



# 浙 特 电 机

NEEQ : 839160

浙江特种电机股份有限公司

ZheJiang Special Electric Motor  
Co.Ltd



年度报告

— 2016 —

## 公司年度大事记



2016年10月14日，公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。

## 目 录

第一节 声明与提示 .....	4
第二节 公司概况 .....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	11
第四节 管理层讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股本变动及股东情况 .....	31
第七节 融资及分配情况 .....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	34
第九节 公司治理及内部控制 .....	39
第十节 财务报告 .....	43

## 释义

释义项目		释义
公司/本公司	指	浙江特种电机股份有限公司
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	浙江特种电机股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江特种电机股份有限公司董事会
监事会	指	浙江特种电机股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	浙江特种电机股份有限公司公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
报告