

*IKD Co., Ltd.*



年度报告

2016

# 公司年度大事记

2016 年 1 月，公司 2016 年第一次临时股东大会通过决议，以非公开定向发行股票的方式，向 3 名合格投资者合计发行股份 2,720 万股，上述股份于 2016 年 2 月在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让

2016 年 6 月，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于正式发布创新层挂牌公司名单的公告》，公司入选创新层挂牌公司名单

2016 年 11 月，公司通过海关 AEO 高级认证。AEO 认证企业必须通过海关总署认证企业标准中的内部控制、财务状况、守法规范、贸易安全等多项基础标准及附加标准，公司凭借严格的内部控制及诚信守法经营顺利通过该认证

2016 年，公司先后荣获法雷奥集团（Valeo）颁发的全球供应商奖，格特拉克（Getrag）颁发的优秀供应商奖，上海汽车变速器有限公司颁发的优秀开发供应商奖

2016 年 6 月，公司参加以“携手共进 锐意变革”为主题的博世（Bosch）2016 亚太供应商大会，作为供应商代表发表演讲及接受专访

2016 年 4 月，子公司 IKD FAEZA 开业典礼隆重举行，9 月通过 ISO/TS-16949 质量体系现场审核



## 目 录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 公 司 年 度 大 事 记 .....         | 1   |
| 第一节 声明与提示 .....             | 4   |
| 第二节 公司概况 .....              | 7   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9   |
| 第四节 管理层讨论与分析 .....          | 11  |
| 第五节 重要事项 .....              | 27  |
| 第六节 股本变动及股东情况 .....         | 29  |
| 第七节 融资及分配情况 .....           | 31  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 33  |
| 第九节 公司治理及内部控制 .....         | 36  |
| 第十节 财务报告 .....              | 41  |
| 备 查 文 件 目 录 .....           | 132 |

## 释义

| 释义项目            |   | 释义                                                                           |
|-----------------|---|------------------------------------------------------------------------------|
| 本公司、公司、股份公司、爱柯迪 | 指 | 爱柯迪股份有限公司                                                                    |
| 爱柯迪有限           | 指 | 宁波爱柯迪汽车零部件有限公司, 系公司前身                                                        |
| 爱柯迪投资           | 指 | 宁波爱柯迪投资管理有限公司, 原名宁波国合旭东精密压铸有限公司, 系爱柯迪的控股股东, 持有爱柯迪 40.60%的股权                  |
| 国合旭东            | 指 | 宁波国合旭东精密压铸有限公司, 系爱柯迪投资的曾用名                                                   |
| 宁波国际合作          | 指 | 中国宁波国际合作有限责任公司, 持有爱柯迪投资 15.63%的股权                                            |
| 旭东国际            | 指 | 旭东国际有限公司 (XUDONG INTERNATIONAL LIMITED) 持有爱柯迪投资 21.48%股份, 持有爱柯迪 14.12%股份     |
| 宁波领挈            | 指 | 宁波领挈股权投资合伙企业(有限合伙), 持有爱柯迪 9.02%股份                                            |
| 宁波领祺            | 指 | 宁波领祺股权投资管理合伙企业(有限合伙), 持有爱柯迪 1.43%股份                                          |
| 宁波领鑫            | 指 | 宁波领鑫股权投资管理合伙企业(有限合伙), 持有爱柯迪 1.27%股份                                          |
| 宁波领荣            | 指 | 宁波领荣股权投资管理合伙企业(有限合伙), 持有爱柯迪 0.84%股份                                          |
| 宁波领禧            | 指 | 宁波领禧股权投资管理合伙企业(有限合伙), 持有爱柯迪 0.68%股份                                          |
| 宁波领智            | 指 | 宁波领智投资管理有限公司, 系宁波领挈、宁波领荣、宁波领祺、宁波领鑫、宁波领禧之普通合伙人                                |
| 优耐特模具           | 指 | 宁波优耐特模具有限公司, 系爱柯迪控股子公司                                                       |
| 协成工业炉           | 指 | 宁波市江北区协成工业炉制造有限公司, 系爱柯迪控股子公司                                                 |
| 辛迪自动化           | 指 | 宁波辛迪自动化科技有限公司, 系爱柯迪控股子公司                                                     |
| 爱柯迪香港           | 指 | IKD HK LIMITED, 爱柯迪香港有限公司, 系爱柯迪在香港的全资子公司                                     |
| IKD FAEZA       | 指 | IKD-FAEZA S. A. de C. V., 系爱柯迪香港在墨西哥的控股子公司                                   |
| 报告期、报告期内        | 指 | 2016 年度, 即 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日                                  |
| 元、万元            | 指 | 人民币元、万元                                                                      |
| 国金证券、主办券商       | 指 | 国金证券股份有限公司                                                                   |
| 中国证监会           | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                  |
| MES 系统          | 指 | Manufacturing Execution System, 即制造执行系统, 是位于上层的计划管理系统与底层的工业控制之间的面向车间层的管理信息系统 |

注：本报告中除特别指出外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

| 事项                                        | 是与否 |
|-------------------------------------------|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | 否   |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | 否   |
| 是否存在豁免披露事项                                | 否   |

## 重要风险提示表

| 重要风险事项名称     | 重要风险事项简要描述                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 汽车行业周期性波动的风险 | <p>公司主要从事汽车铝合金精密压铸件的研发、生产及销售,其主要产品是通过压铸和精密机加工工艺生产的铝制汽车零部件。公司的主要产品包括汽车雨刮系统、汽车转向系统、汽车发动机系统、汽车传动系统、汽车制动系统等适应汽车轻量化、节能环保需求的铝合金精密压铸零部件。公司汽车类铝合金精密零部件销售收入在报告期内占比较高,专业化使得公司在汽车零部件领域具有较强的竞争力,但同时也使公司的业务受下游汽车行业景气程度影响较大。</p> <p>汽车工业提升了我国经济的整体实力,起着重要的支柱作用,是保持国民经济持续、快速、健康发展的先导型产业,也是我国产业结构转型升级的关键因素。尽管下游汽车产业发展比较成熟,且公司的主要客户均系全球知名的大型跨国汽车零部件供应商,但汽车行业受宏观经济影响较大,若未来全球经济和国内宏观经济形势恶化,汽车产业发生重大不利变化,将对公司生产经营和盈利能力造成不利影响。</p> |
| 出口业务风险       | <p>报告期内,出口收入占比较高。公司出口业务主要以美元、欧元定价,虽然公司出口业务在与客户进行后续结算时形成了因汇率波动对产品价格进行调整的机制,但由于公司出口比例较大,如果公司未能及时将汇率变动风险向下游客户转移,汇率的波动将会增加或减少以人民币计量的销售收入,同时由于付款周期的存在及公司持有的其他外币货币性资产,汇率变动同样会影响财务费用,从而对公司利润造成一定的影响。</p> <p>如未来汇率波动幅度扩大,将对公司经营业绩产生一定的影响。此外,若国际经济、政治局势出现大的波动,或公司产品进口国的政治、经济环境、贸易政策、汽车消费政策等发生不利变化,公司将面临出口业务波动的风险。</p>                                                                                                  |
| 毛利率下降的风险     | <p>公司主导产品为汽车类铝合金精密压铸件,产品主要应用于汽车雨刮系统、汽车转向系统、汽车发动机系统、汽车传动系统、汽车制动系统及其他系统;生产工序涵盖模具开发、压铸、热处理、精密机械加工、组装等制造环节;公司主要产品均依据客户特定的技术参数设计并生产的非标产品,并且以精密度要求较高的中小件产品为主。通常而言,铝合金精密压铸件产品的精度越高,加工难度、耗用的人工及加工费用相应越高,单位产品的附加值较大。</p> <p>报告期内,公司在产品结构、客户资源、成本控制方面具备较强的竞争优势,因此,公司主营业务毛利率处于较高水平且基本保持稳定,但如果未来公司的经营规模、产品结构、客户资源、成本控制等方面发生较大变动,或者行业竞争加剧,导致公司产品销售价格下降、成本费用提高或客户的需求发生较大的变化,公司将面临主营业务毛利率无法维持较高水平或下降的风险。</p>                 |
| 客户集中度较高的风险   | <p>报告期内,公司的客户集中度较高。公司主要客户销售收入</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>占比较高, 主要原因为: 一方面公司主要客户为全球知名的大型跨国汽车零部件供应商, 订单总量通常较大, 且订单具有多品种、非标准化、多批次的特点; 另一方面, 公司进入这些大型客户的供应链体系需要经过较严格的审查程序和较长的磨合期, 公司已与上述客户建立了长期、稳定的战略合作关系。随着公司业务的逐步发展, 公司也将积极开拓国内市场, 国内新客户数量和销售收入的增加, 将使得公司客户集中度有所下降。</p> <p>尽管公司与主要客户均已建立了长期、稳定的战略合作关系, 业务发展较为稳定, 但如果主要客户流失或客户经营状况发生不利变动, 将会对公司业务造成不利影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

|            |                              |
|------------|------------------------------|
| 公司中文全称     | 爱柯迪股份有限公司                    |
| 英文名称及缩写    | IKD Co., Ltd.                |
| 证券简称       | 爱柯迪                          |
| 证券代码       | 834393                       |
| 法定代表人      | 张建成                          |
| 注册地址       | 宁波市江北区金山路 588 号              |
| 办公地址       | 宁波市江北区金山路 588 号              |
| 主办券商       | 国金证券股份有限公司                   |
| 主办券商办公地址   | 上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼 |
| 会计师事务所     | 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)             |
| 签字注册会计师姓名  | 杨峰安、任明果                      |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层   |

### 二、联系方式

|               |                               |
|---------------|-------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 盛 洪                           |
| 电话            | 0574-87562112                 |
| 传真            | 0574-87562112                 |
| 电子邮箱          | ikd@ikd-china.com             |
| 公司网址          | www.ikd-china.com             |
| 联系地址及邮政编码     | 宁波市江北区金山路 588 号 315033        |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc |
| 公司年度报告备置地     | 公司证券部                         |

### 三、企业信息

|                |                                                                                                                               |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所       | 全国中小企业股份转让系统                                                                                                                  |
| 挂牌时间           | 2015 年 12 月 14 日                                                                                                              |
| 分层情况           | 创新层                                                                                                                           |
| 行业（证监会规定的行业大类） | C36 汽车制造业                                                                                                                     |
| 主要产品与服务项目      | 公司主要从事汽车铝合金精密压铸件的研发、生产及销售，其主要产品是通过压铸和精密机加工工艺生产的铝制汽车零部件。公司的主要产品包括汽车雨刮系统、汽车传动系统、汽车转向系统、汽车发动机系统、汽车制动系统等适应汽车轻量化、节能环保需求的铝合金精密压铸零部件 |
| 普通股股票转让方式      | 协议转让                                                                                                                          |
| 普通股总股本         | 707,200,000                                                                                                                   |
| 做市商数量          | -                                                                                                                             |
| 控股股东           | 宁波爱柯迪投资管理有限公司                                                                                                                 |

|       |     |
|-------|-----|
| 实际控制人 | 张建成 |
|-------|-----|

#### 四、注册情况

| 项目          | 号码                 | 报告期内是否变更 |
|-------------|--------------------|----------|
| 企业法人营业执照注册号 | 91330200756264225T | 是        |
| 税务登记证号码     | 91330200756264225T | 是        |
| 组织机构代码      | 91330200756264225T | 是        |

**注：**公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等议案。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于爱柯迪股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]906 号）确认，公司本次股票发行总额为 27,200,000 股，其中有限售条件股份 27,200,000 股，无限售条件股份于 2016 年 2 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。详见公司披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc) 临时公告（公告编号：2016-008）《爱柯迪：关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的提示性公告》。

2016 年 2 月，公司就上述事宜完成工商变更登记及“三证合一”办理手续，并取得变更后《营业执照》，统一社会信用代码：91330200756264225T，公司注册资本变更为 707,200,000 元。截至本报告披露之日，公司总股本为 707,200,000 股。详见公司披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc) 临时公告（公告编号：2016-009）《爱柯迪：关于完成工商变更登记的公告》。

## 第三节会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

|                                       | 本期               | 上年同期             | 增减比例         |
|---------------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入                                  | 1,812,449,890.62 | 1,465,681,187.52 | 23.66%       |
| 毛利率                                   | 41.28%           | 42.26%           | 减少 0.98 个百分点 |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                         | 482,971,406.40   | 347,480,514.90   | 38.99%       |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润               | 447,857,502.09   | 334,659,178.27   | 33.82%       |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）         | 29.96%           | 31.08%           | 减少 1.12 个百分点 |
| 加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 27.78%           | 29.93%           | 减少 2.15 个百分点 |
| 基本每股收益                                | 0.69             | 0.53             | 30.19%       |

### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末             | 上年期末             | 增减比例         |
|-----------------|------------------|------------------|--------------|
| 资产总计            | 2,611,893,182.71 | 1,802,386,110.16 | 44.91%       |
| 负债总计            | 709,588,999.10   | 512,506,027.67   | 38.45%       |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 1,850,128,410.98 | 1,253,123,565.82 | 47.64%       |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.62             | 1.84             | 42.39%       |
| 资产负债率（母公司）      | 26.77%           | 28.55%           | 减少 1.78 个百分点 |
| 资产负债率（合并）       | 27.17%           | 28.43%           | 减少 1.26 个百分点 |
| 流动比率            | 3.48             | 4.45             | -21.80%      |
| 利息保障倍数          | -                | 143.36           | -            |

### 三、营运情况

单位：元

|               | 本期             | 上年同期           | 增减比例   |
|---------------|----------------|----------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 551,992,914.16 | 418,730,725.99 | 31.83% |
| 应收账款周转率       | 4.63           | 4.77           | -2.94% |
| 存货周转率         | 3.79           | 3.76           | 0.80%  |

### 四、成长情况

|         | 本期     | 上年同期   | 增减比例          |
|---------|--------|--------|---------------|
| 总资产增长率  | 44.91% | 10.65% | 增加 34.26 个百分点 |
| 营业收入增长率 | 23.66% | 12.96% | 增加 10.70 个百分点 |
| 净利润增长率  | 36.18% | 14.97% | 增加 21.21 个百分点 |

**五、股本情况**

单位：股

|            | 本期期末        | 上年期末        | 增减比例  |
|------------|-------------|-------------|-------|
| 普通股总股本     | 707,200,000 | 680,000,000 | 4.00% |
| 计入权益的优先股数量 | -           | -           | -     |
| 计入负债的优先股数量 | -           | -           | -     |

**六、非经常性损益**

单位：元

| 项目                                                                                      | 金额             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 非流动性资产处置损益                                                                              | -107,520.40    |
| 计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 37,060,682.96  |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          | 1,017,394.50   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 8,698,841.36   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 273,073.76     |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                                         | 46,942,472.18  |
| 所得税影响数                                                                                  | -11,499,106.50 |
| 少数股东权益影响额(税后)                                                                           | -329,461.37    |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                                         | 35,113,904.31  |

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

单位：元

不适用

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）及国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），从主要产品的应用领域来看，公司所属行业为汽车制造业（行业代码：C36）中的汽车零部件及配件制造业（C3660）；从生产工艺来看，公司产品主要采用有色金属压铸及机加工制造技术，所属行业为金属制品业（C33）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，本公司所处行业为“汽车零部件及配件制造”（行业代码：C3660）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，本公司所处行业为“机动车零配件与设备”（行业代码：13101010）。

公司主要从事汽车铝合金精密压铸件的研发、生产及销售，其主要产品是通过压铸和精密机加工工艺生产的铝制汽车零部件。公司的主要产品包括汽车雨刮系统、汽车传动系统、汽车转向系统、汽车发动机系统、汽车制动系统等适应汽车轻量化、节能环保需求的铝合金精密压铸零部件。

公司销售采用直销模式。公司业务覆盖全球汽车市场，主要客户为全球知名的大型跨国汽车零部件供应商，包括法雷奥（Valeo）、博世（Bosch）、格特拉克（Getrag）（2016 年被麦格纳收购）、克诺尔（Knorr-Bremse）、麦格纳（Magna）、电产（Nidec）以及博格华纳（Borgwarner）、大陆（Continental）、马勒（Mahle）、耐世特（Nexteer）、舍弗勒（Schaeffler）、蒂森克虏伯（ThyssenKrupp）、采埃孚（ZF）等。

公司坚持“以市场为导向，以客户为中心”的发展战略，通过严控产品质量，严守契约精神，在行业内以高质量标准、高执行力、诚信守约获得客户的一致认可。2010 年至 2014 年，公司连续五年荣获博世（Bosch）优选供应商认证；2014 年，公司获博格华纳（Borgwarner）颁发的年度创新奖以及耐世特（Nexteer）颁发的卓越客户服务奖；2015 年，公司荣获法雷奥（Valeo）颁发的供应商质量改进奖、格特拉克（Getrag）颁发的年度零 PPM 奖、年度新产品开发贡献奖以及大陆（Continental）和舍弗勒（Schaeffler）共同颁发的优质供应商奖；2016 年，公司荣获法雷奥（Valeo）颁发的全球供应商奖、格特拉克（Getrag）颁发的优秀供应商奖、上海汽车变速器有限公司颁发的优秀开发供应商奖。

公司自成立以来，专注于为汽车零部件供应商提供性能稳定、品质可靠的铝合金精密铸件产品，公司依托大客户优势，建立了完善、稳定的销售渠道，并在多种产品系列领域形成了较强的行业竞争力，经过多年的发展，公司已成为国内领先的汽车铝合金精密铸件专业供应商之一。

公司自设立以来主营业务未发生过重大变化。

年度内变化统计：

| 事项            | 是或否 |
|---------------|-----|
| 所处行业是否发生变化    | 否   |
| 主营业务是否发生变化    | 否   |
| 主要产品或服务是否发生变化 | 否   |
| 客户类型是否发生变化    | 否   |
| 关键资源是否发生变化    | 否   |
| 销售渠道是否发生变化    | 否   |
| 收入来源是否发生变化    | 否   |
| 商业模式是否发生变化    | 否   |

#### （二）报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

2016 年是我国“十三五”规划的开局之年，也是全面建成小康社会攻坚期的第一年。2016 年，全球

汽车产销量分别为 9,498 万辆、9,386 万辆，我国全年累计生产汽车 2,812 万辆，同比增长 14.76%，销售汽车 2,803 万辆，同比增长 13.95%，连续多年位列全球第一。汽车产业的稳定增长带动汽车零部件制造业的持续发展，而对于汽车轻量化及节能减排的需求，汽车铝合金精密压铸件具有长足的发展空间。公司通过生产技术、规模上的竞争优势以及严格的质量管理体系，已基本形成业务覆盖美洲、欧洲以及国内市场的良好格局，且客户主要为全球知名的大型跨国汽车零部件供应商。报告期内，公司紧密围绕战略发展规划和年初制定的生产经营计划，有序开展各项工作，持续优化管理模式，推进精益生产，不断加强新产品、新技术的研发力度，努力提高产品附加值，深入与客户的战略合作关系，营业收入和净利润保持持续增长。报告期内，主要经营情况如下：

#### 1、总体经营情况

2016 年全年经营指标完成情况：公司及下属子公司合并实现营业收入 181,244.99 万元，较上年同期增长 23.66%，实现营业利润 60,423.94 万元，利润总额 64,146.57 万元，分别较上年同期增长 32.89% 和 34.62%，归属于公司普通股股东的净利润 48,297.14 万元，较上年同期增长 38.99%。

#### 2、再融资情况

2016 年 1 月，公司 2016 年第一次临时股东大会通过决议，以非公开定向发行股票的方式，向 3 名合格投资者合计发行 2,720 万股，募集资金总额为 17,952.00 万元，用于补充公司流动资金。上述股份于 2016 年 2 月在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

#### 3、海外生产基地建设情况

2016 年，墨西哥海外生产基地 IKD FAEZA 开业典礼举行，二期厂房交付使用，顺利通过 ISO/TS-16949 质量体系现场审核，全年实现销售收入超过 380 万美元，为 2017 年扩大生产，转移订单项目打下了扎实基础。

#### 4、深化企业内部管理

2016 年 11 月，公司被认证为 AEO 高级认证企业。AEO 认证企业必须通过海关总署认证企业标准中的内部控制、财务状况、守法规范、贸易安全等多项基础标准及附加标准，公司凭借严格的内部控制及诚信守法经营顺利通过该认证。成为高级认证企业后，公司不仅可以在中国海关享受通关便利（如较低的进出口货物查验率、优先通关放行、海关协调员对口服务等），也可享受互认国家或地区的通关便利措施，为企业经营进出口业务带来便利，提升公司国际竞争力。

#### 5、推动信息化技术及精益生产的应用

公司不断在生产管理和质量控制方面进行革新，寻求精益化智能制造的可行性方案，探索符合公司实际情况的制造升级路径。2016 年，公司引进了 MES 系统并与现有的 ERP 管理系统进行技术对接，在精益生产理念指导下，通过生产过程数字化整合，管理报表大数据分析等，逐步推进生产管理的透明化与质量管理的全流程可追溯性。

### 1、主营业务分析

#### (1) 利润构成

单位：元

| 项目   | 本期               |          |          | 上年同期             |          |          |
|------|------------------|----------|----------|------------------|----------|----------|
|      | 金额               | 变动比例     | 占营业收入的比重 | 金额               | 变动比例     | 占营业收入的比重 |
| 营业收入 | 1,812,449,890.62 | 23.66%   | 100.00%  | 1,465,681,187.52 | 12.96%   | 100.00%  |
| 营业成本 | 1,046,077,582.60 | 24.94%   | 57.72%   | 837,232,023.64   | 10.30%   | 57.12%   |
| 毛利率  | 41.28%           | -        | -        | 42.26%           | -        | -        |
| 管理费用 | 114,183,010.22   | -6.61%   | 6.30%    | 122,268,902.07   | 29.90%   | 8.34%    |
| 销售费用 | 74,356,036.47    | 42.01%   | 4.10%    | 52,358,084.45    | 16.05%   | 3.57%    |
| 财务费用 | -43,967,584.41   | -322.31% | -2.43%   | -10,411,111.59   | -303.82% | -0.71%   |
| 营业利润 | 604,239,438.41   | 32.89%   | 33.34%   | 454,698,846.45   | 16.29%   | 31.02%   |

|       |                |         |        |                |        |        |
|-------|----------------|---------|--------|----------------|--------|--------|
| 营业外收入 | 37,718,236.43  | 49.37%  | 2.08%  | 25,251,012.96  | -3.22% | 1.72%  |
| 营业外支出 | 492,000.11     | -85.80% | 0.03%  | 3,464,157.02   | 43.29% | 0.24%  |
| 净利润   | 486,560,211.27 | 36.18%  | 26.85% | 357,287,781.72 | 14.97% | 24.38% |

**项目重大变动原因：**

(1) 销售费用同比增长 42.01%，主要原因系报告期内，营业收入的增加导致产品运费的增加；部分客户结算方式改为中间仓提货，公司需承担至中间仓的运费，导致产品运费增长较大；

(2) 财务费用同比减少 322.31%，主要原因系报告期内，公司持有的主要外币货币型资产美元、欧元兑人民币汇率上升导致公司产生了较大金额的汇兑收益；

(3) 营业利润同比增加 32.89%，主要原因系报告期内，营业收入的增加及财务费用的大幅减少；另外公司为合理的规避和降低汇率波动风险，开展远期结售汇业务，导致公允价值变动收益增加；

(4) 营业外收入同比增加 49.37%，主要原因系报告期内，公司获得的政府补助增加较大；

(5) 营业外支出同比减少 85.80%，主要原因系报告期内，固定资产处置损失减少；

(6) 净利润同比增加 36.18%，主要原因系报告期内，公司业务规模持续扩大，营业收入同比增加 23.66%；公司持有的主要外币货币型资产美元、欧元兑人民币汇率上升导致公司产生了较大金额的汇兑收益；公司为合理的规避和降低汇率波动风险，开展远期结售汇业务，导致公允价值变动收益增加；另外，公司获得的政府补助增加较大，导致营业外收入增加明显。

**(2) 收入构成**

单位：元

| 项目     | 本期收入金额           | 本期成本金额           | 上期收入金额           | 上期成本金额         |
|--------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,771,062,774.97 | 1,039,948,141.20 | 1,444,737,796.84 | 834,121,291.22 |
| 其他业务收入 | 41,387,115.65    | 6,129,441.40     | 20,943,390.68    | 3,110,732.42   |
| 合计     | 1,812,449,890.62 | 1,046,077,582.60 | 1,465,681,187.52 | 837,232,023.64 |

**按产品或区域分类分析：**

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额           | 占营业收入比例 | 上期收入金额           | 占营业收入比例 |
|-------|------------------|---------|------------------|---------|
| 汽车类   | 1,711,290,013.48 | 96.63%  | 1,391,024,019.97 | 96.28%  |
| 工业类   | 59,772,761.49    | 3.37%   | 53,713,776.87    | 3.72%   |
| 合计    | 1,771,062,774.97 | 100.00% | 1,444,737,796.84 | 100.00% |

| 类别/项目 | 本期收入金额           | 占营业收入比例 | 上期收入金额           | 占营业收入比例 |
|-------|------------------|---------|------------------|---------|
| 外销    | 1,205,194,395.92 | 68.05%  | 991,782,076.71   | 68.65%  |
| 内销    | 565,868,379.05   | 31.95%  | 452,955,720.13   | 31.35%  |
| 合计    | 1,771,062,774.97 | 100.00% | 1,444,737,796.84 | 100.00% |

**收入构成变动的原因：**

(1) 按产品类别划分，各类别产品占当期主营业务收入比例保持稳定，未出现较大波动。

(2) 按区域划分，各类别产品占当期主营业务收入比例保持稳定，未出现较大波动。

**(3) 现金流量状况**

单位：元

| 项目            | 本期金额            | 上期金额            |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 551,992,914.16  | 418,730,725.99  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -466,097,118.39 | -85,921,515.88  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 105,300,089.72  | -222,890,755.47 |

**现金流量分析：**

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 13,326.22 万元，主要原因系报告期内，营业收入、净利润均实现较好增长，且货款回款情况良好；

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 38,017.56 万元，主要原因系报告期内，公司生产规模扩大，新投入的设备、厂房、土地增加；另外，上年同期公司赎回理财产品现金净流入 15,912.00 万元；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 32,819.08 万元，主要原因系上年同期，公司股利分配较多、偿还银行到期债务以及子公司宁波爱柯迪压铸有限公司清算分配；收购宁波优耐特模具有限公司少数股权而支付购买少数股东股权款。

(4) 本年度的经营现金利润率为 112.82%，经营活动产生的现金流量净额与净利润不存在重大差异。

#### (4) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户名称                  | 销售金额             | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------------|------------------|--------|----------|
| 1  | VALEO(法雷奥)            | 415,676,880.60   | 22.94% | 否        |
| 2  | MAGNA(麦格纳)            | 233,079,553.20   | 12.86% | 否        |
| 3  | BOSCH(博世)             | 206,124,671.25   | 11.37% | 否        |
| 4  | NEXTEER(耐世特)          | 148,698,419.03   | 8.21%  | 否        |
| 5  | KB(克诺尔, Knorr-Bremse) | 105,018,259.23   | 5.79%  | 否        |
| 合计 |                       | 1,108,597,783.31 | 61.17% | -        |

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

#### (5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称            | 采购金额           | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------------------|----------------|--------|----------|
| 1  | 浙江远大铝业有限公司       | 168,133,768.27 | 25.01% | 否        |
| 2  | 衢州市东发铝业有限公司      | 114,298,512.25 | 17.00% | 否        |
| 3  | 宁波百丰金属材料制造有限公司   | 88,914,874.68  | 13.23% | 否        |
| 4  | 宁波江北区福勤机械厂(普通合伙) | 26,215,488.25  | 3.90%  | 否        |
| 5  | 中山耀威粉末元件有限公司     | 21,741,860.95  | 3.23%  | 否        |
| 合计 |                  | 419,304,504.40 | 62.37% | -        |

注：上述前五名供应商为主营业务采购前五大供应商。

#### (6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

| 项目           | 本期金额          | 上期金额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额       | 23,602,294.30 | 19,771,497.30 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 1.30%         | 1.35%         |

专利情况：

| 项目          | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量   | 57 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 2  |

研发情况：

公司从设立以来一直专注于铝合金精密压铸件的研发、生产及服务，在与全球知名的大型跨国汽车零部件供应商合作中积累了丰富的研发、生产和管理经验。公司在新技术、新工艺和材料应用方面实现了诸多技术创新，在铝合金精密压铸件的技术研发领域，公司处于业内领先水平。

目前，公司在产品开发流程上形成了完善的体系，并在模具及夹具等工艺装备研发、压铸工艺研发及精密机械加工工艺研发上获得客户的一致好评。此外，公司设立了工程技术中心，负责新技术、新产品以及基础工艺的研发，由工程技术中心集中统筹所有工厂的各类型项目的研发设计工作，减少重复成本、提高效率，有利于将多年积累的实践经验转化为核心技术。

截至报告期末，公司正在进行汽车雨刮系统零部件、汽车发动机系统零部件等多个产品项目的开发，及圆柱嵌件自动供料模具研发等多项工艺技术的研究开发。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期末              |         |         | 上年末              |           |         | 占总资产比重的增减 |
|--------|------------------|---------|---------|------------------|-----------|---------|-----------|
|        | 金额               | 变动比例    | 占总资产的比重 | 金额               | 变动比例      | 占总资产的比重 |           |
| 货币资金   | 491,538,114.21   | 85.32%  | 18.82%  | 265,242,178.91   | 34.49%    | 14.72%  | 4.10%     |
| 应收账款   | 423,947,053.61   | 32.56%  | 16.23%  | 319,812,252.64   | 21.17%    | 17.74%  | -1.51%    |
| 存货     | 308,693,590.43   | 29.43%  | 11.82%  | 238,500,003.58   | 16.53%    | 13.23%  | -1.41%    |
| 长期股权投资 | -                | -       | -       | -                | -         | -       | -         |
| 固定资产   | 747,248,060.40   | 22.71%  | 28.61%  | 608,959,296.35   | 14.77%    | 33.79%  | -5.18%    |
| 在建工程   | 125,617,448.48   | 369.57% | 4.81%   | 26,751,323.99    | 2,041.13% | 1.48%   | 3.33%     |
| 短期借款   | -                | -       | -       | -                | -         | -       | -         |
| 长期借款   | -                | -       | -       | -                | -         | -       | -         |
| 资产总计   | 2,611,893,182.71 | 44.91%  | 100.00% | 1,802,386,110.16 | 10.65%    | 100.00% | -         |

### 资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金同比增长 85.32%，主要原因系报告期内，营业收入、净利润均实现较好增长，且货款回款情况良好；

(2) 应收账款同比增长 32.56%，主要原因系报告期内，公司业务规模扩大，营业收入持续增长；

(3) 在建工程同比增长 369.57%，主要原因系报告期内，公司新建厂房及设备投入增加；

(4) 资产总计同比增长 44.91%，主要原因系报告期内，随着业务规模的扩大，公司货币资金、应收账款、存货等主要流动资产持续增长，同时，为满足客户不断增加的订单需求，公司加大了设备、厂房、土地等非流动资产投资力度。

## 3、投资状况分析

### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

| 公司名称                   | 注册资本          | 经营范围                                                                                            |
|------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 宁波市江北协成工业炉制造有限公司       | 50 万元         | 有色金属熔融保温设备、热处理设备、工业炉窑设备、自动化控制设备、环保设备、通风设备及配件的设计、制造、加工、维修；金属材料、耐火保温材料、五金交电、电线电缆、化工产品（除危险品）的批发、零售 |
| 爱柯迪香港有限公司              | 15,000 万港元    | 未从事具体运营                                                                                         |
| IKD-FAEZA S.A. de C.V. | 180.00 万墨西哥比索 | 制造铝合金、压铸零件及零部件的精密加工和装配                                                                          |
| 宁波优耐特精密零部件有限公司         | 1,120 万美元     | 汽车零部件、精密模具及夹具、压缩机零部件的制造、加工                                                                      |

|                                                 |             |                                                                        |
|-------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------|
| 宁波爱柯迪精密部件有限公司                                   | 10,000 万元   | 汽车铝合金压铸零件、模具及机械设备的制造、加工；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外           |
| 宁波辛迪自动化科技有限公司                                   | 100 万元      | 工业自动化成套设备技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；工业自动化成套设备、机械设备、电子产品、五金工具的销售；机械设备的安装 |
| 宁波中野精密部件有限公司                                    | 739.16 万元   | 汽车零配件、压缩机零部件、精密模具、汽车夹具的制造、加工                                           |
| 宁波优耐特模具有限公司                                     | 1,543.78 万元 | 精冲模、精密型腔模、模具标准件、五金件设计、制造、加工                                            |
| 宁波优铭模具有限公司                                      | 600 万元      | 普通货运（在许可证有效期内经营）；精冲模、精密型腔模、模具标准件、五金件的设计、制造、加工                          |
| 宁波市江北区柯东机械有限公司                                  | 30 万元       | 压铸设备、机加工设备配件销售，压铸设备、机加工设备的安装、调试、维修、保养及其技术咨询                            |
| 注 1：2017 年 2 月，宁波优耐特精密零部件有限公司注册资本增加至 1,120 万美元； |             |                                                                        |
| 注 2：2017 年 3 月，公司新设成立控股子公司宁波市江北区柯东机械有限公司。       |             |                                                                        |

## （2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司投资理财产品共获得收益 1,017,394.50 元；同时，为合理的规避和降低汇率波动风险，公司与主要合作银行开展了远期结售汇和外汇期权业务，上述业务产生的投资收益为 1,636,350.00 元。截至报告期末，因未交割远期结售汇和外汇期权公允价值变动收益 7,062,491.36 元。

## （三）外部环境的分析

### 一、行业监管体制及行业政策

#### 1、行业主管部门和监管体制

公司行业主管机构为国家发展和改革委员会、工业和信息化部、中国汽车工业协会、中国铸造协会，由上述国家机关和社会团体行使行业管理职能。

国家发展和改革委员会：负责行业产业政策的研究制定，拟订行业的中长期发展规划。

工业和信息化部：拟订并组织实施行业中长期发展规划，制定铸造行业的行业标准以及准入条件，推进工业体制改革和管理创新，提高行业综合素质和核心竞争力，指导行业加强安全生产管理；拟订并组织实施工业的能源节约和资源综合利用、清洁生产促进政策。

中国汽车工业协会：中国汽车工业协会为汽车零部件制造业的行业自律组织，是在中国境内从事汽车（摩托车）整车、零部件及汽车相关行业生产经营活动的企事业单位和团体在平等自愿基础上依法组成的自律性、非营利性的社会团体。该协会是经我国民政部批准的社团组织，主要负责产业调查研究、技术标准制订、行业技术与信息的搜集分析、提供信息咨询服务、行业自律、国际交流等。

中国铸造协会：协助政府完善行业规范；加强行业自律；制定并监督执行行业规范，规范行业行为；促进铸造技术进步和产业升级，推动现代铸造产业集群建设；推动铸造行业按照经济合理和专业化协作的原则进行改组、改造；提出行业内部技术和业务管理的指导性文件；协调和促进企业间的经济合作和技术合作。

#### 2、行业主要法律法规及产业政策

公司属于专业生产汽车零部件的压铸企业，受汽车制造业及压铸行业的法律法规及政策的影响较大。汽车工业提升了我国经济的整体实力，起着重要的支柱作用，是保持国民经济持续、快速、健康发展的先导型产业，是我国产业结构转型升级的关键因素，我国中央及地方相继出台了一系列对汽车行业以及汽车轻量化、节能环保材料相关行业的扶持及鼓励政策，主要的法律法规及产业政策如下：

| 序号 | 主要法律法规及产业政策                     | 政策导向                                                                                                                                                        | 颁布单位               | 颁布时间     |
|----|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------|
| 1  | 《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》    | 纲要指出要促进消费升级，稳步促进汽车等大宗消费；同时深入实施污染防治行动计划，制定城市空气质量达标计划，严格落实约束性指标，地级及以上城市重污染天数减少 25%，加大重点地区细颗粒物污染治理力度。构建机动车船和燃料油环保达标监管体系。                                       | 全国人民代表大会           | 2016 年   |
| 2  | 《高新技术企业认定管理办法》                  | 将“铝合金清洁生产与先进铸锻”列为国家重点支持的高新技术领域，为高精度、高性能铝合金压铸件的生产提供了市场支持。                                                                                                    | 科技部、财政部、国家税务总局联合颁布 | 2016 年   |
| 3  | 《产业技术创新能力发展规划（2016-2020 年）》     | 提出“掌握汽车低碳化、信息化、智能化、网络化核心技术；提升轻量化材料等核心技术的工程化和产业化能力，发展整车轻量化技术、零部件到整车的完整工业体系和创新体系。”                                                                            | 工信部                | 2016 年   |
| 4  | 《有色金属工业发展规划（2016-2020 年）》       | 提出“推广铝合金在乘用车等领域的应用，支持铝镁合金压铸件在高铁、航空、汽车领域的应用；到 2020 年，实现铝在建筑、交通领域的消费用量增加 650 万吨。”                                                                             | 工信部                | 2016 年   |
| 5  | 《中国制造 2025》                     | 文中将发展节能与新能源汽车、车身轻量化材料列入国家大力推动重点领域突破发展的范围。                                                                                                                   | 国务院                | 2015 年   |
| 6  | 《外商投资产业指导目录》                    | 将“汽车轻量化及环保型新材料制造”列为鼓励外商投资的行业。                                                                                                                               | 发改委、商务部            | 2015 年修订 |
| 7  | 《产业结构调整指导目录》                    | 将“汽车轻量化材料应用、铝镁合金、有色金属新材料生产”等列为国家鼓励发展产业。                                                                                                                     | 发改委                | 2013 年修正 |
| 8  | 《铸造行业准入条件》                      | 从企业规模、铸造方法与工艺、铸造设备、铸造质量、能源消耗、废弃物排放与治理、职业健康安全与劳动保护、人员素质等方面制定了铸造行业准入条件，对防止企业盲目建设、避免行业无序竞争提供了保证。                                                               | 工信部                | 2013 年   |
| 9  | 《节能与新能源汽车产业发展规划（2012 年-2020 年）》 | 规划中提出：到 2020 年，当年生产的乘用车平均燃料消耗量降至 5.0 升/百公里，节能型乘用车燃料消耗量降至 4.5 升/百公里以下；商用车新车燃料消耗量接近国际先进水平；同时，掌握混合动力、先进内燃机、高效变速器、汽车电子和轻量化材料等汽车节能关键核心技术，形成一批具有较强竞争力的节能与新能源汽车企业。 | 国务院                | 2012 年   |

## 二、行业竞争状况

从全球范围而言，压铸行业是充分竞争的行业。目前，发达国家的压铸企业数量较少，但是单个企业的规模较大、专业化程度较高，在资金、技术、客户资源等方面具有较强优势。在发展中国家，压铸企业数量较大，而单体产量并不大，竞争也十分激烈。经过几十年的发展，我国已经成为世界上压铸件的生产 and 消费大国之一。目前国内压铸行业的集中度较低，我国压铸企业有 3,000 多家，但绝大多数规模都比较小，产量一万吨以上的仅有几十家。因此压铸行业整体的发展趋势是，处于劣势的企业不断被淘汰，中小企业已无法满足市场发展的需求，通过企业兼并整合，形成大企业集团，主导行业发展。

随着我国汽车产业、汽车轻量化趋势的发展，铝合金、镁合金等轻合金精密压铸件良好的行业应用前景正在吸引新的竞争者加入。国内汽车压铸件生产规模较大的企业主要有两类，一类是汽车领域企业的配套企业，从属于下游行业的集团公司；另一类是独立的汽车精密压铸件生产企业，专门从事汽车精密压铸

件的生产，与下游客户建立了较为稳定的长期合作关系。随着行业的发展，未来的市场竞争将日渐激烈，独立的汽车精密压铸件生产企业必须不断提高技术水平、尤其关键技术的研发，引进先进设备、扩大生产规模、提升管理水平，加快行业整合和产品整合，才能在行业中保持自身的市场地位。随着汽车零部件行业市场竞争日益激烈，行业结构开始调整，行业集中度也在逐步提高，未来零部件供应商集团化发展的趋势日益明朗。

#### （四）竞争优势分析

##### 1、客户资源优势

公司的业务均衡覆盖美洲、欧洲以及亚洲的汽车工业发达地区，主要客户为全球知名的大型跨国汽车零部件供应商，包括法雷奥（Valeo）、博世（Bosch）、格特拉克（Getrag）（2016 年被麦格纳收购）、克诺尔（Knorr-Bremse）、麦格纳（Magna）、电产（Nidec）以及博格华纳（Borgwarner）、大陆（Continental）、马勒（Mahle）、耐世特（Nexteer）、舍弗勒（Schaeffler）、蒂森克虏伯（ThyssenKrupp）、采埃孚（ZF）等。2016 年 11 月 15 日，中华人民共和国宁波海关向公司颁发了《AEO 认证企业证书》，公司被认证为 AEO 高级认证企业，认证企业编号为 AEOCN3302936046。AEO 认证企业必须通过海关总署认证企业标准中的内部控制、财务状况、守法规范、贸易安全等多项基础标准及附加标准，公司凭借严格的内部控制及诚信守法经营顺利通过该认证。AEO 是世界海关组织（WCO）在全球推行的全球企业供应链安全管理制度，通过各国海关对外贸供应链上的生产商、进口商等各类型企业进行认证，授予“Authorized Economic Operator 经认证的经营者”（即 AEO 资格），再通过各国海关开展互认合作，实现企业在全世界海关的信用管理，享受全球海关提供的优惠待遇。通过 AEO 高级认证的企业不仅可以在中国海关享受通关便利（如较低的进出口货物查验率、优先通关放行、海关协调员对口服务等），也可享受互认国家或地区的通关便利措施，为企业经营进出口业务带来便利，提升公司国际竞争力。

公司坚持“以市场为导向，以客户为中心”的发展战略，通过严控产品质量，严守契约精神，在行业内以高质量标准、高执行力、诚信守约获得客户的一致认可。2010 年至 2014 年，公司连续五年荣获博世（Bosch）优选供应商认证；2014 年，公司获博格华纳（Borgwarner）颁发的年度创新奖以及耐世特（Nexteer）颁发的卓越客户服务奖；2015 年，公司荣获法雷奥（Valeo）颁发的供应商质量改进奖、格特拉克（Getrag）颁发的年度零 PPM 奖、年度新产品开发贡献奖以及大陆（Continental）和舍弗勒（Schaeffler）共同颁发的优质供应商奖；2016 年，公司荣获法雷奥（Valeo）颁发的全球供应商奖、格特拉克（Getrag）颁发的优秀供应商奖、上海汽车变速器有限公司颁发的优秀开发供应商奖。

公司从设立至今，坚持一切为了满足客户的需求、追求卓越以及协同发展的经营理念，通过与众多大型汽车零部件供应商的密切合作，配合客户规范运作的要求，积累了丰富的研发、管理及生产经验，从参与产品的先期研发、生产、交付直至售后服务为客户提供一站式的全方位服务，不断巩固与客户的战略合作关系，强化公司在行业中的客户资源优势。公司销售收入在全球成熟汽车市场均衡分布，也提高了公司抵抗市场波动的风险能力。

##### 2、研发设计优势

模具是决定压铸产品的几何形状、尺寸精度、表面质量、内部组织的关键工艺装备，模具设计是产品设计及后续生产中最为核心的环节。公司具备自主模具开发能力，所使用的模具是由公司按照客户的要求自主设计和生产的。公司研发人员均具备专业背景，并且通过与全球大型汽车零部件供应商的长期合作积累了丰富的经验，总结出了一套先进的、高效的设计理念，并积极应用计算机辅助设计（CAD）技术、流道模拟技术、高速铣技术、三轴数控电加工技术等先进技术，对铝液流向、温度场、凝固速度等影响因子进行模拟分析，据此优化改进模具设计方案，实现高品质模具的试制及生产。

公司一直积极参与客户产品的先期研发工作，凭借高水准的模具设计、生产能力，结合公司与全球知名的大型跨国汽车零部件供应商合作所积累的丰富的产品开发经验，现已基本形成客户提供产品设计图，公司从模具设计制造、压铸、精密机械加工和组装等全生产环节的工艺性角度完善产品结构、降低生产成本的联合开发模式。该模式符合汽车产业链以专业分工为原则的总体方向，使客户的产品因良好的工

艺性而实现理想的品质，又达到降低成本的要求。同时，与客户的密切合作，使公司能更好地把握行业趋势及产品功能的研发方向，缩短未来二次理解产品所需要时间，从而更好地把握未来研发投入的方向，形成公司研发质量与品牌信赖度不断提升的良性循环。

目前，公司在产品开发流程上形成了完善的体系，并在模具及夹具等工艺装备研发、压铸工艺研发及精密机械加工工艺研发上获得客户的一致好评。此外，公司设立了工程技术中心，负责新技术、新产品以及基础工艺的研发，由工程技术中心集中统筹所有工厂的各类型项目的研发设计工作，减少重复成本、提高效率，有利于将多年积累的实践经验转化为核心技术。截至 2016 年 12 月 31 日，公司及子公司共获得专利 57 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 55 项。

### 3、一体化产业链及生产管理优势

公司主要生产工序涵盖模具设计开发、集中熔炼、产品压铸、切边加工、热处理、精密机械加工、表面处理、局部组装等汽车零部件制造的整个环节，具有一体化产业链的特征。

公司产品以中小型零部件为主，具有品种繁多、非标准化、多批次等特点，对精益生产管理的要求较高，公司的竞争优势也体现在高效的管理能力上，源于专业的管理团队和持续创新的管理技术。公司具备全面出色的系统化管理能力，采用扁平化的组织架构，将信息管理系统有机地融入到日常经营管理的各个环节当中，建立了涵盖技术研发、产品开发、采购、制造、销售、仓储、物流、人事以及财务等各环节的综合管理体系，实行精益化管理模式。

公司采用分业生产的管理模式，按照不同产品系列在生产上以工厂为单位进行分工。在这种模式下，除采购、熔炼、仓储、发运采用集中模式外，各生产工厂均涵盖从压铸到检验包装的所有工序。由于同一系列产品在技术控制节点上相同或相似，运用分业生产模式，生产不同的产品时无需对机器设备进行大幅度的校调，提高了生产效率，降低了废品率。此外，分业生产模式使得各生产单位在各自负责的产品理解上更深入，更利于产品的生产工艺的持续不断改进。

公司还在机械精密加工环节积极采用柔性制造技术，将多面的加工工序集中在单台设备上完成，减少一个产品的机台占用数，并对工装的更换采用快速精定位装置，以最快的时间完成生产产品的切换，使公司的设备资源的利用率得以大大提高。公司全面高效的管理能力使分业生产模式和柔性制造技术得以运用，以满足客户对公司多品种、非标准化、多批次的生产要求，保证了生产经营的稳定性和持续性。

### 4、先进智能装备及自动化生产的制造优势

公司在积极消化、吸收国内外先进制造技术与工艺的同时，还大批引进国外先进的压铸设备，如日本产的东芝或东洋全自动压铸设备；高精度及高效率的精密机械加工设备，如德国巨浪（Chiron）及德国埃斯维（Schwäbische Werkzeugmaschinen）的双主轴机床、日本村田（MuraTec）双主轴自动设备、日本牧野（Makino）模具加工设备、瑞士阿奇夏米尔（AgieCharmilles）慢走丝数控加工机床及瑞士豪泽（Hauser）数控坐标磨等；先进的铝液加热系统，如法国的浸渍式加热器等；高性能的装配设备，如日本的定扭矩扳手、日本基恩仕（Keyence）的光电传感器等以及业内领先的检测设备，如法国的干式泄漏测试仪、德国卡尔蔡斯（Carl Zeiss）的三坐标测量机、美国的 3D 测量显微镜、日本的轮廓度仪及德国的清洁度测试仪等。通过在各日常生产环节上应用高性能、高精度的先进设备，使公司得以持续不断地为客户提供性能稳定、品质可靠的产品。

公司成立了子公司协成工业炉，能够针对性的设计、开发和生产符合公司生产工艺的节能降耗型融化及保温炉。同时公司利用主要生产基地集中的特点，对铝合金材料实施集中熔炼，并将铝液直接配送至压铸生产线上公司自主开发的节能型保温炉，有效降低了公司的能源消耗和铝合金材料的烧损率。此外协成工业炉能够为公司提供专业化维护和保养服务，提高了公司产品的质量的稳定性和生产效率。

公司全面推进“机器换人”的发展战略，提高压铸、精密机加工设备运行的自动化、智能化程度，2015 年 4 月，公司成立子公司辛迪自动化专业从事工业机器人及相关智能化制造设备的系统应用、工程设计技术服务。报告期末，公司根据生产需求引进了一百多台定制化编程的各种型号多用途工业机器人，并广泛应用于压铸、精密机加工、去毛刺、抛光等各生产工序，以达到提高生产效率、降低生产成本、改善工作环境、精简生产用工、减少次品率以及提高产品质量稳定性等多重效果，而工业机器人的可编程特性也进

一步强化了公司的柔性制造技术及精益化管理模式所带来的生产经济效益。

#### 5、生产工艺及技术优势

经过多年的积累和发展，公司已拥有多项核心生产工艺及技术并应用在生产制造的各项工艺流程中，包括节能熔炼等熔炼技术；保温、多段压射实时反馈控制、高真空压铸、局部挤压压铸、模温控制以及气雾喷涂等压铸技术；柔性制造、PCD 刀具应用、多主轴高效加工、工件着座检查、弹性定位、薄壁件加工、有屑滚花、挤压加工、超高精度球状平面度研磨等精密机加工技术；机器人自动上下料等自动化集成技术；清洁度测试、铸件表面凸点测量、“X-RAY”自动检测、气密性检测、高效螺纹孔检测以及非接触式平面度检测技术等高精度检测技术。公司拥有经验丰富的专业技术团队，在熟练掌握核心技术的基础上，通过与全球知名大型零部件供应商多年的产品合作开发和技术交流，公司自主研发和技术创新能力进一步提升。

#### 6、质量控制优势

公司推行全员参与、全程覆盖的质量管理，围绕 ISO/TS-16949 的质量控制标准，结合汽车铝合金精密铸件业务运营的实际情况，建立了以总经理主导，各部门主管负责的公司质量控制体系。搭建了四层质量控制体系，编制了纲领性的《质量手册》、各业务流程对应的《程序文件》以及日常操作对应的《作业指导书》及各类记录性文件，以实现对各部门的工作进行高效的监督指导，并将产品质量先期策划（APQP）、生产件批准程序（PPAP）以及失效模式及后果分析（FMEA）等汽车行业质量控制常用的工具广泛应用于产品质量控制的各个关键节点。同时，公司建立了产品和客户档案，由商务中心专职人员提供产品售后的全程跟踪服务，通过与客户沟通，并与技术及生产人员及时反馈用户的改进意见，实现产品和服务质量的持续改进。

### （五）持续经营评价

公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，所属行业并未发生重大变化。报告期内，并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

### （六）扶贫与社会责任

不适用。

### （七）自愿披露

不适用。

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

汽车行业对铝合金精密压铸产品的需求未来仍将保持增长趋势，这主要受以下几方面因素的影响：

#### （1）节能环保成为汽车行业面临的主要课题

全球经济的持续发展，对石油资源的需求也在不断增长，能源供需矛盾不断激化，作为石油的重要消耗终端产业，汽车工业受到了能源供需矛盾恶化的不利的影响。同时，在全球变暖以及空气质量不断恶化的大环境下，环境保护成为了世界性的热点问题，而汽车是污染物的主要排放者，其排放的一氧化碳和碳氢化合物超过 70%，氮氧化物和颗粒物超过 90%。汽车的环保问题也成为了限制汽车工业可持续发展的重要因素。

为缓解能源供需矛盾以及适应环境保护的现实需求，各国纷纷出台针对 2020 年甚至更长远的乘用车燃料消耗量标准法规，以推动和促进汽车节能技术发展、提高汽车燃料经济性水平，应对全球性的资源短缺和环境保护问题，其中，日本提出至 2020 年，乘用车平均燃料经济性水平达到 20.3km/L；欧盟在 2009 年通过强制性的法律，要求到 2020 年，乘用车二氧化碳的排放达到 95g/km；美国于 2010 年 4 月和 2012 年 8 月分别发布了针对 2012-2016（第一阶段）和 2017-2025（第二阶段）的轻型车燃料经济性及温室气体排放

规定，要求 2025 年美国轻型车的平均燃料经济性达到 54.5mpg。根据中华人民共和国国务院印发的《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020 年）》，我国要实现“燃料经济性显著改善，到 2020 年，当年生产的乘用车平均燃料消耗量降至 5.0 升/百公里，节能型乘用车燃料消耗量降至 4.5 升/百公里以下，商用车新车燃料消耗量接近国际先进水平。”

## （2）汽车轻量化是未来汽车行业发展的方向

在世界范围内排放标准愈加严格的大环境下，汽车轻量化概念，作为实现汽车节能减排的重要路径，已经被社会公众、政府部门以及全球各大汽车制造商所广泛接受，成为世界汽车发展不可逆转的趋势。汽车轻量化，就是在保证汽车的强度和安全性能的前提下，尽可能地降低汽车的整备质量，从而提高汽车的动力性，减少燃料消耗，降低排气污染。根据美国铝业协会（Aluminum Association）下属的铝业交通组（Aluminum Transportation Group）的数据显示，汽油乘用车减重 10%可以减少 3.3%的油耗；柴油车减重 10%则可以减少 3.9%的油耗。

汽车轻量化并不是简单地追求汽车的减重，还必须能够同时兼顾质量、性能和价格。基于铝合金材料易成型、轻质以及高回收率的特性，从汽车的制造、运营以及废旧汽车回收各个维度考虑，汽车铝合金压铸件在汽车上的应用都能带来巨大的经济效益，汽车铝合金精密压铸件以质量轻、性价比高的优势已经在汽车零部件行业占领了主导地位。

铝合金精密压铸件在汽车上应用的发展潜力除了来源于汽车产销量的增长，还会受单辆汽车用铝量上升的刺激而得以挖掘。根据达科全球（Ducker Worldwide）的报告，在北美地区，平均每辆汽车的用铝量从 1975 年的不足 100 磅（约合 45.36kg）持续 40 年不间断的增长，至 2015 年的 394 磅（约合 179kg），并预计 2025 年，北美平均每辆轻型车的用铝量将会达到 550 磅（约合 250kg），占车身总重量的比例将从 2012 年的 9%上升至 16%。

根据欧洲铝业协会与达科全球（Ducker Worldwide）的统计，欧洲汽车市场中自 1990 年到 2012 年，平均每辆车铝合金使用量从 50kg 增长到了 140kg，并预计到 2020 年平均每辆车铝合金使用量将达到 180kg。

通过提高汽车用铝比例，实现汽车轻量化，是应对日益突出的燃油供求矛盾和环境污染问题的最现实的选择。根据中铝研究，2014 年中国汽车平均每辆车用铝量仅为 92kg。中国汽车工业协会预测到 2020 年，国内汽车年产量将达到 3,600 万辆，新能源汽车年产量将达到 200 万辆。如果国内汽车市场平均每辆车用铝量达到 160kg，新能源汽车平均每辆车用铝量达到 250kg，到 2020 年，我国汽车市场的铝合金需求量大约为 620 万吨。按照汽车铝合金 4 万元/吨的价格计算，至 2020 年，中国汽车铝合金的市场空间将达到 2,500 亿元人民币。

稳步上升的全球汽车产销量以及不断提高的汽车用铝量将使得汽车铝合金精密压铸件的市场空间持续增长。

## （二）公司发展战略

1、公司专注于铝合金汽车精密零部件的研发、生产及销售。以技术研发为驱动力，创新工艺水平，提升制造技术，保持在铝合金汽车精密零部件行业的领先地位，积极进行全球化布局，向标准化、模块化、智能化方向拓展。坚持以“一切为满足客户的需求”为导向，通过严控产品质量，严守契约精神，打造国际一流的汽车零部件供应商。

2、持续提升产品技术含量和竞争力。推进科技创新和技术进步，加速形成具有企业特色的科技研发体系和核心技术体系，以提高企业核心竞争力。加强专业技术、高级技能人才队伍建设，为企业的高速高效与可持续发展提供人才保障。

3、加强市场拓展与产品开发工作。集中资源开发汽车零部件的前沿产品，开发技术门槛高、附加值高的汽车零部件，并全力争取汽车零部件的平台项目，以利于生产专业化、机械化、自动化。

4、加大力度推进“机器换人”项目工程，推动精益生产应用范围，实现更具竞争力的产品制造能力。面对人口红利的迅速下降，“机器换人”是确保产品生产是否具备竞争能力的关键因素之一，积极推进生产过程信息化建设，实现制造成本的持续有效的明显下降。

5、规范人力资源管理、搭建创新平台，不断完善人力资源激励机制，形成人才队伍建设的长效机制。公司发展目标能否实现，关键在于人力资源的建设，全体员工为公司的发展做出了巨大的贡献，各类人才的引进同样发挥了重要的作用。重视招人、育人、留人，为不同人才搭建发挥自我价值的平台，不断创造有利于人才成长的环境、土壤，不断完善绩效考核机制等，将人力资源的管理提升到公司最高级、最优先级的目标管理，实现人力资源具有竞争优势。

6、借力资本市场，实现跨越式发展。公司将充分依托资本市场平台，紧紧围绕战略目标，适时通过新建产能、投资并购等方式，将内生式增长与外延式发展齐头并进，稳步实现公司业务和市场规模的扩张。

### （三）经营计划或目标

1、持续不断提高新产品开发质量，更好地满足客户需求。

2、着力推进工程技术中心的建设，适时启动部分新产品制造工艺设计、压铸模具试作、加工夹具的试作、验证工作，及过程检具的验证。让工程技术中心逐步成为：产品前期开发中心，新产品制造技术研发中心，工装设计、制作、验证实施中心；为各产品生产工厂提供成熟的生产工艺和制造技术，让各产品生产工厂集中精力并在短期内顺利完成新项目的 PPAP 的生产交付、客户对量产过程的审核、量产产品的批量生产及其持续改进工作。

3、2017 年，公司将推动原材料可追溯系统的全面应用，不断扩大 MES 系统的应用范围，深化 MES 系统在生产管理、质量控制、仓储管理中的应用效果，引进、建设自动化立体仓库管理系统，对精益生产成果进行分析，建立持续改进的精益生产管理体系。

4、2017 年，从降低外部质量损失和内部废品率出发，用“二八”工作法则，列项质量改进计划，运用 PDCA 的管理工具，力争质量损失比 2016 年有明显的下降。

5、积极推进“一模多腔”技术及“机器换人”项目工程的应用，提高效率，提升人均产出。

6、持续推进“6S”管理。深化公司财务、采购、销售、人力资源、生产、管理等环节的有效监控。

### （四）不确定性因素

报告期内，出口收入占比较高。公司出口业务主要以美元、欧元定价，虽然公司出口业务在与客户进行后续结算时形成了因汇率波动对产品价格进行调整的机制，但由于公司出口比例较大，如果公司未能及时将汇率变动风险向下游客户转移，汇率的波动将会增加或减少以人民币计量的销售收入，同时由于付款周期的存在及公司持有的其他外币货币性资产，汇率变动同样会影响财务费用，从而对公司利润造成一定的影响。

如未来汇率波动幅度扩大，将对公司经营业绩产生一定的影响。此外，若国际经济、政治局势出现大的波动，或公司产品进口国的政治、经济环境、贸易政策、汽车消费政策等发生不利变化，公司将面临出口业务波动的风险。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、汽车行业周期性波动的风险

公司主要从事汽车铝合金精密压铸件的研发、生产及销售，其主要产品是通过压铸和精密机加工工艺生产的铝制汽车零部件。公司的主要产品包括汽车雨刮系统、汽车转向系统、汽车发动机系统、汽车传动系统、汽车制动系统等适应汽车轻量化、节能环保需求的铝合金精密压铸零部件。公司汽车类铝合金精密零部件销售收入在报告期内占比较高，专业化使得公司在汽车零部件领域具有较强的竞争力，但同时也使公司的业务受下游汽车行业景气程度影响较大。

汽车工业提升了我国经济的整体实力，起着重要的支柱作用，是保持国民经济持续、快速、健康发展的先导型产业，也是我国产业结构转型升级的关键因素。尽管下游汽车产业发展比较成熟，且公司的主要客户均系全球知名的大型跨国汽车零部件供应商，但汽车行业受宏观经济影响较大，若未来全球经济和国内

宏观经济形势恶化, 汽车产业发生重大不利变化, 将对公司生产经营和盈利能力造成不利影响。

对策：公司根据自身优势, 从实际情况出发, 把握汽车产业新能源、节能减排、轻量化、智能化、模块化的发展方向, 在未来几年, 公司将牢牢把握精益生产的指导理念, 大力推进自动化、智能化的改造升级, 以技术创新为动力, 以新产品研发为手段, 全方面积极推进公司的技术创新、管理创新、产品创新; 加快生产、研发的全球化布局, 努力拓展国内、国际市场, 保持主营业务持续、稳定、向上发展。

## 2、市场竞争加剧的风险

随着世界汽车产销量的持续增长, 主要汽车铝合金精密压铸件生产企业纷纷扩大产能, 同时, 受国家政策利好影响, 有众多潜在的竞争者将会进入市场, 导致竞争趋于激烈。近年来, 随着我国汽车产业的发展, 国内主要汽车铝合金压铸件生产企业不断扩大产能, 汽车轻量化趋势所带来的良好行业前景也正在吸引新的竞争者加入, 包括一些大型的外资压铸企业。虽然公司在客户资源、研发能力、生产技术和规模生产管理、质量控制等方面具有竞争优势, 但受制于市场竞争的加剧、资金、技术等因素的影响, 公司在扩大产品生产规模和优化产品结构等方面受到一定的制约。因此, 若公司不能持续在客户开拓、产品研发、生产技术提升、规模生产、质量控制等方面保持优势, 市场竞争地位将受到一定影响。

对策：公司将保持在客户资源、研发设计、一体化产业链及生产管理、先进智能装备及自动化生产的制造、生产工艺及技术、质量控制等方面建立的优势, 凭借多年积累的经验, 不断加强客户开发及研发投入力度, 推动精益生产的应用, 不断提升自身抵抗风险的能力。

## 3、出口业务风险

报告期内, 出口收入占比较高。公司出口业务主要以美元、欧元定价, 虽然公司出口业务在与客户进行后续结算时形成了因汇率波动对产品价格进行调整的机制, 但由于公司出口比例较大, 如果公司未能及时将汇率变动风险向下游客户转移, 汇率的波动将会增加或减少以人民币计量的销售收入, 同时由于付款周期的存在及公司持有的其他外币货币性资产, 汇率变动同样会影响财务费用, 从而对公司利润造成一定的影响。

如未来汇率波动幅度扩大, 将对公司经营业绩产生一定的影响。此外, 若国际经济、政治局势出现大的波动, 或公司产品进口国的政治、经济环境、贸易政策、汽车消费政策等发生不利变化, 公司将面临出口业务波动的风险。

对策：公司通过与客户签订框架协议或销售合同, 严格约定付款周期及以外币计价的出口产品价格调整机制, 通过转移风险等手段减少汇率波动对公司利润的影响; 另外, 公司还将持续关注国际汇率变化动态, 在董事会的授权下, 适时开展远期外汇交易业务, 降低汇率波动对公司利润的影响。

## 4、原材料价格波动的风险

公司产品的原材料为铝合金, 铝合金价格的波动会给公司的业绩带来一定的影响。若铝价在短期内发生剧烈波动, 公司产品价格调整幅度及频率跟不上铝价波动, 可能给公司的当期经营业绩带来一定的不利影响。

对策：公司的销售定价采用行业惯例的成本加成模式, 并与客户就铝价波动形成了产品价格调整机制, 通常能够将铝价的波动向下游客户转移, 缓解原材料价格波动对公司经营业务发展的不利影响。

## 5、新技术、新材料替代的风险

由于铝产品拥有设计灵活、耐磨、构造轻巧等特质, 目前铝已经成为世界上应用领域最为广泛的有色金属之一, 其密度小、质量轻的特点使其成为各种设备轻量化的首选金属材料。尽管汽车产业对于汽车零部件的稳定性及可靠性有着极为严苛的要求, 新技术与新材料需要较为漫长的时间进行验证才能实现大规模的应用, 但如果公司无法及时适应新的行业趋势, 未来经营将可能会受到一定的负面影响。

对策：公司将密切关注行业发展趋势, 适时调整产品结构, 降低新技术、新材料替代对公司带来的风险。

## 6、毛利率下降的风险

公司主导产品为汽车类铝合金精密压铸件, 产品主要应用于汽车雨刮系统、汽车转向系统、汽车发动机系统、汽车传动系统、汽车制动系统及其他系统; 生产工序涵盖模具开发、压铸、热处理、精密机械

加工、组装等制造环节；公司主要产品均依据客户特定的技术参数设计并生产的非标产品，并且以精密度要求较高的中小件产品为主。通常而言，铝合金精密压铸件产品的精度越高，加工难度、耗用的人工及加工费用相应越高，单位产品的附加值较大。

报告期内，公司在产品结构、客户资源、成本控制方面具备较强的竞争优势，因此，公司主营业务毛利率处于较高水平且基本保持稳定，但如果未来公司的经营规模、产品结构、客户资源、成本控制等方面发生较大变动，或者行业竞争加剧，导致公司产品销售价格下降、成本费用提高或客户的需求发生较大的变化，公司将面临主营业务毛利率无法维持较高水平或下降的风险。

对策：公司将进一步优化产品结构，持续提高产品附加值，不断创新设计，保持产品技术水平行业领先。加快生产、研发的全球化布局，实现全球平台产品本地化生产，更快、更好地服务客户，实行精益化管理模式，具备有竞争力的成本控制能力。

#### 7、应收账款管理的风险

报告期末，公司应收账款占流动资产的比例较高。虽然公司主要客户为全球知名的大型跨国汽车零部件供应商，这些客户资金实力较强，信誉良好，与公司合作期限较长，应收账款无法收回的可能性较小，但如果公司短期内应收账款持续大幅上升，客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将会使公司面临坏账损失的风险，对资金周转和利润水平产生不利影响。

对策：公司应收账款集中在 1 年以内，应收账款的账龄结构较为安全、合理。公司将不断加强应收账款回款力度，确保资金安全。

#### 8、存货管理的风险

存货是公司流动资产中占比较高的资产，公司为更好的满足客户的“及时供货”和“库存管理”的需求，对于部分国内、国外客户采取在其工厂所在地设立中间仓，并根据客户的生产计划和预测的需求量，在中间仓中维持一定量的库存，设立中间仓虽然能够更好的满足客户的需求，但也导致公司存货的余额较大；公司产品以外销为主，主要客户分布在美洲、欧洲，产品的运输周期较长，占用了公司一定的库存；公司主要客户为全球知名的大型跨国汽车零部件供应商，其在考虑公司产品生产周期、运输周期及其自身安全库存的情况下通常提前一定的时间下达生产订单以保证其生产的连续性，因此公司库存商品中需要维持一定数量的安全库存以备及时发货。设置中间仓、产品运输周期较长以及维持安全库存导致公司存货的余额较高。较大的存货余额，占用了较多的资源，影响了公司的经营效率。虽然公司已根据谨慎性原则，对存货计提了相应的跌价准备，但如果公司不能有效进行存货管理或市场环境发生不利变化，将导致存货发生跌价损失，从而影响公司的经营业绩。

对策：公司通过 ERP 系统管理公司各中间仓的存货结存情况并及时与中间仓进行对账，以合理控制存货的库存；同时通过 ERP 系统及 MES 系统传递订单、生产、库存及交付等信息给各个生产工厂，形成拉动式生产，以仓储发运需求、包装入库需求、精密机械加工生产需求、压铸生产需求形成倒推的生产计划、采购计划；各环节以标准化作业模式按计划生产，最大限度控制在产品及库存数量，以减少存货对公司资源的无效占用。

#### 9、客户集中度较高的风险

报告期内，公司的客户集中度较高。公司主要客户销售收入占比较高，主要原因为：一方面公司主要客户为全球知名的大型跨国汽车零部件供应商，订单总量通常较大，且订单具有多品种、非标准化、多批次的特点；另一方面，公司进入这些大型客户的供应链体系需要经过较严格的审查程序和较长的磨合期，公司已与上述客户建立了长期、稳定的战略合作关系。随着公司业务的逐步发展，公司也将积极开拓国内市场，国内新客户数量和销售收入的增加，将使得公司客户集中度有所下降。

尽管公司与主要客户均已建立了长期、稳定的战略合作关系，业务发展较为稳定，但如果主要客户流失或客户经营状况发生不利变动，将会对公司业务造成不利影响。

对策：公司将积极进入客户研发体系，坚持以专业分工为原则的开发模式，通过充分了解客户的设计理念 and 终端客户要求，进入整车厂设计的先期环节，准确把握产品功能的研发方向，在研发速度上缩短二次理解产品所需要时间，同时使客户的产品因良好的工艺性而更趋向低成本；公司将借助爱柯迪的品牌

形象，以及多年来积累的销售渠道、客户资源，通过满足客户对供应商战略布局的要求，为客户降低采购成本，逐步提高客户服务效率，进一步巩固和发展与客户的战略合作关系。

#### 10、供应商集中度较高的风险

虽然铝合金的价格相对公开透明，市场上供应商的可选择范围较大，但如果公司主要供应商因经营状况不佳或者双方业务关系发生不利变化，未能及时足额地供应公司主要原材料，或者公司短期内无法找到合适的替代供应商，将会对公司的生产在一段时间内造成不利影响。

对策：由于铝合金市场价格相对公开透明，不同供应商的定价基本相同，公司采用就近、大批量的采购方式可以降低采购运输费，提高公司与供应商的议价能力。

#### 11、规模快速扩张导致的管理风险

由于公司资产规模和生产规模不断扩大，快速扩张的业务规模延伸了公司的管理跨度，从而使公司在业务持续、快速增长过程中对经营管理能力的要求大幅提高。若公司无法在生产经营、人力资源以及客户服务等方面采取更有针对性的管理措施，可能将增加公司的管理成本和经营风险，使公司各部门难以发挥协同效应，对公司未来业务的发展带来一定的影响。

IKD FAEZA 为公司的首个海外生产基地，由公司于 2014 年 9 月通过全资子公司爱柯迪香港在墨西哥投资设立，鉴于所在国墨西哥在政治、经济、法律、文化、语言及意识形态方面与我国存在较大差异，若公司未能及时对管理理念及管理思路进行调整，将可能导致该海外子公司经营不善，继而影响公司业绩。

对策：公司将持续引入各类管理、技术人才，不断提高经营管理能力，同时密切关注国内外发展动态，适时对管理策略作出调整。

#### 12、核心技术人员和核心技术流失的风险

随着同行业人才争夺的加剧，公司无法保证未来不会出现核心技术人员流失甚至核心技术泄密的风险。

对策：公司的核心技术及制造工艺由技术研发及生产团队掌握，不同技术环节由不同技术人员依据专业分工分别掌握，以避免单个技术人员掌握全部关键技术的情况，使得公司的技术及工艺研发不依赖于单一人员，而且公司建立了严密的保密制度，防止商业秘密的泄露。另外，公司还实施了多种措施以吸引和留住人才，实行了核心员工持股，将个人利益与公司未来发展紧密联系，保证了技术研发团队的稳定。

#### 13、质量责任风险

近年来，全球对汽车及汽车零部件的产品质量和安全性的技术标准及法律法规愈加严格。尽管公司有着先进的生产技术以及严格品质管理制度，在报告期内未发生过客户大批量退货和大额索赔的情况，但如果公司未来发生重大的产品质量事故，将对公司生产经营和市场声誉造成不利影响。

对策：公司推行全员参与、全程覆盖的质量管理。建立涵盖从设计、研发、原材料采购、生产过程控制、成品出厂质量检验和售后服务全过程系统化管理体系。

#### 14、安全生产的风险

公司安全生产的风险主要来自铝锭的熔炼工序，生产过程中需要采用高温的生产工艺对铝锭进行熔炼。在日常生产中，公司实施严格的安全生产责任制度，报告期内未发生重大安全事故。但如果公司因相关工作人员违反操作规程、安全监管不严乃至人力不可控等因素，造成意外的安全事故，公司的生产经营将会受到不利影响。

对策：公司将在生产过程中严格贯彻执行国家各项安全法规、制度和标准，落实安全防护措施，保障操作员工人身和企业财产的安全。

#### 15、环保风险

公司属于汽车零部件及配件制造业，不属于高危险、重污染行业，日常生产经营过程中产生的废水、废气较少。近年来，国家及社会对环境保护的意识越来越强，要求也越来越严格。如果监管部门出台实施更为严格的环境政策及规定，对企业的环保提出更高的标准和规范，公司或需要追加环保方面的投入，以满足其环保方面的要求，从而推高生产经营成本，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

对策：公司建立完备的环境保护制度，以及与此相关的环保设施。

**16、政府补助政策变动的风险**

报告期内，公司获得了政府多项扶持资金。公司享受的政府补助促进了公司的技术研发和科研创新，并提升了公司的经营业绩。公司获得的政府补助主要来自宁波市地方政府对公司及特定项目的支持性资金，如未来相关政策发生变化，公司能否取得此类补助及金额大小均具有不确定性。

对策：公司将按照地方政府的相关规定积极进行相关补助的申请，促进技术研发成果转化。

**17、税收优惠政策变动的风险**

报告期内，公司产品退税政策较为稳定，出口货物享受增值税“免、抵、退”政策，退税率为 15%、17%；虽然退税金额不直接计入公司利润，但如果国家降低或取消退税率，则不可退税部分将影响公司经营成本。在公司产品以外销为主的销售结构下，如果国家出口退税的相关政策发生变化，可能会对公司的经营业绩和现金流产生不利影响。

根据甬高企认领（2013）1 号文《关于公布宁波市 2012 年高新技术企业名单的通知》，优耐特模具为高新技术企业，证书编号为“GR201233100040”，发证日期为 2012 年 9 月 10 日，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款的规定，优耐特模具 2012-2014 年所得税率为 15%。根据甬高企认领（2015）7 号文《关于公布宁波市 2015 年第一批复审高新技术企业名单的通知》，优耐特模具 2015 年继续被认定为高新技术企业，证书编号为“GF201533100091”，发证日期为 2015 年 10 月 29 日，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，优耐特模具 2015-2017 年所得税率为 15%。

2016 年 1 月，科技部、财政部和国家税务总局联合发布了修订后的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32 号），提高了高新技术企业相关的认定标准，如果优耐特模具未来不能被持续认定为高新技术企业，或者国家关于高新技术企业的税收优惠政策在未来发生不可预测的重大变化，或者优耐特模具发生重大变化导致不符合享受优惠政策的条件，将会增加公司模具开发的成本，对公司盈利能力及财务状况产生不利影响。

对策：公司将不断加强研发投入，保持子公司高新技术企业的准入条件，争取更多的税收优惠，同时，密切关注国际贸易相关政策。

**（二）报告期内新增的风险因素**

报告期内，公司无新增的风险因素。

**四、董事会对审计报告的说明****（一）非标准审计意见说明：**

|                      |         |
|----------------------|---------|
| 是否被出具“非标准审计意见审计报告”：  | 否       |
| 审计意见类型：              | 标准无保留意见 |
| 董事会就非标准审计意见的说明：<br>— |         |

**（二）关键事项审计说明：**

不适用。

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                                        | 是或否 | 索引      |
|-------------------------------------------|-----|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | 否   | -       |
| 是否存在对外担保事项                                | 否   | -       |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况        | 是   | 第五节二(一) |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | 是   | 第五节二(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | 是   | 第五节二(三) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 否   | -       |
| 是否存在股权激励事项                                | 否   | -       |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | 是   | 第五节二(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | 是   | 第五节二(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | 否   | -       |
| 是否存在自愿披露的重要事项                             | 是   | 第五节二(六) |

### 二、重要事项详情

#### (一) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

| 占用者                       | 占用形式 | 占用性质 | 期初余额         | 累计发生额         | 期末余额 | 是否归还 | 是否为挂牌前已清理事项 |
|---------------------------|------|------|--------------|---------------|------|------|-------------|
| LEANAUTO GROUP HK LIMITED | 资金   | 其他   | 1,201,918.15 | -1,201,918.15 | 0.00 | 是    | 否           |
| 总计                        | -    | -    | 1,201,918.15 | -1,201,918.15 | 0.00 | -    | -           |

#### 占用原因、归还及整改情况：

该款项为暂借款；发生日期为 2015 年 12 月 18 日，已于 2016 年 1 月 21 日全部归还。

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项                      |              |            |
|--------------------------------|--------------|------------|
| 具体事项类型                         | 预计金额         | 发生金额       |
| 1. 购买原材料、燃料、动力                 | 3,500,000.00 | -          |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 1,200,000.00 | 222,089.97 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）         | -            | -          |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）               | -            | -          |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      | -            | -          |
| 6. 其他                          | -            | -          |
| 总计                             | 4,700,000.00 | 222,089.97 |

注：详见公司披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)

或 www. neeq. cc 临时公告（公告编号：2016-026）《爱柯迪：关于公司 2016 年度关联交易的公告》。

### （三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项      |              |               |            |
|----------------|--------------|---------------|------------|
| 关联方            | 交易内容         | 交易金额          | 是否履行必要决策程序 |
| 中国宁波国际合作有限责任公司 | 销售商品         | 3,110,360.53  | 是          |
| 中国宁波国际合作有限责任公司 | 采购商品         | 6,456,006.18  | 是          |
| 宁波爱柯迪投资管理有限公司  | 购买土地使用权、在建工程 | 29,896,956.67 | 是          |
| 总计             | -            | 39,463,323.38 | -          |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2014 年 9 月，公司通过全资子公司爱柯迪香港在墨西哥投资成立 IKD FAEZA。IKD FAEZA 在前期的筹建过程中开始陆续采购机器设备、模具等生产工具，需要委托专业的国内出口商进行设备的进口。宁波国际合作的营业范围中包括自营和代理各类货物和技术的进出口业务，2015 年 1 月，IKD FAEZA 与宁波国际合作签订《出口协议书》，通过宁波国际合作向公司及国内供应商采购机器设备、模具等生产工具，宁波国际合作按照《出口协议书》的约定收取 1% 的费用。

2015 年 12 月 11 日，公司召开第一届董事会第三次会议，2015 年 12 月 29 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会审议通过《关于收购控股股东资产暨关联交易的议案》，由公司设立全资子公司宁波爱柯迪精密部件有限公司收购控股股东国合旭东持有的位于宁波市鄞州区高桥镇岐阳村的甬鄞国用（2015）第 15-00621 号土地使用权及该地块上的在建工程，交易价格为 29,896,956.67 元。

报告期内，上述关联交易的发生有其必要性和合理性，关联交易价格公允，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不会对公司的独立性产生影响，公司亦不会因该等关联交易而对关联方产生严重依赖。

### （四）承诺事项的履行情况

详见公司披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www. neeq. com. cn 或 www. neeq. cc 定期报告（公告编号：2016-015）《爱柯迪：2015 年年度报告》，报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。

### （五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产   | 权利受限类型 | 账面价值         | 占总资产的比例 | 发生原因                             |
|------|--------|--------------|---------|----------------------------------|
| 货币资金 | 冻结     | 7,363,496.13 | 0.28%   | 为公司向银行申请开具信用证、银行承兑汇票、保函所存入的保证金存款 |
| 总计   | -      | 7,363,496.13 | 0.28%   | -                                |

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

### （六）自愿披露重要事项

公司于 2016 年 7 月向中国证监会提交了首次公开发行股票并上市申请，并领取了《中国证监会行政许可申请受理通知书》，公司首次公开发行股票并上市申请已被中国证监会受理。依据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》规定，公司股票自 2016 年 8 月 2 日起在全国中小企业股份转让系统暂停转让。

## 第六节股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初          |         | 本期变动       | 期末          |         |
|---------|---------------|-------------|---------|------------|-------------|---------|
|         |               | 数量          | 比例      |            | 数量          | 比例      |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | -           | -       | -          | -           | -       |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | -           | -       | -          | -           | -       |
|         | 董事、监事、高管      | -           | -       | -          | -           | -       |
|         | 核心员工          | -           | -       | -          | -           | -       |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 680,000,000 | 100.00% | 27,200,000 | 707,200,000 | 100.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 358,213,493 | 52.68%  | -          | 358,213,493 | 50.65%  |
|         | 董事、监事、高管      | 11,475,505  | 1.69%   | -          | 11,475,505  | 1.62%   |
|         | 核心员工          | -           | -       | -          | -           | -       |
| 总股本     |               | 680,000,000 | 100.00% | 27,200,000 | 707,200,000 | 100.00% |
| 普通股股东人数 |               | 13          |         |            |             |         |

注：“核心员工”按《非上市公众公司监督管理办法》的有关规定界定；“董事、监事、高管”包括挂牌公司的董事、监事和高级管理人员（身份同时为控股股东及实际控制人的除外）。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号            | 股东名称                         | 期初持股数       | 持股变动       | 期末持股数       | 期末持股比例 | 期末持有限售股份数量  | 期末持有无限售股份数量 |
|---------------|------------------------------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|-------------|
| 1             | 宁波爱柯迪投资管理有限公司                | 287,118,277 | -          | 287,118,277 | 40.60% | 287,118,277 | -           |
| 2             | LEANAUTO GROUP HK LIMITED    | 116,816,185 | -          | 116,816,185 | 16.52% | 116,816,185 | -           |
| 3             | XUDONG INTERNATIONAL LIMITED | 99,877,295  | -          | 99,877,295  | 14.12% | 99,877,295  | -           |
| 4             | 张建成                          | 71,095,216  | -          | 71,095,216  | 10.05% | 71,095,216  | -           |
| 5             | 宁波领擎股权投资合伙企业(有限合伙)           | 63,794,591  | -          | 63,794,591  | 9.02%  | 63,794,591  | -           |
| 6             | 宁波君润科胜股权投资合伙企业(有限合伙)         | -           | 13,600,000 | 13,600,000  | 1.92%  | 13,600,000  | -           |
| 7             | 王振华                          | 11,475,505  | -          | 11,475,505  | 1.62%  | 11,475,505  | -           |
| 8             | 宁波领祺股权投资管理合伙企业(有限合伙)         | 10,106,629  | -          | 10,106,629  | 1.43%  | 10,106,629  | -           |
| 9             | 宁波领鑫股权投资管理合伙企业(有限合伙)         | 8,950,787   | -          | 8,950,787   | 1.27%  | 8,950,787   | -           |
| 10            | 道得投资管理有限公司                   | -           | 6,800,000  | 6,800,000   | 0.96%  | 6,800,000   | -           |
| 11            | 湖南天翼柏智投资合伙企业(有限合伙)           | -           | 6,800,000  | 6,800,000   | 0.96%  | 6,800,000   | -           |
| 合计            |                              | 669,234,485 | 27,200,000 | 696,434,485 | 98.47% | 696,434,485 | 0           |
| 前十名股东间相互关系说明： |                              |             |            |             |        |             |             |

1、实际控制人、董事长及直接股东张建成持有爱柯迪投资 55.81%的股权；张建成持有宁波领智 51%的股权，宁波领智为宁波领挈、宁波领祺、宁波领鑫的普通合伙人，宁波领智分别持有宁波领挈 0.87%份额、宁波领祺 0.55%、宁波领鑫 0.62%份额；张建成分别持有宁波领挈 27.12%份额、宁波领祺 38.57%份额、宁波领鑫 51.24%份额；

2、旭东国际直接持有爱柯迪投资 21.48%的股权；

3、高级管理人员及直接股东王振华直接持有宁波领挈 11.37%的份额；

除以上所披露关系外，上述股东之间不存在其他关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用。

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

|          |                              |       |                  |
|----------|------------------------------|-------|------------------|
| 统一社会信用代码 | 913302126102728397           | 名称    | 宁波爱柯迪投资管理有限公司    |
| 类型       | 有限责任公司(中外合资)                 | 成立日期  | 1995 年 12 月 22 日 |
| 法定代表人    | 张建成                          | 注册资本  | 48,000 万日元       |
| 住所       | 浙江省宁波市江北区慈城镇慈湖人家 377 号 103 室 |       |                  |
| 经营范围     | 投资咨询与资产管理                    |       |                  |
| 营业期限自    | 1995 年 12 月 22 日             | 营业期限至 | 2025 年 12 月 21 日 |

报告期内，公司控股股东未发生变更。

注：公司控股股东宁波爱柯迪投资管理有限公司于 2016 年 3 月完成名称及经营范围变更，并取得换发的《营业执照》，统一社会信用代码：913302126102728397。详见公司披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc) 临时公告（公告编号：2016-010）《爱柯迪：关于控股股东更名及相关工商登记事项变更的公告》。

### （二）实际控制人情况

张建成先生：男，1959 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1975 年 12 月至 1978 年 9 月，任宁波拖拉机厂工具科钳工；1978 年 9 月至 1982 年 7 月，在宁波拖拉机厂职工大学机械制造专业学习；1982 年 8 月至 1985 年 9 月，任宁波拖拉机厂工具科技术员、副科长；1985 年 9 月至 1986 年 3 月，在日本输送机株式会社进修生产技术、管理专业；1986 年 4 月至 1989 年 7 月，任宁波拖拉机厂经营计划科科长、供销科科长；1989 年 8 月至 1996 年 8 月，任宁波中策拖拉机汽车有限公司副总经理；1996 年 9 月至今，历任爱柯迪投资总经理、董事及董事长；2003 年 12 月至 2015 年 7 月，历任爱柯迪有限总经理、董事及董事长。2015 年 8 月至今，任公司董事长、总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

| 发行方案公告时间    | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量       | 募集金额        | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|-------------|------------|------|------------|-------------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 2015年12月21日 | 2016年2月22日 | 6.60 | 27,200,000 | 179,520,000 | -               | -          | -            | 2             | -              | 否          |

#### 募集资金使用情况：

公司按照《股票发行方案》，将募集资金全部用于补充公司流动资金，无变更募集资金使用范围的情况和安排。详见公司披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc) 临时报告（公告编号：2017-015）《爱柯迪：2016 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用。

### 三、债券融资情况

单位：元

不适用。

#### 债券违约情况：

不适用。

#### 公开发行债券的披露特殊要求：

不适用。

### 四、间接融资情况

单位：元

不适用。

#### 违约情况：

不适用。

### 五、利润分配情况

#### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

| 股利分配日期          | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2016 年 7 月 11 日 | 1.00          | -         | -         |
| 合计              | 1.00          | -         | -         |

注：详见公司披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc) 临时报告（公告编号：2016-027）《爱柯迪：2015 年度权益分派实施公告》。

## （二）利润分配预案

单位：元/股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 2.50          | -         | -         |

注：2017 年 3 月 23 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过《2016 年度利润分配预案》。详见公司披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc) 临时报告（公告编号：2017-012）《爱柯迪：2016 年度利润分配预案公告》。

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务            | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期            | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------------|----|----|----|---------------|-----------|
| 张建成       | 董事长、总经理       | 男  | 58 | 大专 | 2015.8-2018.8 | 是         |
| 盛 洪       | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男  | 45 | 本科 | 2015.8-2018.8 | 是         |
| 陈志勇       | 董事            | 男  | 66 | 本科 | 2015.8-2018.8 | 否         |
| 俞国华       | 董事、副总经理       | 男  | 53 | 大专 | 2015.8-2018.8 | 是         |
| 许为民       | 独立董事          | 男  | 66 | 硕士 | 2015.8-2018.8 | 是         |
| 罗国芳       | 独立董事          | 男  | 52 | 本科 | 2015.8-2018.8 | 是         |
| 陈 农       | 独立董事          | 男  | 49 | 硕士 | 2015.8-2018.8 | 是         |
| 仲经武       | 监事会主席         | 男  | 57 | 中专 | 2015.8-2018.8 | 是         |
| 张岳棠       | 监事            | 男  | 61 | 大专 | 2015.8-2018.8 | 是         |
| 赵 俊       | 监事            | 男  | 57 | 本科 | 2015.8-2018.8 | 是         |
| 李春雷       | 副总经理          | 男  | 45 | 本科 | 2015.8-2018.8 | 是         |
| 李建军       | 副总经理          | 男  | 45 | 硕士 | 2015.8-2018.8 | 是         |
| 吴 飞       | 副总经理          | 男  | 56 | 大专 | 2015.8-2018.8 | 是         |
| 徐 能       | 副总经理          | 男  | 62 | 大专 | 2015.8-2018.8 | 是         |
| 王振华       | 副总经理          | 男  | 62 | 大专 | 2015.8-2018.8 | 是         |
| 奚海军       | 财务总监          | 男  | 38 | 本科 | 2015.8-2018.8 | 是         |
| 董事会人数：    |               |    |    |    |               | 7         |
| 监事会人数：    |               |    |    |    |               | 3         |
| 高级管理人员人数： |               |    |    |    |               | 9         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

张建成为公司实际控制人，俞国华系张建成之妻弟。公司其他董事、监事、高级管理人员之间及控股股东、实际控制人之间不存在其他亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务      | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 张建成 | 董事长、总经理 | 71,095,216 | -    | 71,095,216 | 10.05%    | -          |
| 王振华 | 副总经理    | 11,475,505 | -    | 11,475,505 | 1.62%     | -          |
| 合计  | -       | 82,570,721 | 0    | 82,570,721 | 11.67%    | -          |

#### (三) 变动情况

|      |             |   |
|------|-------------|---|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | 否 |

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 简要变动原因 |
|----|------|----------------|------|--------|
| -  | -    | -              | -    | -      |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

不适用。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数  | 期末人数  |
|---------|-------|-------|
| 技术研发人员  | 272   | 335   |
| 生产人员    | 2,410 | 2,833 |
| 销售人员    | 43    | 52    |
| 财务人员    | 16    | 13    |
| 管理人员    | 198   | 233   |
| 员工总计    | 2,939 | 3,466 |

注：上述员工总计含正式员工和劳务派遣人员，不包括境外控股子公司人员。截至报告期末，公司已不存在劳务派遣用工的情形。

| 按教育程度分类 | 期初人数  | 期末人数  |
|---------|-------|-------|
| 博士      | -     | -     |
| 硕士      | 4     | 4     |
| 本科      | 98    | 134   |
| 专科      | 291   | 372   |
| 专科以下    | 2,546 | 2,956 |
| 员工总计    | 2,939 | 3,466 |

### 人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供在行业内具备竞争优势的薪酬，充分调动员工的积极性和创造性。公司依据国家和地方相关法律法规，为员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金、公积金。在未来阶段，公司将进一步完善绩效评价体系，建立公平、公正的员工激励机制。

公司将培训工作作为公司长期战略的重要组成部分。通过综合平衡长期战略目标、年度发展计划、岗位职责和绩效改进的需要，以及员工自身能力差距和职业发展的需求，使员工的学习和发展既能促进公司整体目标的实现，又能满足员工个人能力和职业发展的需求，实现公司和个人的双赢。2017 年的计划培训内容包含工作技能、安全、质量、管理等各个方面知识，以内部培训、外部培训、在职培训等多种形式开展。

### （二）核心员工以及核心技术人员

|        | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量  |
|--------|--------|--------|------------|
| 核心员工   | -      | -      | -          |
| 核心技术人员 | 5      | 8      | 11,475,505 |

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司注重技术人才队伍建设，成立了以张建成、俞国华、赵俊、吴飞、李建军、王振华、宋栋梁、吴

华军八位行业经验丰富的核心技术人员为主的技术队伍，报告期内，上述核心技术人员的变化主要系公司依据经营管理需要而增补，该等变动进一步增强了公司技术研发实力。公司与上述人员均签署了保密协议。

## 第九节公司治理及内部控制

| 事项                                    | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | 是   |
| 董事会是否设置专业委员会                          | 是   |
| 董事会是否设置独立董事                           | 是   |
| 投资机构是否派驻董事                            | 否   |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | 否   |
| 管理层是否引入职业经理人                          | 否   |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | 否   |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | 是   |

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司制定《利润分配管理制度》，有利于建立科学、持续稳定的分配机制，制定《承诺管理制度》，提高履行承诺行为的规范性。另外，公司还制定了《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《子公司管理制度》、《内部审计制度》，修订《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》，进一步完善公司的法人治理结构，切实保护中小投资者的合法权益。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均已履行规定程序。

##### 4、公司章程的修改情况

1、2016年1月5日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，上述《公司章程》已完成工商备案，详见公司披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc) 临时公告（公告编号：2016-001）《爱柯迪：2016年第一次临时股东大会决议公告》；

2、2016年5月16日，公司2015年年度股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉并办理相应事项变更登记的议案》，上述《公司章程》已完成工商备案，为公司现行有效的《公司章程》，详见公司披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc) 临时公告（公告编号：2016-020）《爱柯迪：2015年年度股东大会决议公告》。

迪：2015 年年度股东大会决议公告》。

## (二) 三会运作情况

## 1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 6           | <p>1、2016 年 1 月 25 日, 第一届董事会第五次会议审议通过:关于在董事会设立战略、提名、审计、薪酬与考核等专门委员会、选举各专门委员会委员等议案;</p> <p>2、2016 年 4 月 26 日, 第一届董事会第六次会议审议通过:2015 年度董事会工作报告、2015 年度利润分配预案等议案;</p> <p>3、2016 年 6 月 24 日, 第一届董事会第七次会议审议通过:关于公司首次公开发行人民币普通股 (A 股) 并上市方案、募集资金使用可行性等议案;</p> <p>4、2016 年 8 月 15 日, 第一届董事会第八次会议审议通过:关于制定《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等议案;</p> <p>5、2016 年 8 月 29 日, 第一届董事会第九次会议审议通过:2016 年半年度报告、2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告等议案;</p> <p>6、2016 年 11 月 25 日, 第一届董事会第十次会议审议通过:关于公司三年一期经审计的财务报告的议案、内部控制自我评价报告等议案。</p> |
| 监事会  | 5           | <p>1、2016 年 4 月 26 日, 第一届监事会第二次会议审议通过:2015 年度监事会工作报告、2015 年度利润分配预案等议案;</p> <p>2、2016 年 6 月 24 日, 第一届监事会第三次会议审议通过:关于公司首次公开发行人民币普通股 (A 股) 前滚存利润分配方案、制定《上市后未来三年股东回报规划》等议案;</p> <p>3、2016 年 8 月 15 日, 第一届监事会第四次会议审议通过:关于制定《利润分配管理制度》的议案;</p> <p>4、2016 年 8 月 29 日, 第一届监事会第五次会议审议通过:2016 年半年度报告、2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告等议案;</p> <p>5、2016 年 11 月 25 日, 第一届监事会第六次会议审议通过:关于公司三年一期经审计的财务报告、内部控制自我评价报告等议案。</p>                                                                                       |
| 股东大会 | 5           | <p>1、2016 年 1 月 5 日, 2016 年第一次临时股东大会审议通过:关于公司股票发行方案、关于签署附生效条件的《股票认购协议》等议案;</p> <p>2、2016 年 2 月 16 日, 2016 年第二次临时股东大会</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p>审议通过:关于在董事会设立战略、提名、审计、薪酬与考核等专门委员会、关于独立董事津贴等议案;</p> <p>3、2016 年 5 月 16 日, 2015 年年度股东大会审议通过:2015 年度董事会工作报告、2015 年度利润分配预案等议案;</p> <p>4、2016 年 7 月 12 日, 2016 年第三次临时股东大会审议通过:关于公司首次公开发行人民币普通股(A 股)并上市方案、募集资金使用可行性等议案;</p> <p>5、2016 年 8 月 30 日, 2016 年第四次临时股东大会审议通过:关于制定《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等议案。</p> |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内, 公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和《公司章程》的有关规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内, 公司严格按照《公司章程》、三会规则以及相关法律法规的规定, 完善公司法人治理结构, 公司各级机构和管理层严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律法规的规定, 办理各项业务; 公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作, 各司其职, 确保公司各项工作规范运作。

公司认为现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量, 能够保护公司及所有股东利益, 保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利, 能够便于接受投资者及社会公众的监督, 便于推动公司经营效率的提高和经营目标的实现, 符合公司发展的要求, 在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷, 并能够得到有效执行。

公司将在未来的公司治理实践中, 继续严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度; 继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力。此外, 公司还将注重发挥监事会的监督作用, 督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职务、勤勉尽责, 使公司规范治理更加完善。

### (四) 投资者关系管理情况

为切实加强公司与投资者之间的信息沟通, 完善公司治理结构, 切实保护投资者特别是在公司股票于全国中小企业股份转让系统挂牌并转让后保护社会公众投资者的合法权益, 公司第一届董事会第二次会议审议通过及第一届董事会第八次会议修订了《投资者关系管理制度》, 指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人, 并设立专门机构且配备了相应人员, 依法及时、准确、完整、真实、公平地披露相关信息, 协调公司与投资者关系, 接待股东来访, 回答投资者疑问, 使投资者全面、准确了解公司, 提高投资者的参与度与决策权。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定《董事会战略委员会工作规则》、《董事会审计委员会工作规则》、《董事会提名委员会工作规则》、《董事会薪酬与考核委员会工作规则》的职权范围运作, 就专业性事项进行研究, 提出意见及建议, 供董事会决策参考。

公司独立董事作为公司董事会下设专门委员会的委员, 均亲自出席了各专门委员会会议, 充分利用其

所具备的企业管理、会计、法律等专业知识和实践经验，参与审议和决策公司的重大事项，履行了相应职责。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、资产完整：公司拥有完整的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术资产均合法拥有所有权或使用权，具有独立的原料采购和销售系统。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，公司的资产独立于股东及其他关联方资产，与股东产权关系明确。

2、人员独立：公司的人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司独立管理员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障。公司的董事均通过《公司章程》规定的合法程序当选；总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均由董事会聘任，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司的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。

3、财务独立：公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合自身情况制定了财务管理制度，建立了规范独立完善的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。公司在银行开设了独立账户，独立支配自有资金和资产，不存在控股股东、实际控制人任意干预公司资金运用及违规占用公司资金的情况；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

4、机构独立：公司依照《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、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度独立行使职权。各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预的情形。

5、业务独立：公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的研发、采购、生产和销售系统。不存在依赖或委托股东及其他关联方进行产品销售和原材料采购的情况，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不从事与公司相同或相近的业务。

公司资产完整，人员、财务、机构及业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，资产、人员、财务、机构、业务均独立于控股股东、实际控制人及其关联方。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司管理层认为：本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。

内部控制是一项长期而持续的系统工程，随着公司业务的发展变化需要不断总结、完善、创新，使内部控制形成计划、实施、检查、改进的良性循环。随着监管要求与公司生产经营情况的变化，公司将适时予以补充、完善，进一步实现公司管理的规范化、流程化。公司将不断制订、更新培训计划，安排并督促董事、监事和高级管理人员的学习和培训，不断提高公司规范运作意识和水平，以进一步提升公司治理水平。加强内部控制制度执

行情况的自我检查，使公司的内部控制制度得以有效的执行和实施，确保公司规范运作。

公司已按照财政部颁发的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制的要求，对与财务报表相关的内部会计控制制度的有效性进行了评估。公司认为，本公司于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

2017 年 3 月 23 日，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具《爱柯迪股份有限公司内部控制鉴证报告》，其鉴证意见为：“爱柯迪股份于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制”。

#### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

|              |                            |
|--------------|----------------------------|
| 是否审计         | 是                          |
| 审计意见         | 标准无保留意见                    |
| 审计报告编号       | 瑞华审字【2017】31160021 号       |
| 审计机构名称       | 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)           |
| 审计机构地址       | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层 |
| 审计报告日期       | 2017 年 3 月 23 日            |
| 注册会计师姓名      | 杨峰安、任明果                    |
| 会计师事务所是否变更   | 否                          |
| 会计师事务所连续服务年限 | 4                          |

审计报告正文：

## 审 计 报 告

瑞华审字【2017】31160021 号

爱柯迪股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的爱柯迪股份有限公司（以下简称“爱柯迪股份”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。

在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了爱柯迪股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨峰安

中国·北京

中国注册会计师：任明果

二〇一七年三月二十三日

## 二、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额                    | 期初余额                  |
|------------------------|------|-------------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                         |                       |
| 货币资金                   | 六、1  | 491,538,114.21          | 265,242,178.91        |
| 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 | 六、2  | 7,487,182.50            | —                     |
| 衍生金融资产                 |      | —                       | —                     |
| 应收票据                   | 六、3  | 14,893,253.24           | 11,238,978.94         |
| 应收账款                   | 六、4  | 423,947,053.61          | 319,812,252.64        |
| 预付款项                   | 六、5  | 2,250,498.51            | 1,639,390.10          |
| 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                  | 六、6  | 30,986,627.17           | 20,720,607.36         |
| 买入返售金融资产               |      | —                       | —                     |
| 存货                     | 六、7  | 308,693,590.43          | 238,500,003.58        |
| 划分为持有待售的资产             |      | —                       | —                     |
| 一年内到期的非流动资产            |      | —                       | —                     |
| 其他流动资产                 | 六、8  | 64,112,694.94           | 52,676,501.58         |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>1,343,909,014.61</b> | <b>909,829,913.11</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                         |                       |
| 发放贷款及垫款                |      | —                       | —                     |
| 可供出售金融资产               |      | —                       | —                     |
| 持有至到期投资                |      | —                       | —                     |
| 长期应收款                  |      | —                       | —                     |
| 长期股权投资                 |      | —                       | —                     |
| 投资性房地产                 |      | —                       | —                     |
| 固定资产                   | 六、9  | 747,248,060.40          | 608,959,296.35        |
| 在建工程                   | 六、10 | 125,617,448.48          | 26,751,323.99         |
| 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                   | 六、11 | 211,588,238.32          | 111,128,041.56        |
| 开发支出                   |      | —                       | —                     |
| 商誉                     |      | —                       | —                     |

|                        |      |                         |                         |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 长期待摊费用                 | 六、12 | 117,272,582.26          | 100,144,129.67          |
| 递延所得税资产                | 六、13 | 43,961,435.88           | 32,398,750.80           |
| 其他非流动资产                | 六、14 | 22,296,402.76           | 13,174,654.68           |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>1,267,984,168.10</b> | <b>892,556,197.05</b>   |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>2,611,893,182.71</b> | <b>1,802,386,110.16</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                         | -                       |
| 短期借款                   |      | -                       | -                       |
| 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 | 六、15 | 424,691.14              | -                       |
| 衍生金融负债                 |      | -                       | -                       |
| 应付票据                   | 六、16 | 110,998,284.89          | -                       |
| 应付账款                   | 六、17 | 169,385,101.82          | 94,510,017.36           |
| 预收款项                   |      | -                       | -                       |
| 卖出回购金融资产款              |      | -                       | -                       |
| 应付手续费及佣金               |      | -                       | -                       |
| 应付职工薪酬                 | 六、18 | 50,520,499.47           | 41,310,143.65           |
| 应交税费                   | 六、19 | 50,297,970.82           | 48,301,745.94           |
| 应付利息                   |      | -                       | -                       |
| 应付股利                   | 六、20 | 3,200,000.00            | -                       |
| 其他应付款                  | 六、21 | 1,557,958.00            | 20,540,091.02           |
| 应付分保账款                 |      | -                       | -                       |
| 保险合同准备金                |      | -                       | -                       |
| 代理买卖证券款                |      | -                       | -                       |
| 代理承销证券款                |      | -                       | -                       |
| 划分为持有待售的负债             |      | -                       | -                       |
| 一年内到期的非流动负债            |      | -                       | -                       |
| 其他流动负债                 |      | -                       | -                       |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>386,384,506.14</b>   | <b>204,661,997.97</b>   |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                         |                         |
| 长期借款                   |      | -                       | -                       |
| 应付债券                   |      | -                       | -                       |
| 其中：优先股                 |      | -                       | -                       |
| 永续债                    |      | -                       | -                       |
| 长期应付款                  |      | -                       | -                       |
| 长期应付职工薪酬               |      | -                       | -                       |
| 专项应付款                  |      | -                       | -                       |
| 预计负债                   | 六、22 | 13,814,799.21           | 11,257,788.90           |
| 递延收益                   | 六、23 | 309,389,693.75          | 296,586,240.80          |
| 递延所得税负债                |      | -                       | -                       |
| 其他非流动负债                |      | -                       | -                       |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 非流动负债合计       |      | 323,204,492.96   | 307,844,029.70   |
| 负债合计          |      | 709,588,999.10   | 512,506,027.67   |
| 所有者权益（或股东权益）： |      |                  |                  |
| 股本            | 六、24 | 707,200,000.00   | 680,000,000.00   |
| 其他权益工具        |      | -                | -                |
| 其中：优先股        |      | -                | -                |
| 永续债           |      | -                | -                |
| 资本公积          | 六、25 | 495,235,704.96   | 342,915,704.96   |
| 减：库存股         |      | -                | -                |
| 其他综合收益        | 六、26 | 7,002,854.04     | 1,769,415.28     |
| 专项储备          |      | -                | -                |
| 盈余公积          | 六、27 | 90,954,433.34    | 42,675,879.52    |
| 一般风险准备        |      | -                | -                |
| 未分配利润         | 六、28 | 549,735,418.64   | 185,762,566.06   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 1,850,128,410.98 | 1,253,123,565.82 |
| 少数股东权益        |      | 52,175,772.63    | 36,756,516.67    |
| 所有者权益总计       |      | 1,902,304,183.61 | 1,289,880,082.49 |
| 负债和所有者权益总计    |      | 2,611,893,182.71 | 1,802,386,110.16 |

法定代表人：张建成

主管会计工作负责人：奚海军

会计机构负责人：许晓彤

## （二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额             | 期初余额           |
|------------------------|------|------------------|----------------|
| 流动资产：                  |      |                  |                |
| 货币资金                   |      | 407,334,872.00   | 234,330,588.49 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | 7,487,182.50     | -              |
| 衍生金融资产                 |      | -                | -              |
| 应收票据                   |      | 14,893,253.24    | 11,238,978.94  |
| 应收账款                   | 十二、1 | 423,235,510.89   | 317,186,945.61 |
| 预付款项                   |      | 1,690,801.06     | 1,066,414.06   |
| 应收利息                   |      | -                | -              |
| 应收股利                   |      | 16,800,000.00    | -              |
| 其他应收款                  | 十二、2 | 20,627,497.32    | 12,351,284.48  |
| 存货                     |      | 264,396,524.75   | 210,095,207.02 |
| 划分为持有待售的资产             |      | -                | -              |
| 一年内到期的非流动资产            |      | -                | -              |
| 其他流动资产                 |      | 52,241,070.62    | 51,218,734.95  |
| 流动资产合计                 |      | 1,208,706,712.38 | 837,488,153.55 |
| 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                 | 十二、3 | 309,134,237.41          | 110,822,868.41          |
| 投资性房地产                 |      | -                       | -                       |
| 固定资产                   |      | 528,087,662.75          | 501,452,748.90          |
| 在建工程                   |      | 99,365,533.50           | 26,751,323.99           |
| 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                   |      | 184,265,318.48          | 110,243,831.44          |
| 开发支出                   |      | -                       | -                       |
| 商誉                     |      | -                       | -                       |
| 长期待摊费用                 |      | 189,675,489.95          | 169,129,818.47          |
| 递延所得税资产                |      | 12,614,961.44           | 13,132,794.81           |
| 其他非流动资产                |      | 13,323,076.44           | 11,322,814.60           |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>1,336,466,279.97</b> | <b>942,856,200.62</b>   |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>2,545,172,992.35</b> | <b>1,780,344,354.17</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                         |                         |
| 短期借款                   |      | -                       | -                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | 424,691.14              | -                       |
| 衍生金融负债                 |      | -                       | -                       |
| 应付票据                   |      | 94,345,116.69           | -                       |
| 应付账款                   |      | 182,819,926.76          | 101,185,670.28          |
| 预收款项                   |      | -                       | -                       |
| 应付职工薪酬                 |      | 41,051,046.40           | 34,507,959.34           |
| 应交税费                   |      | 41,540,244.94           | 44,653,886.81           |
| 应付利息                   |      | -                       | -                       |
| 应付股利                   |      | -                       | -                       |
| 其他应付款                  |      | 1,347,701.50            | 20,126,389.70           |
| 划分为持有待售的负债             |      | -                       | -                       |
| 一年内到期的非流动负债            |      | -                       | -                       |
| 其他流动负债                 |      | -                       | -                       |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>361,528,727.43</b>   | <b>200,473,906.13</b>   |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                         |                         |
| 长期借款                   |      | -                       | -                       |
| 应付债券                   |      | -                       | -                       |
| 其中：优先股                 |      | -                       | -                       |
| 永续债                    |      | -                       | -                       |
| 长期应付款                  |      | -                       | -                       |
| 长期应付职工薪酬               |      | -                       | -                       |
| 专项应付款                  |      | -                       | -                       |
| 预计负债                   |      | 13,611,337.78           | 11,257,788.90           |
| 递延收益                   |      | 306,305,636.26          | 296,470,906.47          |

|                   |  |                         |                         |
|-------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 递延所得税负债           |  | -                       | -                       |
| 其他非流动负债           |  | -                       | -                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>319,916,974.04</b>   | <b>307,728,695.37</b>   |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>681,445,701.47</b>   | <b>508,202,601.50</b>   |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                         |                         |
| 股本                |  | 707,200,000.00          | 680,000,000.00          |
| 其他权益工具            |  | -                       | -                       |
| 其中：优先股            |  | -                       | -                       |
| 永续债               |  | -                       | -                       |
| 资本公积              |  | 495,358,270.28          | 343,038,270.28          |
| 减：库存股             |  | -                       | -                       |
| 其他综合收益            |  | -                       | -                       |
| 专项储备              |  | -                       | -                       |
| 盈余公积              |  | 90,954,433.34           | 42,675,879.52           |
| 未分配利润             |  | 570,214,587.26          | 206,427,602.87          |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>1,863,727,290.88</b> | <b>1,272,141,752.67</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |  | <b>2,545,172,992.35</b> | <b>1,780,344,354.17</b> |

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                    | 附注   | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|-----------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、营业总收入</b>        |      | <b>1,812,449,890.62</b> | <b>1,465,681,187.52</b> |
| 其中：营业收入               | 六、29 | 1,812,449,890.62        | 1,465,681,187.52        |
| 利息收入                  |      | -                       | -                       |
| 已赚保费                  |      | -                       | -                       |
| 手续费及佣金收入              |      | -                       | -                       |
| <b>二、营业总成本</b>        |      | <b>1,217,926,688.07</b> | <b>1,021,256,366.66</b> |
| 其中：营业成本               | 六、29 | 1,046,077,582.60        | 837,232,023.64          |
| 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                  |      | -                       | -                       |
| 营业税金及附加               | 六、30 | 20,640,108.80           | 15,704,248.32           |
| 销售费用                  | 六、31 | 74,356,036.47           | 52,358,084.45           |
| 管理费用                  | 六、32 | 114,183,010.22          | 122,268,902.07          |
| 财务费用                  | 六、33 | -43,967,584.41          | -10,411,111.59          |
| 资产减值损失                | 六、34 | 6,637,534.39            | 4,104,219.77            |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 六、35 | 7,062,491.36            | -                       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 六、36 | 2,653,744.50            | 10,274,025.59           |

|                                     |      |                |                |
|-------------------------------------|------|----------------|----------------|
| 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）                     |      | -              | -              |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |      | 604,239,438.41 | 454,698,846.45 |
| 加：营业外收入                             | 六、37 | 37,718,236.43  | 25,251,012.96  |
| 其中：非流动资产处置利得                        |      | 252,792.87     | 214,479.27     |
| 减：营业外支出                             | 六、38 | 492,000.11     | 3,464,157.02   |
| 其中：非流动资产处置损失                        |      | 360,313.27     | 3,389,581.79   |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |      | 641,465,674.73 | 476,485,702.39 |
| 减：所得税费用                             | 六、39 | 154,905,463.46 | 119,197,920.67 |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |      | 486,560,211.27 | 357,287,781.72 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                   |      | -              | -              |
| 归属于母公司所有者的净利润                       |      | 482,971,406.40 | 347,480,514.90 |
| 少数股东损益                              |      | 3,588,804.87   | 9,807,266.82   |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                |      | 7,352,713.13   | 2,949,025.46   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                |      | 5,233,438.76   | 1,769,415.28   |
| （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                 |      | 5,233,438.76   | 1,769,415.28   |
| 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                       |      | 5,233,438.76   | 1,769,415.28   |
| 6. 其他                               |      | -              | -              |
| 归属少数股东的其他综合收益的税后净额                  |      | 2,119,274.37   | 1,179,610.18   |
| <b>七、综合收益总额</b>                     |      | 493,912,924.40 | 360,236,807.18 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |      | 488,204,845.16 | 349,249,930.18 |

|                |  |              |               |
|----------------|--|--------------|---------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | 5,708,079.24 | 10,986,877.00 |
| <b>八、每股收益：</b> |  |              |               |
| （一）基本每股收益      |  | 0.69         | 0.53          |
| （二）稀释每股收益      |  | 0.69         | 0.53          |

法定代表人：张建成

主管会计工作负责人：奚海军

会计机构负责人：许晓彤

**（四）母公司利润表**

单位：元

| 项目                                  | 附注   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | 十二、4 | 1,769,024,916.47 | 1,443,998,249.86 |
| 减：营业成本                              | 十二、4 | 1,072,114,561.22 | 877,568,356.24   |
| 营业税金及附加                             |      | 18,190,985.06    | 11,713,365.03    |
| 销售费用                                |      | 74,129,382.65    | 52,258,198.40    |
| 管理费用                                |      | 83,761,465.75    | 94,452,676.52    |
| 财务费用                                |      | -41,037,282.70   | -9,835,859.90    |
| 资产减值损失                              |      | 6,053,053.55     | 12,124,997.96    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）               |      | 7,062,491.36     | －                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                     | 十二、5 | 36,213,161.58    | 119,612,165.01   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      | －                | －                |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>            |      | 599,088,403.88   | 525,328,680.62   |
| 加：营业外收入                             |      | 34,359,283.68    | 14,576,667.50    |
| 其中：非流动资产处置利得                        |      | 320,259.31       | 143,419.25       |
| 减：营业外支出                             |      | 320,932.32       | 3,325,031.58     |
| 其中：非流动资产处置损失                        |      | 255,391.48       | 3,314,745.58     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          |      | 633,126,755.24   | 536,580,316.54   |
| 减：所得税费用                             |      | 150,341,217.03   | 109,821,521.30   |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            |      | 482,785,538.21   | 426,758,795.24   |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |      | －                | －                |
| （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                    |  | -              | -              |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | 482,785,538.21 | 426,758,795.24 |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |                |                |
| （一）基本每股收益                |  | -              | -              |
| （二）稀释每股收益                |  | -              | -              |

**（五）合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注   | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |      |                         |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |      | 1,843,820,899.69        | 1,541,391,908.14        |
| 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                      |      | 76,725,508.87           | 81,336,209.83           |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 六、40 | 33,534,903.34           | 84,108,281.46           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | <b>1,954,081,311.90</b> | <b>1,706,836,399.43</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 802,415,385.87          | 779,823,031.75          |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |      | -                       | -                       |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |      | -                       | -                       |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |      | -                       | -                       |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |      | -                       | -                       |
| 支付保单红利的现金                    |      | -                       | -                       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |      | 274,663,908.31          | 207,659,594.45          |
| 支付的各项税费                      |      | 199,987,395.18          | 185,074,556.12          |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 六、40 | 125,021,708.38          | 115,548,491.12          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |      | <b>1,402,088,397.74</b> | <b>1,288,105,673.44</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | 六、41 | <b>551,992,914.16</b>   | <b>418,730,725.99</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                    |      | -                       | 159,120,000.00          |

|                           |      |                 |                 |
|---------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 取得投资收益收到的现金               |      | 1,017,394.50    | 8,091,002.55    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 641,108.84      | 1,033,215.08    |
| 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            |      | -               | -               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | 1,658,503.34    | 168,244,217.63  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 462,665,621.73  | 253,093,672.58  |
| 投资支付的现金                   |      | 5,090,000.00    | -               |
| 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            | 六、40 | -               | 1,072,060.93    |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 467,755,621.73  | 254,165,733.51  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -466,097,118.39 | -85,921,515.88  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 195,581,176.72  | 190,052,565.88  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 16,061,176.72   | 22,392,565.88   |
| 取得借款收到的现金                 |      | -               | 144,453,214.46  |
| 发行债券收到的现金                 |      | -               | -               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 六、40 | 3,088,913.00    | 32,141,000.00   |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | 198,670,089.72  | 366,646,780.34  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | -               | 243,125,924.01  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 73,870,000.00   | 255,551,862.65  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 3,150,000.00    | 71,190,365.96   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 六、40 | 19,500,000.00   | 90,859,749.15   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 93,370,000.00   | 589,537,535.81  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | 105,300,089.72  | -222,890,755.47 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 31,036,627.50   | 15,058,051.16   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 六、41 | 222,232,512.99  | 124,976,505.80  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 六、41 | 261,942,105.09  | 136,965,599.29  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 六、41 | 484,174,618.08  | 261,942,105.09  |

法定代表人：张建成

主管会计工作负责人：奚海军

会计机构负责人：许晓彤

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 1,794,517,579.50 | 1,371,186,197.32 |
| 收到的税费返还               |    | 72,639,389.16    | 76,061,949.64    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 28,746,730.94    | 79,794,882.18    |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 1,895,903,699.60 | 1,527,043,029.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 884,384,747.29   | 930,255,977.47   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 228,756,530.30   | 172,332,099.13   |

|                           |  |                         |                         |
|---------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 支付的各项税费                   |  | 174,175,225.29          | 118,599,758.62          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 110,898,543.97          | 85,537,081.18           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | <b>1,398,215,046.85</b> | <b>1,306,724,916.40</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>497,688,652.75</b>   | <b>220,318,112.74</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                 |  | -                       | 149,289,242.44          |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 17,776,811.58           | 117,476,619.00          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 9,797,609.99            | 19,291,035.66           |
| 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            |  | -                       | -                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | <b>27,574,421.57</b>    | <b>286,056,897.10</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 265,192,641.52          | 230,167,289.27          |
| 投资支付的现金                   |  | 201,231,369.00          | 64,967,659.64           |
| 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            |  | -                       | -                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>466,424,010.52</b>   | <b>295,134,948.91</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-438,849,588.95</b>  | <b>-9,078,051.81</b>    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 179,520,000.00          | 167,660,000.00          |
| 取得借款收到的现金                 |  | -                       | 144,453,214.46          |
| 发行债券收到的现金                 |  | -                       | -                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 2,254,613.00            | 32,141,000.00           |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>181,774,613.00</b>   | <b>344,254,214.46</b>   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | -                       | 243,125,924.01          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 70,720,000.00           | 184,361,496.69          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 19,500,000.00           | -                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>90,220,000.00</b>    | <b>427,487,420.70</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>91,554,613.00</b>    | <b>-83,233,206.24</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>20,916,234.81</b>    | <b>13,334,665.87</b>    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>171,309,911.61</b>   | <b>141,341,520.56</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 231,030,514.67          | 89,688,994.11           |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>402,340,426.28</b>   | <b>231,030,514.67</b>   |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |    |   |                |       |              |      |               |        |                 |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|----------------|-------|--------------|------|---------------|--------|-----------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |   |                |       |              |      |               |        |                 | 少数股东权益        | 所有者权益            |
|                       |                |        |    |   |                |       |              |      |               |        |                 |               |                  |
|                       | 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              | 680,000,000.00 | -      | -  | - | 342,915,704.96 | -     | 1,769,415.28 | -    | 42,675,879.52 | -      | 185,762,566.06  | 36,756,516.67 | 1,289,880,082.49 |
| 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              | 680,000,000.00 | -      | -  | - | 342,915,704.96 | -     | 1,769,415.28 | -    | 42,675,879.52 | -      | 185,762,566.06  | 36,756,516.67 | 1,289,880,082.49 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 27,200,000.00  | -      | -  | - | 152,320,000.00 | -     | 5,233,438.76 | -    | 48,278,553.82 | -      | 363,972,852.58  | 15,419,255.96 | 612,424,101.12   |
| (一) 综合收益总额            | -              | -      | -  | - | -              | -     | 5,233,438.76 | -    | -             | -      | 482,971,406.40  | 5,708,079.24  | 493,912,924.40   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 27,200,000.00  | -      | -  | - | 152,320,000.00 | -     | -            | -    | -             | -      | -               | 16,061,176.72 | 195,581,176.72   |
| 1. 股东投入的普通股           | 27,200,000.00  | -      | -  | - | 152,320,000.00 | -     | -            | -    | -             | -      | -               | 16,061,176.72 | 195,581,176.72   |
| 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              | -              | -      | -  | - | -              | -     | -            | -    | 48,278,553.82 | -      | -118,998,553.82 | -6,350,000.00 | -77,070,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             | -              | -      | -  | - | -              | -     | -            | -    | 48,278,553.82 | -      | -48,278,553.82  | -             | -                |
| 2. 提取一般风险准备           | -              | -      | -  | - | -              | -     | -            | -    | -             | -      | -               | -             | -                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       | -              | -      | -  | - | -              | -     | -            | -    | -             | -      | -70,720,000.00  | -6,350,000.00 | -77,070,000.00   |
| 4. 其他                 | -              | -      | -  | - | -              | -     | -            | -    | -             | -      | -               | -             | -                |

|                  |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |               |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转    |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |               |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |               |                  |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |               |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |               |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |               |                  |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |               |                  |
| <b>四、本年期末余额</b>  | 707,200,000.00 |  |  |  | 495,235,704.96 |  | 7,002,854.04 |  | 90,954,433.34 |  | 549,735,418.64 | 52,175,772.63 | 1,902,304,183.61 |

| 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          |                  |
|                           | 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<br>险准备 |                 |                | 未分配利润            |
| 优先股                       |                | 永续债    | 其他 |   |                |       |              |               |                |            |                 |                |                  |
| 一、上年期末余额                  | 515,281,147.20 | -      | -  | - | 11,844,150.17  | -     | -            | 3,049,195.44  | 86,114,469.34  | -          | 291,288,916.74  | 133,305,550.63 | 1,040,883,429.52 |
| 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                  | 515,281,147.20 | -      | -  | - | 11,844,150.17  | -     | -            | 3,049,195.44  | 86,114,469.34  | -          | 291,288,916.74  | 133,305,550.63 | 1,040,883,429.52 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 164,718,852.80 | -      | -  | - | 331,071,554.79 | -     | 1,769,415.28 | -3,049,195.44 | -43,438,589.82 | -          | -105,526,350.68 | -96,549,033.96 | 248,996,652.97   |
| (一) 综合收益总额                | -              | -      | -  | - | -              | -     | 1,769,415.28 | -             | -              | -          | 347,480,514.90  | 10,986,877.00  | 360,236,807.18   |

|                   |                |   |   |   |                |   |              |               |                |   |                 |                |                  |
|-------------------|----------------|---|---|---|----------------|---|--------------|---------------|----------------|---|-----------------|----------------|------------------|
| （二）所有者投入和减少资本     | 77,402,019.46  | - | - | - | 101,942,932.73 | - | -            | -             | -              | - | -               | -42,321,025.77 | 137,023,926.42   |
| 1. 股东投入的普通股       | 77,402,019.46  | - | - | - | 90,257,980.54  | - | -            | -             | -              | - | -               | -41,609,251.63 | 126,050,748.37   |
| 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 | -              | - | - | - | 11,144,553.89  | - | -            | -             | -              | - | -               | -              | 11,144,553.89    |
| 4. 其他             | -              | - | - | - | 540,398.30     | - | -            | -             | -              | - | -               | -711,774.14    | -171,375.84      |
| （三）利润分配           | -              | - | - | - | -              | - | -            | -             | 42,675,879.52  | - | -222,675,879.52 | -65,214,885.19 | -245,214,885.19  |
| 1. 提取盈余公积         | -              | - | - | - | -              | - | -            | -             | 42,675,879.52  | - | -42,675,879.52  | -              | -                |
| 2. 提取一般风险准备       | -              | - | - | - | -              | - | -            | -             | -              | - | -               | -              | -                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   | -              | - | - | - | -              | - | -            | -             | -              | - | -180,000,000.00 | -65,214,885.19 | -245,214,885.19  |
| 4. 其他             | -              | - | - | - | -              | - | -            | -             | -              | - | -               | -              | -                |
| （四）所有者权益内部结转      | 87,316,833.34  | - | - | - | 229,128,622.06 | - | -            | -             | -86,114,469.34 | - | -230,330,986.06 | -              | -                |
| 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             | 87,316,833.34  | - | - | - | 229,128,622.06 | - | -            | -             | -86,114,469.34 | - | -230,330,986.06 | -              | -                |
| （五）专项储备           | -              | - | - | - | -              | - | -            | -3,049,195.44 | -              | - | -               | -              | -3,049,195.44    |
| 1. 本期提取           | -              | - | - | - | -              | - | -            | -3,049,195.44 | -              | - | -               | -              | -3,049,195.44    |
| 2. 本期使用           | -              | - | - | - | -              | - | -            | -             | -              | - | -               | -              | -                |
| （六）其他             | -              | - | - | - | -              | - | -            | -             | -              | - | -               | -              | -                |
| 四、本年期末余额          | 680,000,000.00 | - | - | - | 342,915,704.96 | - | 1,769,415.28 | -             | 42,675,879.52  | - | 185,762,566.06  | 36,756,516.67  | 1,289,880,082.49 |

法定代表人：张建成

主管会计工作负责人：奚海军

会计机构负责人：许晓彤

## (八) 母公司股东权益变动表

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            |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 680,000,000.00 | -      | -   | -  | 343,038,270.28 | -     | -      | -    | 42,675,879.52 | 206,427,602.87  | 1,272,141,752.67 |
| 加：会计政策变更              | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -             | -               | -                |
| 前期差错更正                | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -             | -               | -                |
| 其他                    | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -             | -               | -                |
| 二、本年期初余额              | 680,000,000.00 | -      | -   | -  | 343,038,270.28 | -     | -      | -    | 42,675,879.52 | 206,427,602.87  | 1,272,141,752.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 27,200,000.00  | -      | -   | -  | 152,320,000.00 | -     | -      | -    | 48,278,553.82 | 363,786,984.39  | 591,585,538.21   |
| （一）综合收益总额             | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -             | 482,785,538.21  | 482,785,538.21   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 27,200,000.00  | -      | -   | -  | 152,320,000.00 | -     | -      | -    | -             | -               | 179,520,000.00   |
| 1. 股东投入的普通股           | 27,200,000.00  | -      | -   | -  | 152,320,000.00 | -     | -      | -    | -             | -               | 179,520,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -             | -               | -                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -             | -               | -                |
| 4. 其他                 | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -             | -               | -                |
| （三）利润分配               | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | 48,278,553.82 | -118,998,553.82 | -70,720,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | 48,278,553.82 | -48,278,553.82  | -                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -             | -70,720,000.00  | -70,720,000.00   |
| 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            | -              | - | - | - | -              | - | - | - | -             | -              | -                |
| <b>四、本年期末余额</b>   | 707,200,000.00 | - | - | - | 495,358,270.28 | - | - | - | 90,954,433.34 | 570,214,587.26 | 1,863,727,290.88 |

| 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          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |                |                |                |
| 一、上年期末余额              | 515,281,147.20 | -      | -   | -  | 12,507,113.79  | -     | -      | -    | 86,114,469.34  | 232,675,673.21 | 846,578,403.54 |
| 加：会计政策变更              | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -              | -              | -              |
| 前期差错更正                | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -              | -              | -              |
| 其他                    | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -              | -              | -              |
| 二、本年期初余额              | 515,281,147.20 | -      | -   | -  | 12,507,113.79  | -     | -      | -    | 86,114,469.34  | 232,675,673.21 | 846,578,403.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 164,718,852.80 | -      | -   | -  | 330,531,156.49 | -     | -      | -    | -43,438,589.82 | -26,248,070.34 | 425,563,349.13 |
| （一）综合收益总额             | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -              | 426,758,795.24 | 426,758,795.24 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 77,402,019.46  | -      | -   | -  | 101,402,534.43 | -     | -      | -    | -              | -              | 178,804,553.89 |
| 1. 股东投入的普通股           | 77,402,019.46  | -      | -   | -  | 90,257,980.54  | -     | -      | -    | -              | -              | 167,660,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -              | -              | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权         | -              | -      | -   | -  | 11,144,553.89  | -     | -      | -    | -              | -              | 11,144,553.89  |

|                  |                |   |   |   |   |                |   |   |   |                |                 |                  |
|------------------|----------------|---|---|---|---|----------------|---|---|---|----------------|-----------------|------------------|
| 益的金额             |                |   |   |   |   |                |   |   |   |                |                 |                  |
| 4. 其他            | -              | - | - | - | - | -              | - | - | - | -              | -               | -                |
| （三）利润分配          | -              | - | - | - | - | -              | - | - | - | 42,675,879.52  | -222,675,879.52 | -180,000,000.00  |
| 1. 提取盈余公积        | -              | - | - | - | - | -              | - | - | - | 42,675,879.52  | -42,675,879.52  | -                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  | -              | - | - | - | - | -              | - | - | - | -              | -180,000,000.00 | -180,000,000.00  |
| 3. 其他            | -              | - | - | - | - | -              | - | - | - | -              | -               | -                |
| （四）所有者权益内部结转     | 87,316,833.34  | - | - | - | - | 229,128,622.06 | - | - | - | -86,114,469.34 | -230,330,986.06 | -                |
| 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            | 87,316,833.34  | - | - | - | - | 229,128,622.06 | - | - | - | -86,114,469.34 | -230,330,986.06 | -                |
| （五）专项储备          | -              | - | - | - | - | -              | - | - | - | -              | -               | -                |
| 1. 本期提取          | -              | - | - | - | - | -              | - | - | - | -              | -               | -                |
| 2. 本期使用          | -              | - | - | - | - | -              | - | - | - | -              | -               | -                |
| （六）其他            | -              | - | - | - | - | -              | - | - | - | -              | -               | -                |
| <b>四、本年期末余额</b>  | 680,000,000.00 | - | - | - | - | 343,038,270.28 | - | - | - | 42,675,879.52  | 206,427,602.87  | 1,272,141,752.67 |

**爱柯迪股份有限公司**  
**2016 年度财务报表附注**  
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

**一、公司基本情况**

爱柯迪股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由宁波爱柯迪汽车零部件有限公司（以下简称“爱柯迪汽车”）整体变更设立，爱柯迪汽车前身为宁波优耐特压铸有限公司，是由宁波国合旭东精密压铸有限公司（以下简称“国合旭东”）、APM VENTURE CAPITAL CORP.（英属维尔京群岛）（以下简称“APM”）、日本国山森文雄和日本国山森洋子共同出资设立的有限责任公司（中外合资），于 2003 年 11 月 28 日取得由宁波市人民政府颁发的外经贸资甬字【2003】440 号中华人民共和国外商投资企业批准证书，并于 2003 年 12 月 8 日取得由宁波市工商行政管理局颁发的注册号为 330200400018860 的企业法人营业执照。公司换领了由宁波市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91330200756264225T 的营业执照，法定代表人为张建成，现位于宁波市江北区金山路 588 号。

公司成立时注册资本为美元 420.00 万元。其中国合旭东以折合美元 214.20 万元的人民币出资，占注册资本的 51.00%；APM 以美元 88.20 万元现汇出资，占注册资本的 21.00%；山森文雄以折合美元 63.00 万元的日元现汇出资，占注册资本的 15.00%；山森洋子以折合美元 54.60 万元的日元现汇出资，占注册资本的 13.00%。

2004 年 1 月 8 日，根据公司董事会决议及修订后的章程，同意山森文雄将持有的本公司 15.00% 股权转让给日本国中野博之。股权转让后，公司注册资本为美元 420.00 万元，股东为国合旭东、APM、中野博之和山森洋子，出资比例分别为 51.00%、21.00%、15.00% 和 13.00%。

2004 年 11 月 8 日，根据公司董事会决议及修订后的章程，同意山森洋子将持有的本公司 6.50% 股权转让给中野博之。股权转让后，公司注册资本为美元 420.00 万元，股东为国合旭东、APM、中野博之和山森洋子，出资比例分别为 51.00%、21.00%、21.50% 和 6.50%。

截至 2005 年 5 月 17 日，公司收到股东分三期缴纳的注册资本合计美元 420.00 万元，公司实收资本为美元 420.00 万元，占注册资本的 100.00%。上述实收资本经宁波天健永德联合会计师事务所审验，并分别于 2004 年 3 月 15 日、2004 年 7 月 13 日、2005 年 5 月 18 日出具永德验报字（2004）第 24 号、永德验报字（2004）第 86 号、永德验报字（2005）第 39 号验资报告。

2005年5月23日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意中野博之将持有的本公司15.00%股权转让给新增股东TRANECT (BVI) LTD.（英属维尔京群岛）（以下简称“TRANECT”），同时董事会同意将注册资本由美元420.00万元增至美元1,000.00万元。新增注册资本美元580.00万元分别由国合旭东以人民币现金出资美元295.80万元，APM以美元现汇出资美元121.80万元，中野博之以投资境内其他企业所得人民币利润出资美元12.40万元，TRANECT以美元现汇出资美元150.00万元。上述变更后公司注册资本为美元1,000.00万元，股东为国合旭东、APM、TRANECT、中野博之和山森洋子，出资比例分别为51.00%、21.00%、15.00%、10.27%和2.73%。

2005年12月15日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意国合旭东将持有的本公司11.00%股权转让给中野博之。股权转让后，公司注册资本为美元1,000.00万元，股东为国合旭东、APM、TRANECT、中野博之和山森洋子，出资比例分别为40.00%、21.00%、15.00%、21.27%和2.73%。

截至2007年6月11日，公司已收到股东分三期缴纳的新增注册资本合计美元580.00万元，公司实收资本为美元1,000.00万元，占注册资本的100.00%。上述实收资本分别经宁波天健永德联合会计师事务所审验并于2005年8月22日出具永德验报字（2005）第67号验资报告，经宁波世明会计师事务所审验并于2006年6月23日、2007年6月15日出具甬世会验（2006）1088号、甬世会验（2007）1071号验资报告。

2007年11月20日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意将公司名称变更为宁波爱柯迪汽车零部件有限公司，并同意中野博之将持有的本公司11.00%股权转让给TRANECT，同时董事会同意将注册资本由美元1,000.00万元增至美元1,225.35万元。新增注册资本美元225.35万元全部由国合旭东以人民币现金出资。上述变更后公司注册资本为美元1,225.35万元，股东为国合旭东、APM、TRANECT、中野博之和山森洋子，出资比例分别为51.03%、17.14%、21.22%、8.38%和2.23%。

截至2007年12月27日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本美元225.35万元，公司实收资本为美元1,225.35万元，占注册资本的100.00%。上述实收资本经宁波世明会计师事务所审验并于2007年12月28日出具甬世会验（2007）1195号验资报告。

2008年10月28日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意APM将持有的本公司17.14%股权转让给TRANECT，同意中野博之将持有的本公司8.38%股权、山森洋子将持有的本公司2.23%股权转让给S&Y INTERNATIONAL LTD.（以下简称“S&Y”）。股权转让后注册资本为美元1,225.35万元，股东为国合旭东、

TRANECT和S&Y，出资比例分别为51.03%、38.36%和10.61%。

2009年11月16日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意TRANECT将持有的本公司2.04%股权转让给S&Y，并同意将注册资本由美元1,225.35万元增至美元1,750.35万元。新增注册资本美元525.00万元分别由国合旭东以公司2008年度人民币利润及人民币现金出资美元267.9306万元，TRANECT以公司2008年度人民币利润及美元现汇出资美元190.6598万元，S&Y以公司2008年度人民币利润及美元现汇出资美元66.4096万元。上述变更后公司注册资本为美元1,750.35万元，股东为国合旭东、TRANECT和S&Y，出资比例分别为51.03%、36.32%和12.65%。

2010年6月8日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意将注册资本由美元1,750.35万元增至美元1,950.35万元。新增注册资本美元200.00万元分别由国合旭东以人民币现金出资美元102.0688万元，TRANECT以美元现汇出资美元72.6323万元，S&Y以美元现汇出资美元25.2989万元。上述变更后公司注册资本为美元1,950.35万元，股东为国合旭东、TRANECT和S&Y，出资比例分别为51.03%、36.32%和12.65%。

截至2010年8月13日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计美元725.00万元，公司实收资本为美元1,950.35万元，占注册资本的100.00%。上述实收资本经宁波世明会计师事务所审验并分别于2009年12月24日、2010年8月17日出具甬世会验（2009）1243号、甬世会验（2010）1129号验资报告。

2010年11月26日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意将注册资本由美元1,950.35万元增至美元2,365.35万元。新增注册资本美元415.00万元分别由国合旭东以公司2009年度人民币利润出资美元211.7928万元，TRANECT以公司2009年度人民币利润出资美元150.712万元，S&Y以公司2009年度人民币利润出资美元52.4952万元。增资后公司注册资本为美元2,365.35万元，股东为国合旭东、TRANECT和S&Y，出资比例分别为51.03%、36.32%和12.65%。

截至2011年1月24日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本美元415.00万元，公司实收资本为美元2,365.35万元，占注册资本的100.00%。上述实收资本经宁波世明会计师事务所审验并于2011年1月25日出具甬世会验（2011）1012号验资报告。

2011年3月15日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意将注册资本由美元2,365.35万元增至美元2,465.35万元。新增注册资本美元100.00万元由新增股东张建成以人民币现金方式出资。增资后公司注册资本为美元2,465.35万元，股东为国合旭东、TRANECT、S&Y和张建成，出资比例分别为48.96%、34.84%、12.14%和4.06%。

截至2011年5月30日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本美元100.00万元，公司实收资本为美元2,465.35万元，占注册资本的100.00%。上述注册资本和实收资本经宁波世明会计师事务所审验并于2011年6月2日出具甬世会验（2011）1121号验资报告。

2011年10月18日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意将注册资本由美元2,465.35万元增至美元3,620.00万元。新增注册资本美元1,154.65万元分别由国合旭东以公司2010年度人民币利润出资美元565.3667万元，TRANECT以公司2010年度人民币利润出资美元402.3157万元，S&Y以公司2010年度人民币利润出资美元140.1325万元，张建成以公司2010年度人民币利润出资美元46.8351万元。增资后公司注册资本为美元3,620.00万元，股东为国合旭东、TRANECT、S&Y和张建成，出资比例分别为48.96%、34.84%、12.14%和4.06%。

截至2011年11月28日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本美元1,154.65万元，公司实收资本为美元3,620.00万元，占注册资本的100.00%。上述实收资本经宁波安全三江会计师事务所有限公司审验并于2011年12月19日出具宁安会工验（2011）555号验资报告。

2013年10月6日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意TRANECT将持有的本公司8.0682%股权转让给张建成，将持有的本公司1.9570%股权转让给新增股东王振华，将持有的本公司4.8964%股权转让给XUDONG INTERNATIONAL LIMITED（以下简称“XUDONG”，原名S&Y），将持有的本公司19.9215%股权转让给新增股东LEANAUTO GROUP HK LIMITED（以下简称“LEANAUTO”）。同时，董事会同意将注册资本由美元3,620.00万元增至美元7,900.00万元。新增注册资本美元4,280.00万元分别由国合旭东以公司2012年度人民币利润及人民币现金出资美元2,095.6735万元，张建成以公司2012年度人民币利润及人民币现金出资美元518.9233万元，王振华以人民币现金出资美元83.7596万元，XUDONG以公司2012年度人民币利润及美元现汇出资美元729.0034万元，LEANAUTO以美元现汇出资美元852.6402万元。变更后公司注册资本为美元7,900.00万元，股东为国合旭东、LEANAUTO、XUDONG、张建成、王振华，出资比例为48.9643%、19.9215%、17.0328%、12.1244%、1.9570%。

截至2013年12月30日，公司已收到股东分两期缴纳的新增注册资本美元4,280.00万元，公司实收资本为美元7,900.00万元，占注册资本的100.00%。上述实收资本经宁波安全三江会计师事务所有限公司审验，并分别于2013年12月26日、2014年1月2日出具宁安会工验（2013）1160号、宁安会工验（2014）005号验资报告。

2015年2月3日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意将注册资本由

美元7,900.00万元增至美元9,161.2560万元。新增注册资本美元1,261.2560万元分别由新增股东宁波领挈股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波领挈”）以人民币现金出资美元859.4685万元、宁波领祺股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波领祺”）以人民币现金出资美元136.1609万元、宁波领鑫股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波领鑫”）以人民币现金出资美元120.5889万元、宁波领荣股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波领荣”）以人民币现金出资美元80.1168万元、宁波领禧股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波领禧”）以人民币现金出资美元64.9209万元。增资后公司注册资本为美元9,161.2560万元，股东为国合旭东、LEANAUTO、XUDONG、张建成、王振华、宁波领挈、宁波领祺、宁波领鑫、宁波领荣、宁波领禧，出资比例分别为42.2233%、17.1789%、14.6878%、10.4552%、1.6876%、9.3815%、1.4863%、1.3163%、0.8745%、0.7086%。

截至2015年4月20日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本美元1,261.2560万元，公司实收资本为美元9,161.2560万元，占注册资本的100.00%。上述实收资本经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字[2016]31160008号验资报告。

2015年7月19日，根据《关于设立爱柯迪股份有限公司之发起人协议书》（以下简称“发起人协议”）、发起人会议决议的规定，公司以发起设立方式，由有限公司依法整体变更设立为股份有限公司。全体发起人以其拥有的有限公司2015年5月31日经审计的净资产人民币1,203,038,270.28元，扣除现金分红人民币18,000万元后的净资产人民币1,023,038,270.28元为基准，其中人民币68,000万元折合为公司的股本，股份总额为68,000万股，每股面值人民币1元，缴纳注册资本人民币68,000万元整，余额人民币343,038,270.28元作为“资本公积”。变更后的累计注册资本人民币68,000万元，股本人民币68,000万元，股东及出资比例不变。上述注册资本的实收情况经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字[2015]31160007号验资报告。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司2015年11月5日出具的《关于同意爱柯迪股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]7399号），本公司股票于2015年12月14日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：爱柯迪，证券代码：834393。

2016年1月5日，根据公司2016年第一次临时股东大会决议、修改后的章程和公司股票发行方案，公司分别向道得投资管理有限公司定向发行股票680.00万股、湖南天翼柏智投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票680.00万股、宁波君润科胜股权投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票1,360.00万股，

合计 2,720.00 万股，每股面值为人民币 1.00 元，每股价格人民币 6.60 元。

截至 2016 年 1 月 8 日止，公司已收到股东缴纳的资金合计人民币 17,952.00 万元，其中新增注册资本（股本）合计人民币 2,720.00 万元，其余人民币 15,232.00 万元计入资本公积，股东均以货币出资，新增股本占新增注册资本的 100.00%。上述实收资本经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 1 月 11 日出具瑞华验字[2016]31160002 号验资报告。

2016 年 7 月 21 日，公司向中国证监会递交了首次公开发行股票并上市申请，并于 2016 年 7 月 29 日收到了《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161923 号），受理了公司首次公开发行股票并上市申请。根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》规定，公司股票自 2016 年 8 月 2 日起在全国中小企业股份转让系统暂停转让。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 9 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 3 月 23 日决议批准报出。

本公司及各子公司主要从事汽车类、工业类、家电类精密铝合金压铸件产品、精密铸铁件和金属零件产品的开发、设计、生产和销售；模具、夹具等工装产品的开发、设计、制造；自营和代理各类货物和技术的进出口；自有厂房及办公用房出租；国际货运代理业务；投资管理。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

## 三、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、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014

年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事汽车类、工业类、家电类精密铝合金压铸造件产品、精密铸铁件和金属零件产品的开发、设计、生产和销售；模具、夹具等工装产品的开发、设计、制造。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，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21 “收入” 各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注四、25 “重大会计判断和估计”。

##### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 2、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。

##### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 4、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

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收

益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，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《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购

买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当年年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当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时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。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与被购买方直接处置相关资产或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净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见本附注四、11 “长期股权投资”或本附注四、8 “金融工具”。

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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。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”（详见本附注四、11、（2）④）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。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。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，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）对于外币货币性项目和外币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；以及②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。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。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）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）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：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**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；**C.**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：**A.**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；**B.**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 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。

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。

## （3）金融资产减值

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，本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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

贷款和应收款项减值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。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产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。

## （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

#### （6）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将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承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）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。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。

#### （8）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。

### 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计

## 提方法

本公司将金额为人民币 2,000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目           | 确定组合的依据                     |
|--------------|-----------------------------|
| 账龄组合         | 按应收款项的账龄为信用风险特征划分组合         |
| 关联方组合        | 以与债务人是否为本公司关联关系为信用风险特征划分组合  |
| 押金、保证金、备用金组合 | 以款项性质为押金、保证金、备用金为信用风险特征划分组合 |
| 无风险组合        | 以款项性质为税费返还款为信用风险特征划分组合      |

### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目          | 计提方法             |
|--------------|------------------|
| 账龄组合         | 账龄分析法            |
| 关联方组合        | 单项测算，如无减值迹象，不予计提 |
| 押金、保证金、备用金组合 | 单项测算，如无减值迹象，不予计提 |
| 无风险组合        | 单项测算，如无减值迹象，不予计提 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 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，下同） | 5.00        | 5.00         |
| 1-2 年           | 10.00       | 10.00        |

| 账 龄   | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------|-------------|--------------|
| 2-3 年 | 30.00       | 30.00        |
| 3-4 年 | 40.00       | 40.00        |
| 4-5 年 | 80.00       | 80.00        |
| 5 年以上 | 100.00      | 100.00       |

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 10、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物及低值易耗品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 11、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。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，其会计政策详见本附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权

投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

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负债相同的基础进行会计处理，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。

## 12、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|---------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20      | 10.00  | 4.50        |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10    | 10.00  | 9.00-18.00  |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-5     | 10.00  | 18.00-30.00 |

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|------|-------|---------|--------|-------------|
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5     | 10.00  | 18.00-22.50 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、17 “长期资产减值”。

### （4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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。

## 13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、17 “长期资产减值”。

## 14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 15、无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。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其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以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。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则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进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的使用寿命、预计净残值和年摊销率如下：

| 类别    | 摊销方法 | 摊销年限（年） | 残值率（%） | 年摊销率（%） |
|-------|------|---------|--------|---------|
| 土地使用权 | 直线法  | 50      |        | 2.00    |
| 软件    | 直线法  | 10      |        | 10.00   |
| 商标权   | 直线法  | 10      |        | 10.00   |
| 专利权   | 直线法  | 10      |        | 10.00   |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

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。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、17 “长期资产减值”。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括模具费、改造及装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法或工作量法摊销。

## 17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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，以该资产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中受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资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **18、职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险以及失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，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）。

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。

## **19、预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 20、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工

具作为加速行权处理，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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 21、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

具体商品销售收入确认原则和计量方法：

国内销售：以产品交付予客户为产品销售收入确认时点；采用中间仓的，以客户到中间仓提货为收入确认时点，并依据客户实际提货数量及相应的开票通知单开具销售发票确认产品销售收入。

国外销售：采用 **EXW** 条款，以客户指定承运人上门提货为产品销售收入确认时点；采用 **FOB** 条款，以产品报关离境为产品销售收入确认时点；采用 **CIF** 条款，以产品报关离境为产品销售收入确认时点；采用 **FCA** 条款，以产品交付予客户指定承运人为产品销售收入确认时点；采用 **DDU**、**DDP** 条款，以产品交付予客户指定收货地点为产品销售收入确认时点；采用中间仓的，以客户到中间仓提货为收入确认时点，并依据客户实际提货数量及相应的开票通知单开具销售发票确认产品销售收入。

除上述情况外，公司对其他少数客户销售的产品，根据销售合同在发出或交付商品时确认销售收入。

### （2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对

比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

### **23、递延所得税资产/递延所得税负债**

#### **(1) 当期所得税**

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期间税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递

延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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，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。

## **24、租赁**

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### **（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### **（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## **25、重大会计判断和估计**

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）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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。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应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### **（2）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。

### （3）折旧和摊销

本公司对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。

### （4）递延所得税资产

在很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。

### （5）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。

### （6）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。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况                                                                         |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 增值税     | 除下表列示外，应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为17%、15%。 |
| 营业税     | 按应税营业额的5%计缴营业税。                                                                |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税、增值税免抵税额的7%计缴。                                                        |
| 企业所得税   | 除下表列示外，按应纳税所得额的25%计缴。                                                          |

#### 不同税率主体情况：

| 纳税主体名称                 | 具体税率情况                        |
|------------------------|-------------------------------|
| 宁波优耐特模具有限公司            | 企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。           |
| 爱柯迪香港有限公司              | 企业所得税按应纳税所得额的16.5%计缴。         |
| IKD-FAEZA S.A. de C.V. | 企业所得税按应纳税所得额的30%计缴，增值税税率为16%。 |

本公司从事租赁业务的收入，原先按 5% 税率计缴营业税。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）等相关规定，本公司和子公司宁波中野精密部件有限公司从事租赁业务的收入，自 2016 年 5 月 1 日起改为征收增值税，税率为 11%。

### 2、税收优惠及批文

根据甬高企认领（2015）7号文《关于公布宁波市2015年第一批复审高新技术企业名单的通知》，宁波优耐特模具有限公司为高新技术企业，发证日期为2015年10月29日，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2015年1月1日至 2017年12月31日。编号：GF201533100091。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款的规定，本公司之子公司宁波优耐特模具有限公司2015-2017年所得税率为15%。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2015 年 12 月 31 日，年末指 2016 年 12 月 31 日，本年指 2016 年度，上年指 2015 年度。

### 1、货币资金

| 项 目           | 年末余额           | 年初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 66,279.01      | 61,213.61      |
| 银行存款          | 484,108,339.07 | 261,880,891.48 |
| 其他货币资金        | 7,363,496.13   | 3,300,073.82   |
| 合 计           | 491,538,114.21 | 265,242,178.91 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 44,736,766.97  | 6,310,082.19   |

注：（1）于2016年12月31日，其他货币资金人民币7,363,496.13元（2015年12月31日：人民币3,300,073.82元）为本公司向银行申请开具信用证、银行承兑汇票、保函所存入的保证金存款。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项 目       | 年末余额         | 年初余额 |
|-----------|--------------|------|
| 交易性金融资产   | 7,487,182.50 |      |
| 其中：衍生金融资产 | 7,487,182.50 |      |
| 合 计       | 7,487,182.50 |      |

注：衍生金融资产为远期结售汇合约、外汇期权合约。

### 3、应收票据

| 项 目    | 年末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 14,893,253.24 | 11,238,978.94 |
| 合 计    | 14,893,253.24 | 11,238,978.94 |

注：年末本公司无用于质押的应收票据；无因出票人无力履约转为应收账款的应收票据；无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

| 类 别                   | 年末余额           |           |               |              |                |
|-----------------------|----------------|-----------|---------------|--------------|----------------|
|                       | 账面余额           |           | 坏账准备          |              | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比<br>例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |                |           |               |              |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项： |                |           |               |              |                |
| 账龄组合                  | 446,260,056.43 | 100.00    | 22,313,002.82 | 5.00         | 423,947,053.61 |
| 组合小计                  | 446,260,056.43 | 100.00    | 22,313,002.82 | 5.00         | 423,947,053.61 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                |           |               |              |                |
| 合 计                   | 446,260,056.43 | 100.00    | 22,313,002.82 | 5.00         | 423,947,053.61 |

(续)

| 类 别                   | 年初余额           |           |               |              |                |
|-----------------------|----------------|-----------|---------------|--------------|----------------|
|                       | 账面余额           |           | 坏账准备          |              | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比<br>例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |                |           |               |              |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项： |                |           |               |              |                |
| 账龄组合                  | 336,644,476.46 | 100.00    | 16,832,223.82 | 5.00         | 319,812,252.64 |
| 组合小计                  | 336,644,476.46 | 100.00    | 16,832,223.82 | 5.00         | 319,812,252.64 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                |           |               |              |                |
| 合 计                   | 336,644,476.46 | 100.00    | 16,832,223.82 | 5.00         | 319,812,252.64 |

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 年末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 446,260,056.43 | 22,313,002.82 | 5.00    |
| 1 至 2 年 |                |               |         |
| 2 至 3 年 |                |               |         |
| 3 至 4 年 |                |               |         |
| 4 至 5 年 |                |               |         |
| 5 年以上   |                |               |         |
| 合 计     | 446,260,056.43 | 22,313,002.82 | 5.00    |

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 5,480,779.00 元，本年无收回或转回的坏账准备情况。

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称                             | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例（%） | 坏账准备余额       |
|----------------------------------|--------|----------------|-------|---------------|--------------|
| 日本电产汽车马达（浙江）有限公司                 | 非关联方   | 30,189,670.38  | 1 年以内 | 6.77          | 1,509,483.52 |
| 大陆汽车电子（芜湖）有限公司                   | 非关联方   | 22,824,878.32  | 1 年以内 | 5.11          | 1,141,243.92 |
| 耐世特汽车系统（苏州）有限公司                  | 非关联方   | 21,246,609.84  | 1 年以内 | 4.76          | 1,062,330.49 |
| Delmex de Juarez S.de RL de C.V. | 非关联方   | 18,555,235.21  | 1 年以内 | 4.16          | 927,761.76   |
| 耐世特汽车系统（柳州）有限公司                  | 非关联方   | 18,449,384.43  | 1 年以内 | 4.13          | 922,469.22   |
| 合 计                              |        | 111,265,778.18 |       | 24.93         | 5,563,288.91 |

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 年末余额         |        | 年初余额         |       |
|---------|--------------|--------|--------------|-------|
|         | 金额           | 比例（%）  | 金额           | 比例（%） |
| 1 年以内   | 2,250,498.51 | 100.00 | 1,489,811.88 | 90.88 |
| 1 至 2 年 |              |        | 123,238.22   | 7.52  |

| 账 龄     | 年末余额         |        | 年初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例（%）  | 金额           | 比例（%）  |
| 2 至 3 年 |              |        | 4,840.00     | 0.30   |
| 3 至 4 年 |              |        |              |        |
| 4 至 5 年 |              |        | 21,500.00    | 1.30   |
| 5 年以上   |              |        |              |        |
| 合 计     | 2,250,498.51 | 100.00 | 1,639,390.10 | 100.00 |

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

| 单位名称                           | 与本公司关系 | 金额           | 比例(%) | 账龄    | 未结算原因 |
|--------------------------------|--------|--------------|-------|-------|-------|
| 浙江省电力公司宁波分公司                   | 非关联方   | 789,343.64   | 35.07 | 1 年以内 | 尚未交付  |
| 余姚市健峰管理培训学校                    | 非关联方   | 300,000.00   | 13.33 | 1 年以内 | 尚未交付  |
| 中国石化销售有限公司浙江宁波石油分公司            | 非关联方   | 157,852.91   | 7.01  | 1 年以内 | 尚未交付  |
| Frimont Tráfico de México S.C. | 非关联方   | 81,334.59    | 3.61  | 1 年以内 | 尚未交付  |
| LISI AUTOMOTIVE FORMER         | 非关联方   | 80,595.17    | 3.58  | 1 年以内 | 尚未交付  |
| 合 计                            |        | 1,409,126.31 | 62.60 |       |       |

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

| 类 别                    | 年末余额          |       |           |         |               |
|------------------------|---------------|-------|-----------|---------|---------------|
|                        | 账面余额          |       | 坏账准备      |         | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例（%） | 金额        | 计提比例（%） |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |       |           |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款： |               |       |           |         |               |
| 账龄组合                   | 434,694.90    | 1.40  | 37,651.85 | 8.66    | 397,043.05    |
| 关联方组合                  |               |       |           |         |               |
| 押金、保证金、备用金组合           | 13,184,312.29 | 42.50 |           |         | 13,184,312.29 |

| 类 别                    | 年末余额          |        |           |         |               |
|------------------------|---------------|--------|-----------|---------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备      |         | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例（%）  | 金额        | 计提比例（%） |               |
| 无风险组合                  | 17,405,271.83 | 56.10  |           |         | 17,405,271.83 |
| 组合小计                   | 31,024,279.02 | 100.00 | 37,651.85 | 0.12    | 30,986,627.17 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |           |         |               |
| 合 计                    | 31,024,279.02 | 100.00 | 37,651.85 | 0.12    | 30,986,627.17 |

(续)

（续）

| 类 别                    | 年初余额          |        |           |         |               |
|------------------------|---------------|--------|-----------|---------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备      |         | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例（%）  | 金额        | 计提比例（%） |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |           |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款： |               |        |           |         |               |
| 账龄组合                   | 170,342.21    | 0.82   | 39,217.11 | 23.02   | 131,125.10    |
| 关联方组合                  | 1,201,918.15  | 5.79   |           |         | 1,201,918.15  |
| 押金、保证金、备用金组合           | 4,628,730.23  | 22.30  |           |         | 4,628,730.23  |
| 无风险组合                  | 14,758,833.88 | 71.09  |           |         | 14,758,833.88 |
| 组合小计                   | 20,759,824.47 | 100.00 | 39,217.11 | 0.19    | 20,720,607.36 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |           |         |               |
| 合 计                    | 20,759,824.47 | 100.00 | 39,217.11 | 0.19    | 20,720,607.36 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄     | 年末余额       |           |         |
|---------|------------|-----------|---------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 296,352.69 | 14,817.63 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 128,342.21 | 12,834.22 | 10.00   |
| 2 至 3 年 |            |           |         |
| 3 至 4 年 |            |           |         |

| 账 龄     | 年末余额       |           |         |
|---------|------------|-----------|---------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 4 至 5 年 |            |           |         |
| 5 年以上   | 10,000.00  | 10,000.00 | 100.00  |
| 合 计     | 434,694.90 | 37,651.85 | 8.66    |

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-1,565.26 元，本期无收回或转回的坏账准备情况。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质  | 年末账面余额        | 年初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 往来款   | 434,694.90    | 1,372,260.36  |
| 增值税退税 | 17,405,271.83 | 14,359,415.92 |
| 保证金   | 12,377,759.27 | 3,099,406.35  |
| 押金    | 657,667.00    | 1,202,472.00  |
| 备用金   | 148,886.02    | 326,851.88    |
| 应退房产税 |               | 399,417.96    |
| 合 计   | 31,024,279.02 | 20,759,824.47 |

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                | 款项性质        | 金额            | 账龄      | 占其他应收款<br>总额的比例<br>(%) | 坏账准备<br>余额 |
|---------------------|-------------|---------------|---------|------------------------|------------|
| 宁波市国土资源局江北分局        | 土地履约保<br>证金 | 7,685,000.00  | 1 年以内   | 24.77                  |            |
|                     |             | 2,290,000.00  | 1 至 2 年 | 7.38                   |            |
| 墨西哥税务局              | 增值税退税       | 3,295,707.69  | 1 年以内   | 10.62                  |            |
|                     |             | 5,636,289.54  | 1 至 2 年 | 18.17                  |            |
| 宁波市国家税务局            | 增值税退税       | 8,473,274.60  | 1 年以内   | 27.31                  |            |
| 中华人民共和国宁波海关         | 关税保证金       | 2,325,734.47  | 1 年以内   | 7.50                   |            |
| 宁波市江北区墙体材料改革<br>办公室 | 押金          | 582,267.00    | 1 至 2 年 | 1.88                   |            |
| 合计                  |             | 30,288,273.30 |         | 97.63                  |            |

## 7、存货

## (1) 存货分类

| 项 目 | 年末余额          |      |               |
|-----|---------------|------|---------------|
|     | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料 | 65,139,843.09 |      | 65,139,843.09 |

| 项 目       | 年末余额           |              |                |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
|           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 在产品       | 61,562,194.80  |              | 61,562,194.80  |
| 库存商品      | 182,941,953.84 | 2,748,538.63 | 180,193,415.21 |
| 包装物及低值易耗品 | 1,798,137.33   |              | 1,798,137.33   |
| 合 计       | 311,442,129.06 | 2,748,538.63 | 308,693,590.43 |

(续)

| 项 目       | 年初余额           |              |                |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
|           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料       | 35,287,526.94  |              | 35,287,526.94  |
| 在产品       | 50,189,751.25  |              | 50,189,751.25  |
| 库存商品      | 150,247,370.71 | 1,590,217.98 | 148,657,152.73 |
| 包装物及低值易耗品 | 4,365,572.66   |              | 4,365,572.66   |
| 合 计       | 240,090,221.56 | 1,590,217.98 | 238,500,003.58 |

## (2) 存货跌价准备

| 项 目  | 年初余额         | 本年增加金额       |    | 本年减少金额 |    | 年末余额         |
|------|--------------|--------------|----|--------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 库存商品 | 1,590,217.98 | 1,158,320.65 |    |        |    | 2,748,538.63 |

## (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

| 项 目  | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转销存货跌价准备的原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 库存商品 | 残、次、冷、背       |               |               |

## 8、其他流动资产

| 项 目    | 年末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行理财产品 | 49,870,000.00 | 44,780,000.00 |
| 待抵扣进项税 | 9,977,027.43  | 836,301.88    |
| 预付发行费用 | 3,850,000.00  |               |
| 待摊费用   | 415,667.51    | 301,373.93    |
| 预缴税费   |               | 1,083,213.88  |
| 出口退税   |               | 5,675,611.89  |
| 合 计    | 64,112,694.94 | 52,676,501.58 |

注：年末公司购买的银行理财产品明细如下：

| 发售银行 | 理财产品 | 年末余额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| 发售银行     | 理财产品           | 年末余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 中国银行江北支行 | 中银日积月累-日计划（对公） | 37,700,000.00 |
| 中国银行江北支行 | 中银保本理财-人民币按期开放 | 10,000,000.00 |
| 宁波银行江北支行 | 日利盈 2 号（保本）    | 2,170,000.00  |
| 合 计      |                | 49,870,000.00 |

## 9、固定资产

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备          | 办公及电子设备       | 合计               |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值    |                |                |               |               |                  |
| 1、年初余额    | 171,845,689.77 | 674,205,130.97 | 10,978,743.94 | 36,026,884.68 | 893,056,449.36   |
| 2、本年增加金额  | 42,313,993.22  | 201,366,740.82 | 2,612,553.87  | 3,321,247.06  | 249,614,534.97   |
| （1）购置     | 949,293.25     | 147,956,970.09 | 2,612,553.87  | 3,292,486.38  | 154,811,303.59   |
| （2）在建工程转入 | 41,364,699.97  | 53,409,770.73  |               | 28,760.68     | 94,803,231.38    |
| 3、本年减少金额  |                | 2,799,584.65   | 330,445.00    | 183,369.01    | 3,313,398.66     |
| （1）处置或报废  |                | 2,799,584.65   | 330,445.00    | 183,369.01    | 3,313,398.66     |
| 4、年末余额    | 214,159,682.99 | 872,772,287.14 | 13,260,852.81 | 39,164,762.73 | 1,139,357,585.67 |
| 二、累计折旧    |                |                |               |               |                  |
| 1、年初余额    | 35,603,561.99  | 229,405,554.26 | 6,123,465.12  | 12,964,571.64 | 284,097,153.01   |
| 2、本年增加金额  | 8,647,336.20   | 93,240,238.77  | 1,636,192.44  | 7,072,496.41  | 110,596,263.82   |
| （1）计提     | 8,647,336.20   | 93,240,238.77  | 1,636,192.44  | 7,072,496.41  | 110,596,263.82   |
| 3、本年减少金额  |                | 2,124,190.95   | 297,400.50    | 162,300.11    | 2,583,891.56     |
| （1）处置或报废  |                | 2,124,190.95   | 297,400.50    | 162,300.11    | 2,583,891.56     |
| 4、年末余额    | 44,250,898.19  | 320,521,602.08 | 7,462,257.06  | 19,874,767.94 | 392,109,525.27   |
| 三、减值准备    |                |                |               |               |                  |
| 1、年初余额    |                |                |               |               |                  |
| 2、本年增加金额  |                |                |               |               |                  |
| 3、本年减少金额  |                |                |               |               |                  |
| 4、年末余额    |                |                |               |               |                  |
| 四、账面价值    |                |                |               |               |                  |
| 1、年末账面价值  | 169,908,784.80 | 552,250,685.06 | 5,798,595.75  | 19,289,994.79 | 747,248,060.40   |
| 2、年初账面价值  | 136,242,127.78 | 444,799,576.71 | 4,855,278.82  | 23,062,313.04 | 608,959,296.35   |

**10、在建工程****(1) 在建工程情况**

| 项 目            | 年末余额           |      |                |
|----------------|----------------|------|----------------|
|                | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 汽车精密压铸加工件改扩建项目 | 82,031,647.25  |      | 82,031,647.25  |
| 精密金属加工件建设项目    | 24,221,258.80  |      | 24,221,258.80  |
| 新能源汽车零部件生产线项目  | 4,620,860.31   |      | 4,620,860.31   |
| 设备安装工程         | 14,743,682.12  |      | 14,743,682.12  |
| 合 计            | 125,617,448.48 |      | 125,617,448.48 |

**(续)**

| 项 目            | 年初余额          |      |               |
|----------------|---------------|------|---------------|
|                | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 汽车精密压铸加工件改扩建项目 | 26,751,323.99 |      | 26,751,323.99 |
| 精密金属加工件建设项目    |               |      |               |
| 新能源汽车零部件生产线项目  |               |      |               |
| 设备安装工程         |               |      |               |
| 合 计            | 26,751,323.99 |      | 26,751,323.99 |

**(2) 重要在建工程项目本年变动情况**

| 项目名称           | 预算数            | 年初余额          | 本年增加<br>金额     | 本年转入固<br>定资产金额 | 本年其他减<br>少金额 | 年末余额           |
|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 汽车精密压铸加工件改扩建项目 | 123,530,000.00 | 26,751,323.99 | 55,280,323.26  |                |              | 82,031,647.25  |
| 汽车雨刮系统零部件建设项目  | 53,130,000.00  |               | 41,364,699.97  | 41,364,699.97  |              |                |
| 精密金属加工件建设项目    | 26,170,000.00  |               | 24,221,258.80  |                |              | 24,221,258.80  |
| 新能源汽车零部件生产线项目  | 43,512,201.00  |               | 4,620,860.31   |                |              | 4,620,860.31   |
| 4 号工厂厂房装修工程    | 2,846,804.00   |               | 2,624,147.75   |                | 2,624,147.75 |                |
| 设备安装工程         |                |               | 68,182,213.53  | 53,438,531.41  |              | 14,743,682.12  |
| 合 计            |                | 26,751,323.99 | 196,293,503.62 | 94,803,231.38  | 2,624,147.75 | 125,617,448.48 |

(续)

| 工程名称               | 工程累计投入<br>占预算比例<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本年利<br>息资本化金额 | 本年利息资<br>本化率(%) | 资金来源 |
|--------------------|------------------------|---------------|------------------|-----------------|------|
| 汽车精密压铸加<br>工件改扩建项目 | 66.41                  |               |                  |                 | 自筹资金 |
| 汽车雨刮系统零<br>部件建设项目  | 77.86                  |               |                  |                 | 自筹资金 |
| 精密金属加工件<br>建设项目    | 92.55                  |               |                  |                 | 自筹资金 |
| 新能源汽车零部<br>件生产线项目  | 10.62                  |               |                  |                 | 自筹资金 |
| 4 号工厂厂房装修<br>工程    | 92.18                  |               |                  |                 | 自筹资金 |
| 设备安装工程             |                        |               |                  |                 | 自筹资金 |
| 合 计                |                        |               |                  |                 |      |

**11、无形资产**

| 项目       | 土地使用权          | 软件           | 商标权       | 专利权       | 合计             |
|----------|----------------|--------------|-----------|-----------|----------------|
| 一、账面原值   |                |              |           |           |                |
| 1、年初余额   | 116,274,781.71 | 4,527,492.76 | 58,800.00 | 46,077.36 | 120,907,151.83 |
| 2、本年增加金额 | 101,643,504.00 | 3,011,300.63 |           |           | 104,654,804.63 |
| (1) 购置   | 101,643,504.00 | 3,011,300.63 |           |           | 104,654,804.63 |
| 3、本年减少金额 |                |              |           |           |                |
| 4、年末余额   | 217,918,285.71 | 7,538,793.39 | 58,800.00 | 46,077.36 | 225,561,956.46 |
| 二、累计摊销   |                |              |           |           |                |
| 1、年初余额   | 7,804,045.60   | 1,924,586.13 | 23,299.85 | 27,178.69 | 9,779,110.27   |
| 2、本年增加金额 | 3,253,892.41   | 931,422.78   | 5,679.96  | 3,612.72  | 4,194,607.87   |
| (1) 计提   | 3,253,892.41   | 931,422.78   | 5,679.96  | 3,612.72  | 4,194,607.87   |
| 3、本年减少金额 |                |              |           |           |                |
| 4、年末余额   | 11,057,938.01  | 2,856,008.91 | 28,979.81 | 30,791.41 | 13,973,718.14  |
| 三、减值准备   |                |              |           |           |                |
| 1、年初余额   |                |              |           |           |                |
| 2、本年增加金额 |                |              |           |           |                |
| 3、本年减少金额 |                |              |           |           |                |

| 项目       | 土地使用权          | 软件           | 商标权       | 专利权       | 合计             |
|----------|----------------|--------------|-----------|-----------|----------------|
| 4、年末余额   |                |              |           |           |                |
| 四、账面价值   |                |              |           |           |                |
| 1、年末账面价值 | 206,860,347.70 | 4,682,784.48 | 29,820.19 | 15,285.95 | 211,588,238.32 |
| 2、年初账面价值 | 108,470,736.11 | 2,602,906.63 | 35,500.15 | 18,898.67 | 111,128,041.56 |

**12、长期待摊费用**

| 项 目    | 年初余额           | 本年增加金额        | 本年摊销金额        | 其他减少金额 | 年末余额           |
|--------|----------------|---------------|---------------|--------|----------------|
| 模具费    | 84,374,903.72  | 60,630,178.95 | 47,394,813.41 |        | 97,610,269.26  |
| 改造及装修费 | 15,769,225.95  | 8,835,492.18  | 4,942,405.13  |        | 19,662,313.00  |
| 合 计    | 100,144,129.67 | 69,465,671.13 | 52,337,218.54 |        | 117,272,582.26 |

**13、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明细**

| 项 目     | 年末余额           |               | 年初余额           |               |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|         | 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       |
| 未实现内部利润 | 101,585,010.67 | 25,803,780.89 | 70,725,272.71  | 17,681,318.18 |
| 资产减值准备  | 25,099,193.30  | 6,301,204.20  | 18,461,658.91  | 4,615,414.74  |
| 预提费用    | 13,856,799.21  | 3,474,372.88  | 11,257,788.90  | 2,814,447.23  |
| 递延收益    | 22,670,880.15  | 5,758,112.08  | 23,117,601.54  | 5,767,866.95  |
| 可弥补亏损   | 14,631,962.23  | 4,389,588.67  | 5,065,679.00   | 1,519,703.70  |
| 合 计     | 177,843,845.56 | 45,727,058.72 | 128,628,001.06 | 32,398,750.80 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债明细**

| 项 目      | 年末余额         |              | 年初余额     |         |
|----------|--------------|--------------|----------|---------|
|          | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 公允价值变动损益 | 7,062,491.36 | 1,765,622.84 |          |         |
| 合 计      | 7,062,491.36 | 1,765,622.84 |          |         |

**(3) 以抵销净额列示的递延所得税资产**

| 项 目     | 递延所得税资产和<br>负债年末互抵金额 | 抵销后递延所得<br>税资产年末余额 | 递延所得税资产和<br>负债年初互抵金额 | 抵销后递延所得<br>税资产年初余额 |
|---------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 递延所得税资产 | 1,765,622.84         | 43,961,435.88      |                      | 32,398,750.80      |
| 递延所得税负债 | 1,765,622.84         |                    |                      |                    |

**14、其他非流动资产**

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 项 目    | 年末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 预付设备款  | 16,998,414.12 | 13,174,654.68 |
| 预付模具款  | 3,519,450.00  |               |
| 预付软件款  | 1,343,260.34  |               |
| 递延利润分配 | 435,278.30    |               |
| 合 计    | 22,296,402.76 | 13,174,654.68 |

**15、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

| 项 目       | 年末余额       | 年初余额 |
|-----------|------------|------|
| 交易性金融负债   | 424,691.14 |      |
| 其中：衍生金融负债 | 424,691.14 |      |
| 合 计       | 424,691.14 |      |

注：衍生金融负债为远期结售汇合约。

**16、应付票据**

| 项 目    | 年末余额           | 年初余额 |
|--------|----------------|------|
| 银行承兑汇票 | 110,998,284.89 |      |
| 合 计    | 110,998,284.89 |      |

**17、应付账款**

| 项 目 | 年末余额           | 年初余额          |
|-----|----------------|---------------|
| 材料款 | 113,028,349.15 | 82,736,750.55 |
| 设备款 | 14,326,430.36  | 5,307,556.12  |
| 服务费 | 10,411,011.31  | 4,157,253.69  |
| 工程款 | 31,619,311.00  | 2,308,457.00  |
| 合 计 | 169,385,101.82 | 94,510,017.36 |

注：本公司年末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**18、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

| 项目             | 年初余额          | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 41,218,637.25 | 268,464,413.65 | 260,621,223.33 | 49,061,827.57 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 91,506.40     | 15,409,850.48  | 14,042,684.98  | 1,458,671.90  |
| 合 计            | 41,310,143.65 | 283,874,264.13 | 274,663,908.31 | 50,520,499.47 |

**(2) 短期薪酬列示**

| 项目          | 年初余额          | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额          |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和 | 28,061,316.49 | 242,865,359.90 | 236,752,584.51 | 34,174,091.88 |

| 项目            | 年初余额          | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 补贴            |               |                |                |               |
| 2、职工福利费       | 1,535,944.76  | 4,334,065.15   | 4,221,364.68   | 1,648,645.23  |
| 3、社会保险费       | 66,559.80     | 11,360,580.98  | 10,361,599.78  | 1,065,541.00  |
| 其中：医疗保险费      | 4,193.80      | 9,473,572.38   | 8,602,562.98   | 875,203.20    |
| 工伤保险费         | 9,993.90      | 1,131,648.30   | 1,019,375.70   | 122,266.50    |
| 生育保险费         | 52,372.10     | 755,360.30     | 739,661.10     | 68,071.30     |
| 4、住房公积金       | 9,748,840.76  | 5,447,053.67   | 5,447,053.67   | 9,748,840.76  |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,805,975.44  | 4,457,353.95   | 3,838,620.69   | 2,424,708.70  |
| 合 计           | 41,218,637.25 | 268,464,413.65 | 260,621,223.33 | 49,061,827.57 |

## (3) 设定提存计划列示

| 项目       | 年初余额      | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额         |
|----------|-----------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 7,095.80  | 14,352,292.09 | 12,997,960.69 | 1,361,427.20 |
| 2、失业保险费  | 84,410.60 | 1,057,558.39  | 1,044,724.29  | 97,244.70    |
| 合 计      | 91,506.40 | 15,409,850.48 | 14,042,684.98 | 1,458,671.90 |

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。根据该等计划，本公司分别按当地政府要求每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 19、应交税费

| 项 目      | 年末余额          | 年初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税      | 1,797,884.87  | 976,866.82    |
| 企业所得税    | 43,582,053.47 | 45,502,508.01 |
| 个人所得税    | 1,353,338.09  | 657,097.77    |
| 城市维护建设税  | 602,079.39    | 583,643.87    |
| 教育费附加    | 429,348.91    | 416,888.47    |
| 水利基金     |               | 65,817.89     |
| 残疾人就业保障金 | 70,420.00     | 59,460.00     |
| 印花税      | 184,669.96    | 39,463.11     |
| 房产税      | 99,432.04     |               |
| 契税       | 2,178,744.09  |               |
| 合 计      | 50,297,970.82 | 48,301,745.94 |

**20、应付股利**

| 项 目   | 年末余额         | 年初余额 |
|-------|--------------|------|
| 普通股股利 | 3,200,000.00 |      |
| 合 计   | 3,200,000.00 |      |

**21、其他应付款**

| 项 目       | 年末余额         | 年初余额          |
|-----------|--------------|---------------|
| 代扣代缴、代垫款项 | 1,557,958.00 | 1,040,091.02  |
| 增资保证金     |              | 19,500,000.00 |
| 合 计       | 1,557,958.00 | 20,540,091.02 |

注：公司年末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

**22、预计负债**

| 项 目    | 年末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 产品质量保证 | 13,814,799.21 | 11,257,788.90 |
| 合 计    | 13,814,799.21 | 11,257,788.90 |

注：本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证估计并计提相应准备。

**23、递延收益**

| 项 目   | 年初余额           | 本年增加           | 本年减少          | 年末余额           |
|-------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 模具开发款 | 273,468,639.26 | 107,387,428.99 | 91,962,158.30 | 288,893,909.95 |
| 政府补助  | 23,117,601.54  | 3,088,913.00   | 5,710,730.74  | 20,495,783.80  |
| 合 计   | 296,586,240.80 | 110,476,341.99 | 97,672,889.04 | 309,389,693.75 |

其中，涉及政府补助的项目：

| 负债项目                           | 年初余额         | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 其他变动 | 年末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 年产 125 万套空调压缩机关键零件自动生产线项目      | 882,395.17   |          | 216,096.60  |      | 666,298.57   | 与资产相关       |
| 年产 80 万套柴油机电控共轨系统高压油泵泵体项目      | 1,983,153.85 |          | 820,615.44  |      | 1,162,538.41 | 与资产相关       |
| 年产 80 万套柴油机电控共轨系统高压油泵泵体生产线技改项目 | 537,037.04   |          | 222,222.24  |      | 314,814.80   | 与资产相关       |

| 负债项目                                           | 年初余额          | 本年新增补<br>助金额 | 本年计入营业<br>外收入金额 | 其他<br>变动 | 年末余额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------------------------------|---------------|--------------|-----------------|----------|---------------|-----------------|
| 年产 25 万套 7DCT300<br>汽车双离合器变速箱<br>拨叉总成项目        | 2,327,038.96  |              | 620,543.76      |          | 1,706,495.20  | 与资产相关           |
| 年产 100 万套<br>7DTC300 汽车双离合<br>变速箱拨叉总成生产<br>线项目 | 775,862.07    |              | 206,896.56      |          | 568,965.51    | 与资产相关           |
| 年产 80 万套汽车电子<br>节气门阀体生产线项<br>目                 | 13,632,611.19 |              | 2,974,387.92    |          | 10,658,223.27 | 与资产相关           |
| 年产 500 套复杂精密<br>汽车零部件壳体系列<br>模具生产线技改项目         | 115,334.33    |              | 26,113.44       |          | 89,220.89     | 与资产相关           |
| 电力设施改造项目                                       | 1,249,597.50  |              | 249,919.56      |          | 999,677.94    | 与资产相关           |
| 进口设备贴息                                         | 713,571.43    | 52,913.00    | 161,948.79      |          | 604,535.64    | 与资产相关           |
| 熔化炉节能改造                                        | 901,000.00    | 300,000.00   | 155,166.68      |          | 1,045,833.32  | 与资产相关           |
| 年产 300 万套汽车真<br>空泵主体生产线技改<br>项目                |               | 1,901,700.00 | 42,260.00       |          | 1,859,440.00  | 与资产相关           |
| 鄞州区技术改造项目                                      |               | 736,000.00   | 10,666.67       |          | 725,333.33    | 与资产相关           |
| 年产 20 套汽车转向系<br>统精密模具生产线技<br>改项目               |               | 98,300.00    | 3,893.08        |          | 94,406.92     | 与资产相关           |
| 合计                                             | 23,117,601.54 | 3,088,913.00 | 5,710,730.74    |          | 20,495,783.80 |                 |

**24、股本**

| 项目                               | 年初余额           | 本年增减变动（+、-） |    |       |               |               | 年末余额           |
|----------------------------------|----------------|-------------|----|-------|---------------|---------------|----------------|
|                                  |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他            | 小计            |                |
| 宁波爱柯迪投资管理有限公司（原“宁波国合旭东精密压铸有限公司”） | 287,118,277.00 |             |    |       |               |               | 287,118,277.00 |
| LEANAUTO GROUP HK LIMITED        | 116,816,185.00 |             |    |       |               |               | 116,816,185.00 |
| XUDONG INTERNATIONAL LIMITED     | 99,877,295.00  |             |    |       |               |               | 99,877,295.00  |
| 张建成                              | 71,095,216.00  |             |    |       |               |               | 71,095,216.00  |
| 王振华                              | 11,475,505.00  |             |    |       |               |               | 11,475,505.00  |
| 宁波领擎股权投资合伙企业（有限合伙）               | 63,794,591.00  |             |    |       |               |               | 63,794,591.00  |
| 宁波领祺股权投资管理合伙企业（有限合伙）             | 10,106,629.00  |             |    |       |               |               | 10,106,629.00  |
| 宁波领鑫股权投资管理合伙企业（有限合伙）             | 8,950,787.00   |             |    |       |               |               | 8,950,787.00   |
| 宁波领荣股权投资管理合伙企业（有限合伙）             | 5,946,720.00   |             |    |       |               |               | 5,946,720.00   |
| 宁波领禧股权投资管理合伙企业（有限合伙）             | 4,818,795.00   |             |    |       |               |               | 4,818,795.00   |
| 道得投资管理有限公司                       |                |             |    |       | 6,800,000.00  | 6,800,000.00  | 6,800,000.00   |
| 湖南天翼柏智投资合伙企业（有限合伙）               |                |             |    |       | 6,800,000.00  | 6,800,000.00  | 6,800,000.00   |
| 宁波君润科胜股权投资合伙企业（有限合伙）             |                |             |    |       | 13,600,000.00 | 13,600,000.00 | 13,600,000.00  |
| 合 计                              | 680,000,000.00 |             |    |       | 27,200,000.00 | 27,200,000.00 | 707,200,000.00 |

**25、资本公积**

| 项 目  | 年初余额           | 本年增加           | 本年减少 | 年末余额           |
|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价 | 342,915,704.96 | 152,320,000.00 |      | 495,235,704.96 |
| 合 计  | 342,915,704.96 | 152,320,000.00 |      | 495,235,704.96 |

注：2016 年 1 月 5 日，根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议、修改

后的章程和公司股票发行方案，公司分别向道得投资管理有限公司定向发行股票 680.00 万股、湖南天巽柏智投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票 680.00 万股、宁波君润科胜股权投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票 1,360.00 万股，合计 2,720.00 万股，每股面值为人民币 1.00 元，每股价格人民币 6.60 元。公司收到股东缴纳的资金合计人民币 17,952.00 万元，其中新增注册资本（股本）合计人民币 2,720.00 万元，其余人民币 15,232.00 万元计入资本公积。

## 26、其他综合收益

| 项目                 | 年初余额         | 发生金额         |                    |         |              |              | 年末余额         |
|--------------------|--------------|--------------|--------------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                    |              | 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    |              |
| 一、以后将重分类进损益的其他综合收益 |              |              |                    |         |              |              |              |
| 外币财务报表折算差额         | 1,769,415.28 | 7,352,713.13 |                    |         | 5,233,438.76 | 2,119,318.37 | 7,002,854.04 |
| 其他综合收益合计           | 1,769,415.28 | 7,352,713.13 |                    |         | 5,233,438.76 | 2,119,318.37 | 7,002,854.04 |

## 27、盈余公积

| 项 目    | 年初余额          | 本年增加          | 本年减少 | 年末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 42,675,879.52 | 48,278,553.82 |      | 90,954,433.34 |
| 合 计    | 42,675,879.52 | 48,278,553.82 |      | 90,954,433.34 |

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

## 28、未分配利润

| 项 目              | 本 年            | 上 年            |
|------------------|----------------|----------------|
| 年初未分配利润          | 185,762,566.06 | 291,288,916.74 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 482,971,406.40 | 347,480,514.90 |
| 减：提取法定盈余公积       | 48,278,553.82  | 42,675,879.52  |
| 提取任意盈余公积         |                |                |
| 提取一般风险准备         |                |                |

| 项 目     | 本 年            | 上 年            |
|---------|----------------|----------------|
| 应付普通股股利 | 70,720,000.00  | 180,000,000.00 |
| 净资产折股   |                | 230,330,986.06 |
| 年末未分配利润 | 549,735,418.64 | 185,762,566.06 |

## 29、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本列示

| 项 目  | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,771,062,774.97 | 1,039,948,141.20 | 1,444,737,796.84 | 834,121,291.22 |
| 其他业务 | 41,387,115.65    | 6,129,441.40     | 20,943,390.68    | 3,110,732.42   |
| 合 计  | 1,812,449,890.62 | 1,046,077,582.60 | 1,465,681,187.52 | 837,232,023.64 |

### (2) 主营业务按产品类别列示

| 产品类别 | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本             |
| 汽车类  | 1,711,290,013.48 | 1,002,052,050.23 | 1,391,024,019.97 | 800,033,182.99 |
| 工业类  | 59,772,761.49    | 37,896,090.97    | 53,713,776.87    | 34,088,108.23  |
| 合 计  | 1,771,062,774.97 | 1,039,948,141.20 | 1,444,737,796.84 | 834,121,291.22 |

### (3) 主营业务按地区列示

| 地区名称 | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本             |
| 外销   | 1,205,194,395.92 | 673,313,325.08   | 991,782,076.71   | 553,569,923.87 |
| 内销   | 565,868,379.05   | 366,634,816.12   | 452,955,720.13   | 280,551,367.35 |
| 合 计  | 1,771,062,774.97 | 1,039,948,141.20 | 1,444,737,796.84 | 834,121,291.22 |

### (4) 报告期内各年度前五名客户的营业收入情况

| 客户名称                   | 本年发生额            |        | 上年发生额          |        |
|------------------------|------------------|--------|----------------|--------|
|                        | 营业收入             | 占比 (%) | 营业收入           | 占比 (%) |
| VALEO (法雷奥)            | 415,676,880.60   | 22.94  | 345,633,346.86 | 23.58  |
| MAGNA (麦格纳)            | 233,079,553.20   | 12.86  | 96,249,691.33  | 6.57   |
| BOSCH (博世)             | 206,124,671.25   | 11.37  | 126,159,483.59 | 8.61   |
| NEXTEER (耐世特)          | 148,698,419.03   | 8.21   |                |        |
| KB (克诺尔, Knorr-Bremse) | 105,018,259.23   | 5.79   | 100,187,037.20 | 6.84   |
| GETRAG (格特拉克)          |                  |        | 115,197,732.13 | 7.86   |
| 合 计                    | 1,108,597,783.31 | 61.17  | 783,427,291.11 | 53.46  |

**30、税金及附加**

| 项 目     | 本年发生额         | 上年发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税     | 3,240.00      | 113,864.55    |
| 城市维护建设税 | 9,712,675.51  | 8,689,111.10  |
| 教育费附加   | 6,936,544.43  | 6,206,507.90  |
| 房产税     | 1,504,431.18  |               |
| 土地使用税   | 959,609.74    |               |
| 水利基金    | 497,044.15    | 694,764.77    |
| 残保金     | 559,140.00    |               |
| 印花税     | 456,801.09    |               |
| 车船使用税   | 10,622.70     |               |
| 合 计     | 20,640,108.80 | 15,704,248.32 |

注：主要税金及附加的计缴标准详见本附注五、税项。

**31、销售费用**

| 项 目  | 本年发生额         | 上年发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 产品运费 | 50,122,247.87 | 34,824,180.98 |
| 质量损失 | 7,220,003.56  | 8,230,916.13  |
| 职工薪酬 | 7,197,108.24  | 4,953,527.03  |
| 返修费  | 2,605,192.74  | 2,008,459.79  |
| 其他   | 7,211,484.06  | 2,341,000.52  |
| 合 计  | 74,356,036.47 | 52,358,084.45 |

**32、管理费用**

| 项 目   | 本年发生额         | 上年发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 38,882,580.92 | 34,504,399.07 |
| 股份支付  |               | 11,144,553.89 |
| 折旧摊销  | 10,861,335.17 | 8,963,634.76  |
| 修理费   | 15,593,845.97 | 15,541,835.33 |
| 研发费用  | 23,602,294.30 | 19,771,497.30 |
| 办公费   | 3,046,421.14  | 4,257,397.91  |
| 税费    | 1,340,695.57  | 4,127,111.68  |
| 业务招待费 | 1,326,854.19  | 1,580,765.25  |
| 车辆使用费 | 1,634,441.36  | 1,648,626.76  |
| 差旅费   | 1,700,369.63  | 2,275,858.37  |

| 项 目   | 本年发生额          | 上年发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 物业费   | 3,396,775.24   | 2,117,572.00   |
| 咨询服务费 | 4,692,634.68   | 8,886,952.69   |
| 其他    | 8,104,762.05   | 7,448,697.06   |
| 合 计   | 114,183,010.22 | 122,268,902.07 |

**33、财务费用**

| 项 目    | 本年发生额          | 上年发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   |                | 3,346,981.07   |
| 减：利息收入 | 578,272.37     | 4,112,984.36   |
| 银行手续费  | 632,356.90     | 946,498.57     |
| 汇兑损益   | -44,021,668.94 | -10,591,606.87 |
| 合 计    | -43,967,584.41 | -10,411,111.59 |

**34、资产减值损失**

| 项 目    | 本年发生额        | 上年发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 坏账损失   | 5,479,213.74 | 2,944,845.15 |
| 存货跌价损失 | 1,158,320.65 | 1,159,374.62 |
| 合 计    | 6,637,534.39 | 4,104,219.77 |

**35、公允价值变动收益**

| 产生公允价值变动收益的来源          | 本年发生额        | 上年发生额 |
|------------------------|--------------|-------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 7,487,182.50 |       |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益   | 7,487,182.50 |       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -424,691.14  |       |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动损失   | -424,691.14  |       |
| 合 计                    | 7,062,491.36 |       |

**36、投资收益**

| 项 目                             | 本年发生额        | 上年发生额         |
|---------------------------------|--------------|---------------|
| 理财产品投资收益                        | 1,017,394.50 | 8,091,002.55  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 1,636,350.00 | 2,135,546.01  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 |              | 47,477.03     |
| 合 计                             | 2,653,744.50 | 10,274,025.59 |

**37、营业外收入**

| 项 目                | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                    | 发生额           | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额           | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置利得合计        | 252,792.87    | 252,792.87    | 214,479.27    | 214,479.27    |
| 其中：固定资产处置利得        | 252,792.87    | 252,792.87    | 214,479.27    | 214,479.27    |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） | 37,060,682.96 | 37,060,682.96 | 24,272,342.07 | 24,272,342.07 |
| 其他                 | 404,760.60    | 404,760.60    | 764,191.62    | 764,191.62    |
| 合 计                | 37,718,236.43 | 37,718,236.43 | 25,251,012.96 | 25,251,012.96 |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 补助项目                    | 本年发生数         | 上年发生数         | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 产业发展扶持资金                | 25,360,000.00 |               | 与收益相关       |
| 江北区资本市场政策专项补助           | 2,537,000.00  |               | 与收益相关       |
| 稳增促调专项资金补助              | 805,760.00    |               | 与收益相关       |
| 园区投资奖励                  | 696,799.22    | 1,778,362.40  | 与收益相关       |
| 江北区外经贸发展专项资金            | 582,000.00    |               | 与收益相关       |
| 推进企业挂牌和上市兼并重组专项资金       | 500,000.00    |               | 与收益相关       |
| 宁波市外贸出口增量补助资金           | 393,500.00    |               | 与收益相关       |
| 宁波市科技项目经费               | 200,000.00    | 200,000.00    | 与收益相关       |
| 企业科技创新资助                | 160,000.00    |               | 与收益相关       |
| 高校毕业生实习基地补助             | 40,000.00     |               | 与收益相关       |
| 市工程中心财政补贴               | 30,000.00     | 100,000.00    | 与收益相关       |
| 新上规模小微企业奖励              | 20,000.00     |               | 与收益相关       |
| 江北区蓝色屋面（立面）专项整治攻坚行动补助资金 | 16,476.00     |               | 与收益相关       |
| 中小微企业新招高校毕业生社保补贴        | 6,417.00      |               | 与收益相关       |
| 安全生产考核奖                 | 1,000.00      |               | 与收益相关       |
| 失土人员补贴                  | 1,000.00      |               | 与收益相关       |
| 总部企业激励资金                |               | 10,000,000.00 | 与收益相关       |

| 补助项目                                | 本年发生数        | 上年发生数        | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 开工建设奖励                              |              | 3,700,012.64 | 与收益相关       |
| 企业创新扶持资金                            |              | 1,350,000.00 | 与收益相关       |
| 区长质量奖奖励经费                           |              | 200,000.00   | 与收益相关       |
| 对外投资与经济合作奖励、外经贸强企认定与进口奖励            |              | 175,000.00   | 与收益相关       |
| 引进培养创新型和紧缺型人才资助经费                   |              | 130,000.00   | 与收益相关       |
| 宁波市第二批清洁生产补助和节能工作先进补助               |              | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 宁波市鼓励企业引进“海外工程师”年薪资助                |              | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 黄标车提前淘汰补贴                           |              | 91,000.00    | 与收益相关       |
| 宁波市外资扶持资金                           |              | 30,700.00    | 与收益相关       |
| 专利授权补助                              |              | 16,500.00    | 与收益相关       |
| 宁波市进口贸易扶持资金                         |              | 13,000.00    | 与收益相关       |
| 年产 125 万套空调压缩机关键零件自动生产线项目           | 216,096.60   | 216,096.77   | 与资产相关       |
| 年产 80 万套柴油机电控共轨系统高压油泵泵体项目           | 820,615.44   | 820,615.38   | 与资产相关       |
| 年产 80 万套柴油机电控共轨系统高压油泵泵体生产线技改项目      | 222,222.24   | 222,222.22   | 与资产相关       |
| 年产 25 万套 7DCT300 汽车双离合变速器拨叉总成项目     | 620,543.76   | 620,543.72   | 与资产相关       |
| 年产 100 万套 7DTC300 汽车双离合变速器拨叉总成生产线项目 | 206,896.56   | 206,896.55   | 与资产相关       |
| 年产 80 万套汽车电子节气门阀体生产线项目              | 2,974,387.92 | 1,472,352.58 | 与资产相关       |
| 年产 40 万套商用盘式制动器气室组件生产线项目            |              | 2,426,578.31 | 与资产相关       |
| 年产 500 套复杂精密汽车零部件壳体系列模具生产线技改项目      | 26,113.44    | 26,113.43    | 与资产相关       |
| 电力设施改造项目                            | 249,919.56   | 249,919.50   | 与资产相关       |

| 补助项目                     | 本年发生数         | 上年发生数         | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 进口设备贴息                   | 161,948.79    | 26,428.57     | 与资产相关       |
| 熔化炉节能改造                  | 155,166.68    |               | 与资产相关       |
| 年产 20 套汽车转向系统精密模具生产线技改项目 | 3,893.08      |               | 与资产相关       |
| 年产 300 万套汽车真空泵主体生产线技改项目  | 42,260.00     |               | 与资产相关       |
| 鄞州区技术改造项目                | 10,666.67     |               | 与资产相关       |
| 合 计                      | 37,060,682.96 | 24,272,342.07 |             |

**38、营业外支出**

| 项 目         | 本年发生额      |               | 上年发生额        |               |
|-------------|------------|---------------|--------------|---------------|
|             | 发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额          | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 360,313.27 | 360,313.27    | 3,389,581.79 | 3,389,581.79  |
| 其中：固定资产处置损失 | 360,313.27 | 360,313.27    | 3,389,581.79 | 3,389,581.79  |
| 其他          | 131,686.84 | 131,686.84    | 74,575.23    | 74,575.23     |
| 合 计         | 492,000.11 | 492,000.11    | 3,464,157.02 | 3,464,157.02  |

**39、所得税费用****(1) 所得税费用表**

| 项 目     | 本年发生额          | 上年发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 166,468,148.54 | 128,261,011.14 |
| 递延所得税费用 | -11,562,685.08 | -9,063,090.47  |
| 合 计     | 154,905,463.46 | 119,197,920.67 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

| 项 目              | 本年发生额          | 上年发生额          |
|------------------|----------------|----------------|
| 利润总额             | 641,465,674.73 | 476,485,702.39 |
| 按法定税率计算的所得税费用    | 160,366,418.68 | 119,121,425.60 |
| 子公司适用不同税率的影响     | -6,044,297.07  | -2,921,317.63  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 583,341.85     | 2,997,812.70   |
| 所得税费用            | 154,905,463.46 | 119,197,920.67 |

**40、现金流量表项目****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

| 项 目          | 本年发生额         | 上年发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 资金拆借收入       | 1,201,918.15  |               |
| 与收益相关的政府补助收入 | 31,349,952.22 | 17,984,575.04 |
| 保证金收回        |               | 61,246,530.44 |
| 利息收入         | 578,272.37    | 4,112,984.36  |
| 其他           | 404,760.60    | 764,191.62    |
| 合 计          | 33,534,903.34 | 84,108,281.46 |

**(2) 支付其他与经营活动有关的现金**

| 项 目      | 本年发生额          | 上年发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 资金拆借支出   |                | 14,669,837.15  |
| 销售费用     | 64,158,793.35  | 45,164,107.65  |
| 管理费用     | 46,757,096.06  | 54,693,472.52  |
| 保证金及质押存单 | 13,341,775.23  |                |
| 其他       | 764,043.74     | 1,021,073.80   |
| 合 计      | 125,021,708.38 | 115,548,491.12 |

**(3) 支付其他与投资活动有关的现金**

| 项 目                 | 本年发生额 | 上年发生额        |
|---------------------|-------|--------------|
| 处置子公司及其他营业单位支付的现金净额 |       | 1,072,060.93 |
| 合 计                 |       | 1,072,060.93 |

**(4) 收到其他与筹资活动有关的现金**

| 项 目         | 本年发生额        | 上年发生额         |
|-------------|--------------|---------------|
| 与资产相关政府补助收入 | 3,088,913.00 | 12,641,000.00 |
| 收到增资保证金     |              | 19,500,000.00 |
| 合 计         | 3,088,913.00 | 32,141,000.00 |

**(5) 支付其他与筹资活动有关的现金**

| 项 目           | 本年发生额         | 上年发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 子公司清算归还少数股东投资 |               | 64,001,817.51 |
| 购买少数股东股权      |               | 26,857,931.64 |
| 归还增资保证金       | 19,500,000.00 |               |
| 合 计           | 19,500,000.00 | 90,859,749.15 |

**41、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

| 补充资料                             | 本年金额            | 上年金额           |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                 |                |
| 净利润                              | 486,560,211.27  | 357,287,781.72 |
| 加：资产减值准备                         | 6,637,534.39    | 4,104,219.77   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 110,596,263.82  | 84,866,005.10  |
| 无形资产摊销                           | 4,194,607.87    | 2,135,793.86   |
| 长期待摊费用摊销                         | 52,337,218.54   | 36,822,904.77  |
| 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） | 107,520.40      | 3,175,102.52   |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                 |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -7,062,491.36   |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | -22,362,445.91  | -1,218,251.07  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -1,017,394.50   | -8,138,479.58  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -11,562,685.08  | -9,063,090.47  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                 |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -71,351,907.50  | -34,986,403.44 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -195,185,211.85 | -59,962,493.16 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 205,812,424.81  | 41,900,044.55  |
| 其他                               | -5,710,730.74   | 1,807,591.42   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 551,992,914.16  | 418,730,725.99 |
| <b>2、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |                 |                |
| 现金的年末余额                          | 484,174,618.08  | 261,942,105.09 |
| 减：现金的年初余额                        | 261,942,105.09  | 136,965,599.29 |
| 加：现金等价物的年末余额                     |                 |                |
| 减：现金等价物的年初余额                     |                 |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 222,232,512.99  | 124,976,505.80 |

**(2) 现金及现金等价物的构成**

| 项 目     | 年末余额           | 年初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 一、现金    | 484,174,618.08 | 261,942,105.09 |
| 其中：库存现金 | 66,279.01      | 61,213.61      |

| 项 目            | 年末余额           | 年初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的银行存款   | 484,108,339.07 | 261,880,891.48 |
| 二、现金等价物        |                |                |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 484,174,618.08 | 261,942,105.09 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### 42、所有权或使用权受限制的资产

| 项 目  | 年末账面价值       | 受限原因     |
|------|--------------|----------|
| 货币资金 | 7,363,496.13 | 详见本附注六、1 |
| 合 计  | 7,363,496.13 |          |

#### 43、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

| 项 目      | 年末外币余额         | 折算汇率   | 年末折算人民币余额      |
|----------|----------------|--------|----------------|
| 货币资金     |                |        |                |
| 其中：美元    | 32,371,246.78  | 6.9370 | 224,559,338.91 |
| 欧元       | 23,606,243.91  | 7.3068 | 172,486,103.00 |
| 日元       | 387,449,653.00 | 0.0596 | 23,088,512.27  |
| 墨西哥比索    | 1,952,934.71   | 0.3357 | 655,609.21     |
| 港元       | 28,208.18      | 0.8945 | 25,232.22      |
| 应收账款     |                |        |                |
| 其中：美元    | 21,110,510.10  | 6.9370 | 146,443,608.57 |
| 欧元       | 6,878,127.02   | 7.3068 | 50,257,098.48  |
| 日元       | 59,850,140.08  | 0.0596 | 3,566,529.70   |
| 其他应收款    |                |        |                |
| 其中：墨西哥比索 | 26,624,476.12  | 0.3357 | 8,937,959.15   |
| 应付账款     |                |        |                |
| 其中：美元    | 401,935.12     | 6.9370 | 2,788,223.93   |
| 欧元       | 339,306.96     | 7.3068 | 2,479,248.09   |
| 日元       | 147,757,500.00 | 0.0596 | 8,805,017.19   |
| 墨西哥比索    | 5,754,571.42   | 0.3357 | 1,931,836.14   |

## 七、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    |      |
| 宁波优耐特精密零部件有限公司         | 宁波    | 宁波  | 汽车零部件、精密模具及夹具、压缩机零部件制造、加工 | 75.00   | 25.00 | 收购   |
| 宁波优耐特模具有限公司            | 宁波    | 宁波  | 精冲模、模具标准件设计、制造、加工         | 84.00   |       | 收购   |
| 宁波优铭模具有限公司             | 宁波    | 宁波  | 精冲模、模具标准件设计、制造、加工         |         | 70.00 | 收购   |
| 宁波市江北协成工业炉制造有限公司       | 宁波    | 宁波  | 有色金属溶解保温设备、工业炉窑设备等制造、加工   | 70.00   |       | 设立   |
| 宁波辛迪自动化科技有限公司          | 宁波    | 宁波  | 工业自动化成套设备技术领域内的技术开发、咨询服务  | 51.00   |       | 设立   |
| 宁波中野精密部件有限公司           | 宁波    | 宁波  | 汽车零配件、压缩机零配件制造、加工         | 100.00  |       | 收购   |
| 爱柯迪香港有限公司              | 香港    | 香港  | 投资                        | 100.00  |       | 设立   |
| IKD-FAEZA S.A. de C.V. | 墨西哥   | 墨西哥 | 汽车零部件制造、加工                |         | 60.00 | 设立   |
| 宁波爱柯迪精密部件有限公司          | 宁波    | 宁波  | 汽车铝合金压铸零件、模具及机械设备的制造、加工   | 100.00  |       | 设立   |

#### (2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称       | 少数股东的持股比例（%） | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东分派的股利 | 年末少数股东权益余额    |
|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 宁波优耐特模具有限公司 | 16.00        | 6,660,388.59 | 6,350,000.00 | 14,698,430.64 |

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称       | 年末余额          |               |                |               |            |               |
|-------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|
|             | 流动资产          | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债      | 负债合计          |
| 宁波优耐特模具有限公司 | 61,077,478.67 | 49,095,783.26 | 110,173,261.93 | 38,237,298.31 | 183,627.81 | 38,420,926.12 |

(续)

| 子公司名称       | 年初余额          |               |               |               |            |               |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|             | 流动资产          | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债      | 负债合计          |
| 宁波优耐特模具有限公司 | 38,594,087.40 | 40,588,005.93 | 79,182,093.33 | 12,363,539.21 | 115,334.33 | 12,478,873.54 |

(续)

| 子公司名称       | 本年发生额          |               |               |
|-------------|----------------|---------------|---------------|
|             | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        |
| 宁波优耐特模具有限公司 | 126,313,789.41 | 40,799,116.02 | 40,799,116.02 |

(续)

| 子公司名称       | 上年发生额          |               |               |
|-------------|----------------|---------------|---------------|
|             | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        |
| 宁波优耐特模具有限公司 | 101,390,745.48 | 31,601,143.67 | 31,601,143.67 |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括远期外汇、外汇期权、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六相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、墨西哥比索和港元有关，下表所述外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项 目      | 2016.12.31    |               |                |               |           |
|----------|---------------|---------------|----------------|---------------|-----------|
|          | 美元            | 欧元            | 日元             | 墨西哥比索         | 港元        |
| 现金及现金等价物 | 32,371,246.78 | 23,606,243.91 | 387,449,653.00 | 1,952,934.71  | 28,208.18 |
| 应收账款     | 21,110,510.10 | 6,878,127.02  | 59,850,140.08  |               |           |
| 其他应收款    |               |               |                | 26,624,476.12 |           |
| 应付账款     | 401,935.12    | 339,306.96    | 147,757,500.00 | 5,754,571.42  |           |

(续)

| 项 目      | 2015.12.31    |               |                |               |          |
|----------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------|
|          | 美元            | 欧元            | 日元             | 墨西哥比索         | 港元       |
| 现金及现金等价物 | 15,754,563.16 | 15,317,259.16 | 110,346,380.00 | 12,061.76     | 4,915.72 |
| 应收账款     | 15,170,876.60 | 8,149,525.27  | 79,539,791.57  |               |          |
| 其他应收款    | 185,092.73    |               |                | 17,689,876.52 |          |
| 应付账款     | 494,809.66    | 160,188.52    | 23,449,638.98  | 785,731.04    |          |

本公司财务部门负责监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率波动风险；本公司以签署远期外汇合约、外汇期权的业务来达到规避汇率波动风险的目的。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

| 项目 | 汇率变动      | 2016 年         |                |
|----|-----------|----------------|----------------|
|    |           | 对利润的影响         | 对股东权益的影响       |
| 美元 | 对人民币升值 5% | 18,410,736.18  | 17,814,627.94  |
| 美元 | 对人民币贬值 5% | -18,410,736.18 | -17,814,627.94 |
| 欧元 | 对人民币升值 5% | 11,013,197.67  | 11,016,237.30  |
| 欧元 | 对人民币贬值 5% | -11,013,197.67 | -11,016,237.30 |
| 日元 | 对人民币升值 5% | 892,501.24     | 895,123.24     |

| 项目    | 汇率变动      | 2016 年      |             |
|-------|-----------|-------------|-------------|
|       |           | 对利润的影响      | 对股东权益的影响    |
| 日元    | 对人民币贬值 5% | -892,501.24 | -895,123.24 |
| 墨西哥比索 | 对人民币升值 5% | 383,086.61  | 229,851.97  |
| 墨西哥比索 | 对人民币贬值 5% | -383,086.61 | -229,851.97 |
| 港元    | 对人民币升值 5% | 1,261.61    | 1,261.61    |
| 港元    | 对人民币贬值 5% | -1,261.61   | -1,261.61   |

(续)

| 项目    | 汇率变动      | 2015 年        |               |
|-------|-----------|---------------|---------------|
|       |           | 对利润的影响        | 对股东权益的影响      |
| 美元    | 对人民币升值 5% | 9,940,117.76  | 9,904,703.73  |
| 美元    | 对人民币贬值 5% | -9,940,117.76 | -9,904,703.73 |
| 欧元    | 对人民币升值 5% | 8,268,247.97  | 8,268,247.97  |
| 欧元    | 对人民币贬值 5% | -8,268,247.97 | -8,268,247.97 |
| 日元    | 对人民币升值 5% | 448,338.41    | 453,725.91    |
| 日元    | 对人民币贬值 5% | -448,338.41   | -453,725.91   |
| 墨西哥比索 | 对人民币升值 5% | 319,202.65    | 191,521.59    |
| 墨西哥比索 | 对人民币贬值 5% | -319,202.65   | -191,521.59   |
| 港元    | 对人民币升值 5% | 205.92        | 205.92        |
| 港元    | 对人民币贬值 5% | -205.92       | -205.92       |

## 2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司制定了相关内控制度确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

| 母公司名称         | 注册地 | 业务性质      | 注册资本          | 母公司对本公司的持股比例（%） | 母公司对本公司的表决权比例（%） |
|---------------|-----|-----------|---------------|-----------------|------------------|
| 宁波爱柯迪投资管理有限公司 | 宁波  | 投资咨询与资产管理 | 48,000.00 万日元 | 40.5993         | 40.5993          |

注（1）：宁波爱柯迪投资管理有限公司（以下简称“爱柯迪投资”）原名“宁波国合旭东精密压铸有限公司”。

注（2）：本公司最终控制方系自然人张建成，合计控制公司 63.8902% 的股权。其中，直接持股比例为 10.0531%；通过爱柯迪投资间接控制公司 40.5993 % 的股份；通过宁波领挈、宁波领祺、宁波领鑫、宁波领荣、宁波领禧间接控制公司 13.2378% 的股份。

### 2、本公司的子公司情况

详见本附注七、1、在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称                      | 其他关联方与本公司关系                   |
|------------------------------|-------------------------------|
| 中国宁波国际合作有限责任公司               | 母公司股东                         |
| LEANAUTO GROUP HK LIMITED    | 持股 5% 以上股东                    |
| XUDONG INTERNATIONAL LIMITED | 持股 5% 以上股东                    |
| 宁波领挈股权投资合伙企业（有限合伙）           | 股东且受同一控制人控制                   |
| 宁波领祺股权投资管理合伙企业（有限合伙）         | 股东且受同一控制人控制                   |
| 宁波领鑫股权投资管理合伙企业（有限合伙）         | 股东且受同一控制人控制                   |
| 宁波领荣股权投资管理合伙企业（有限合伙）         | 股东且受同一控制人控制                   |
| 宁波领禧股权投资管理合伙企业（有限合伙）         | 股东且受同一控制人控制                   |
| 宁波领智投资管理有限公司                 | 受同一控制人控制                      |
| 宁波灵智投资有限公司                   | 受同一控制人控制，于 2015 年 8 月完成注销     |
| 宁波领悟投资有限公司                   | 受同一控制人控制，于 2015 年 8 月完成注销     |
| 宁波高新区领拓科技有限公司                | 受同一控制人控制，于 2015 年 8 月完成注销     |
| 宁波杰成投资有限公司                   | 受同一控制人控制                      |
| 宁波极望信息科技有限公司                 | 受同一控制人控制                      |
| 宁波旭东金属制品贸易有限公司               | XUDONG 的股东山森洋子之子控制的企业         |
| 莫莱斯柯花野压铸涂料（上海）有限公司           | XUDONG 的股东山森洋子直接持有该公司 22% 的股权 |
| 盛洪                           | 董事、副总经理、董事会秘书                 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
| 俞国华     | 董事、副总经理     |
| 陈志勇     | 董事          |
| 罗国芳     | 独立董事        |
| 许为民     | 独立董事        |
| 陈农      | 独立董事        |
| 仲经武     | 监事会主席       |
| 张岳棠     | 职工监事        |
| 赵俊      | 监事          |
| 李春雷     | 副总经理        |
| 李建军     | 副总经理        |
| 吴飞      | 副总经理        |
| 徐能      | 副总经理        |
| 王振华     | 股东、副总经理     |
| 奚海军     | 财务总监        |

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### ①采购商品/接受劳务情况

| 关联方                | 关联交易内容 | 本年发生额        | 上年发生额         |
|--------------------|--------|--------------|---------------|
| 中国宁波国际合作有限责任公司     | 采购商品   | 6,456,006.18 | 13,611,034.55 |
| 莫莱斯柯花野压铸涂料（上海）有限公司 | 采购商品   |              | 2,812,146.15  |
| 宁波极望信息科技有限公司       | 接受劳务   | 222,089.97   | 122,641.51    |

###### ②出售商品/提供劳务情况

| 关联方            | 关联交易内容 | 本年发生额        | 上年发生额         |
|----------------|--------|--------------|---------------|
| 中国宁波国际合作有限责任公司 | 销售商品   | 3,110,360.53 | 11,555,912.99 |

##### (2) 关联方资金拆借

| 关联方                       | 本年发生额        |      | 上年发生额 |               |
|---------------------------|--------------|------|-------|---------------|
|                           | 拆入金额         | 拆出金额 | 拆入金额  | 拆出金额          |
| LEANAUTO GROUP HK LIMITED | 1,201,918.15 |      |       | 14,669,837.15 |
| 合 计                       | 1,201,918.15 |      |       | 14,669,837.15 |

注：2015 年 3 月，宁波灵智投资有限公司、宁波领悟投资有限公司、宁波高新区领拓科技有限公司分别向爱柯迪压铸借款人民币 28,497,000.00 元、

6,833,000.00 元、28,952,000.00 元，年利率均为 2.675%，上述借款及利息均于 2015 年 6 月结清。

### (3) 关联方资产转让

| 关联方           | 关联交易内容       | 本年发生额         | 上年发生额 |
|---------------|--------------|---------------|-------|
| 宁波爱柯迪投资管理有限公司 | 购买土地使用权、在建工程 | 29,896,956.67 |       |

### (4) 关键管理人员报酬

| 项目       | 本年发生额        | 上年发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 6,671,522.92 | 5,604,135.41 |

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

| 项目名称                      | 年末余额       |      | 年初余额         |      |
|---------------------------|------------|------|--------------|------|
|                           | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备 |
| 其他应收款：                    |            |      |              |      |
| LEANAUTO GROUP HK LIMITED |            |      | 1,201,918.15 |      |
| 合 计                       |            |      | 1,201,918.15 |      |
| 其他非流动资产：                  |            |      |              |      |
| 宁波极望信息科技有限公司              | 838,939.59 |      |              |      |
| 合 计                       | 838,939.59 |      |              |      |

### (2) 应付项目

| 项目名称               | 年末余额      | 年初余额       |
|--------------------|-----------|------------|
| 应付账款：              |           |            |
| 莫莱斯柯花野压铸涂料（上海）有限公司 |           | 280,298.00 |
| 中国宁波国际合作有限责任公司     | 99,199.10 |            |
| 合 计                | 99,199.10 | 280,298.00 |

## 十、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

#### (1) 资本承诺

| 项 目             | 年末余额          | 年初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 |               |               |
| —购建房屋建筑物承诺      | 51,855,822.54 | 63,695,976.01 |
| 合 计             | 51,855,822.54 | 63,695,976.01 |

**(2) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

金额单位：美元

| 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      | 461,226.12   | 234,254.04   |
| 资产负债表日后第 2 年      | 468,144.46   | 237,767.82   |
| 资产负债表日后第 3 年      | 475,166.64   | 241,334.31   |
| 资产负债表日后第 4 年      | 295,131.17   | 244,954.35   |
| 资产负债表日后第 5 年      | 97,963.85    | 61,465.68    |
| 合 计               | 1,797,632.24 | 1,019,776.20 |

**2、或有事项**

本公司按合同金额的一定比例开具了履约保函和预收款保函，明细如下：

| 种 类   | 年末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 履约保函  | 2,990,946.00 | 1,808,946.00 |
| 预收款保函 |              | 535,598.91   |
| 合 计   | 2,990,946.00 | 2,344,544.91 |

**十一、资产负债表日后事项****1、利润分配情况**

于 2017 年 3 月 23 日，本公司第一届董事会第十三次会议，审议通过了公司 2016 年度利润分配预案，拟以股权登记日总股本 707,200,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 2.50 元（含税）进行分配，共分配利润 176,800,000.00 元（含税）。

**2、其他重要的资产负债表日后非调整事项**

2017 年 1 月 22 日，公司成立了爱柯迪股份有限公司上海分公司，取得由上海市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91310000MA1JLPG51P 的营业执照，负责人为盛洪，现位于上海市青浦区重固镇赵重公路 2278 号 5 号楼 3 层 B41 座，营业期限为 2017 年 1 月 22 日至不约定期限，经营范围为精密铝合金压铸件、精密铸铁件和金属零件产品的开发、设计和销售，模具、夹具等工装产品的开发、设计，货物运输代理（除危险化学品），从事货物及技术的进出口业务。

2017 年 2 月 28 日，根据第一届董事会第十二次会议，公司拟与杨德、蒋

炳坤共同出资设立控股子公司宁波市江北区柯东机械有限公司，并于 2017 年 3 月 2 日取得由宁波市江北区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91330205MA284R8JX8 的营业执照，法定代表人为俞国华，注册地为宁波市江北区慈城镇新横六路 2 号，注册资本为人民币 300,000.00 元，其中本公司出资人民币 162,000.00 元，占注册资本的 54.00%；杨德出资人民币 108,000.00 元，占注册资本的 36.00%；蒋炳坤出资人民币 30,000.00 元，占注册资本的 10.00%。经营范围为压铸设备、机加工设备配件销售，压铸设备、机加工设备的安装、调试、维修、保养及其技术咨询。

## 十二、公司财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2015 年 12 月 31 日，年末指 2016 年 12 月 31 日，本年指 2016 年度，上年指 2015 年度。

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

| 类 别                   | 年末余额           |        |               |        |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |                |        |               |        |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项： |                |        |               |        |                |
| 账龄组合                  | 430,848,995.05 | 96.87  | 21,542,449.75 | 5.00   | 409,306,545.30 |
| 关联方组合                 | 13,928,965.59  | 3.13   |               |        | 13,928,965.59  |
| 组合小计                  | 444,777,960.64 | 100.00 | 21,542,449.75 | 4.84   | 423,235,510.89 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                |        |               |        |                |
| 合 计                   | 444,777,960.64 | 100.00 | 21,542,449.75 | 4.84   | 423,235,510.89 |

(续)

| 类 别                  | 年初余额 |        |      |        |      |
|----------------------|------|--------|------|--------|------|
|                      | 账面余额 |        | 坏账准备 |        | 账面价值 |
|                      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 |      |        |      |        |      |

| 类 别                   | 年初余额           |        |               |       |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 比例（%） |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项： |                |        |               |       |                |
| 账龄组合                  | 332,833,759.89 | 99.70  | 16,641,687.99 | 5.00  | 316,192,071.90 |
| 关联方组合                 | 994,873.71     | 0.30   |               |       | 994,873.71     |
| 组合小计                  | 333,828,633.60 | 100.00 | 16,641,687.99 | 4.99  | 317,186,945.61 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                |        |               |       |                |
| 合 计                   | 333,828,633.60 | 100.00 | 16,641,687.99 | 4.99  | 317,186,945.61 |

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 年末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 430,848,995.05 | 21,542,449.75 | 5.00    |
| 1 至 2 年 |                |               |         |
| 2 至 3 年 |                |               |         |
| 3 至 4 年 |                |               |         |
| 4 至 5 年 |                |               |         |
| 5 年以上   |                |               |         |
| 合 计     | 430,848,995.05 | 21,542,449.75 | 5.00    |

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 4,900,761.76 元，本年无收回或转回的坏账准备情况。

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例（%） | 坏账准备余额       |
|------------------|--------|---------------|-------|---------------|--------------|
| 日本电产汽车马达（浙江）有限公司 | 非关联方   | 30,189,670.38 | 1 年以内 | 6.79          | 1,509,483.52 |
| 大陆汽车电子（芜湖）有限公司   | 非关联方   | 22,824,878.32 | 1 年以内 | 5.13          | 1,141,243.92 |
| 耐世特汽车系统（苏州）有限公司  | 非关联方   | 21,246,609.84 | 1 年以内 | 4.78          | 1,062,330.49 |

| 单位名称                             | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额       |
|----------------------------------|--------|----------------|-------|----------------|--------------|
| Delmex de Juarez S.de RL de C.V. | 非关联方   | 18,555,235.21  | 1 年以内 | 4.17           | 927,761.76   |
| 耐世特汽车系统（柳州）有限公司                  | 非关联方   | 18,449,384.43  | 1 年以内 | 4.15           | 922,469.22   |
| 合 计                              |        | 111,265,778.18 |       | 25.02          | 5,563,288.91 |

## 2、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

| 类 别                    | 年末余额          |        |           |        |               |
|------------------------|---------------|--------|-----------|--------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备      |        | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |           |        |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款： |               |        |           |        |               |
| 账龄组合                   | 345,422.89    | 1.67   | 33,188.25 | 9.61   | 312,234.64    |
| 押金、保证金、备用金组合           | 12,691,263.67 | 61.43  |           |        | 12,691,263.67 |
| 无风险组合                  | 7,623,999.01  | 36.90  |           |        | 7,623,999.01  |
| 组合小计                   | 20,660,685.57 | 100.00 | 33,188.25 | 0.16   | 20,627,497.32 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |           |        |               |
| 合 计                    | 20,660,685.57 | 100.00 | 33,188.25 | 0.16   | 20,627,497.32 |

（续）

| 类 别                    | 年初余额       |        |           |        |            |
|------------------------|------------|--------|-----------|--------|------------|
|                        | 账面余额       |        | 坏账准备      |        | 账面价值       |
|                        | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |            |        |           |        |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款： |            |        |           |        |            |
| 账龄组合                   | 170,342.21 | 1.37   | 39,217.11 | 23.02  | 131,125.10 |

| 类 别                    | 年初余额          |        |           |       |               |
|------------------------|---------------|--------|-----------|-------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备      |       | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例（%）  | 金额        | 比例（%） |               |
| 押金、保证金、备用金组合           | 4,391,881.35  | 35.45  |           |       | 4,391,881.35  |
| 无风险组合                  | 7,828,278.03  | 63.18  |           |       | 7,828,278.03  |
| 组合小计                   | 12,390,501.59 | 100.00 | 39,217.11 | 0.32  | 12,351,284.48 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |           |       |               |
| 合 计                    | 12,390,501.59 | 100.00 | 39,217.11 | 0.32  | 12,351,284.48 |

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄     | 年末余额       |           |         |
|---------|------------|-----------|---------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 207,080.68 | 10,354.03 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 128,342.21 | 12,834.22 | 10.00   |
| 2 至 3 年 |            |           |         |
| 3 至 4 年 |            |           |         |
| 4 至 5 年 |            |           |         |
| 5 年以上   | 10,000.00  | 10,000.00 | 100.00  |
| 合 计     | 345,422.89 | 33,188.25 | 9.61    |

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-6,028.86 元，本年无收回或转回的坏账准备情况。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质  | 年末账面余额        | 年初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 往来款   | 345,422.89    | 170,342.21    |
| 增值税退税 | 7,623,999.01  | 7,428,860.07  |
| 应退房产税 |               | 399,417.96    |
| 保证金   | 11,902,545.87 | 3,099,406.35  |
| 押金    | 657,267.00    | 1,202,472.00  |
| 备用金   | 131,450.80    | 90,003.00     |
| 合 计   | 20,660,685.57 | 12,390,501.59 |

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称            | 款项性质    | 年末余额          | 账龄      | 占其他应收款<br>年末余额合计<br>数的比例（%） | 坏账准备<br>年末余额 |
|-----------------|---------|---------------|---------|-----------------------------|--------------|
| 宁波市国家税务局        | 增值税退税   | 7,623,999.01  | 1 年以内   | 36.90                       |              |
| 宁波市国土资源局江北分局    | 土地履约保证金 | 7,270,000.00  | 1 年以内   | 35.19                       |              |
|                 |         | 2,290,000.00  | 1 至 2 年 | 11.08                       |              |
| 中华人民共和国宁波海关     | 关税保证金   | 2,325,734.47  | 1 年以内   | 11.26                       |              |
| 宁波市江北区墙体材料改革办公室 | 押金      | 582,267.00    | 1 至 2 年 | 2.82                        |              |
| 宁波市建工集团有限公司     | 往来款     | 207,080.68    | 1 年以内   | 1.00                        | 10,354.03    |
|                 |         | 128,342.21    | 1 至 2 年 | 0.62                        | 12,834.22    |
| 合计              |         | 20,427,423.37 |         | 98.87                       | 23,188.25    |

### 3、长期股权投资

#### （1）长期股权投资分类

| 项 目    | 年末余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 309,134,237.41 |      | 309,134,237.41 |

（续）

| 项 目    | 年初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 110,822,868.41 |      | 110,822,868.41 |

#### （2）对子公司投资

| 被投资单位                    | 年初余额          | 本年增加          | 本年减少 | 年末余额          | 本年计提<br>减值准备 | 减值准备<br>年末余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|------|---------------|--------------|--------------|
| 宁波优耐特精密<br>零部件有限公司       | 19,177,635.56 | 16,398,250.00 |      | 35,575,885.56 |              |              |
| 宁波优耐特模具<br>有限公司          | 27,565,814.67 |               |      | 27,565,814.67 |              |              |
| 宁波市江北协成<br>工业炉制造有限<br>公司 | 350,000.00    |               |      | 350,000.00    |              |              |
| 宁波辛迪自动化<br>科技有限公司        | 510,000.00    |               |      | 510,000.00    |              |              |

| 被投资单位         | 年初余额           | 本年增加           | 本年减少 | 年末余额           | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|---------------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 宁波中野精密部件有限公司  | 19,864,472.18  |                |      | 19,864,472.18  |          |          |
| 爱柯迪香港有限公司     | 43,354,946.00  | 81,913,119.00  |      | 125,268,065.00 |          |          |
| 宁波爱柯迪精密部件有限公司 |                | 100,000,000.00 |      | 100,000,000.00 |          |          |
| 合 计           | 110,822,868.41 | 198,311,369.00 |      | 309,134,237.41 |          |          |

#### 4、营业收入、营业成本

| 项 目  | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,701,417,222.35 | 1,047,701,569.42 | 1,407,223,612.74 | 856,452,236.23 |
| 其他业务 | 67,607,694.12    | 24,412,991.80    | 36,774,637.12    | 21,116,120.01  |
| 合 计  | 1,769,024,916.47 | 1,072,114,561.22 | 1,443,998,249.86 | 877,568,356.24 |

#### 5、投资收益

| 项 目                             | 本年发生额         | 上年发生额          |
|---------------------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                  | 33,662,034.45 | 86,262,207.26  |
| 理财产品投资收益                        | 914,777.13    | 8,058,731.33   |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 1,636,350.00  | 2,135,546.01   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 |               | 184,540.79     |
| 其他                              |               | 22,971,139.62  |
| 合 计                             | 36,213,161.58 | 119,612,165.01 |

### 十三、补充资料

#### 1、非经常性损益明细表

| 项 目                                                                                     | 金 额            | 说 明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----|
| 非流动性资产处置损益                                                                              | -107,520.40    |     |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免                                                               |                |     |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 37,060,682.96  |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |                |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |                |     |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |                |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          | 1,017,394.50   |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |                |     |
| 债务重组损益                                                                                  |                |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |                |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |                |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益                                                             |                |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |                |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 8,698,841.36   |     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |                |     |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |                |     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |                |     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |                |     |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |                |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 273,073.76     |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |                |     |
| 小 计                                                                                     | 46,942,472.18  |     |
| 所得税影响额                                                                                  | -11,499,106.50 |     |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | -329,461.37    |     |

| 项 目 | 金额            | 说明 |
|-----|---------------|----|
| 合 计 | 35,113,904.31 |    |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益（元/股）  |            |
|----------------------|-------------------|------------|------------|
|                      |                   | 基本每股收<br>益 | 稀释每股收<br>益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润       | 29.96             | 0.69       | 0.69       |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 27.78             | 0.64       | 0.64       |

## 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

|                             |
|-----------------------------|
| 宁波市江北区金山路 588 号爱柯迪股份有限公司证券部 |
|-----------------------------|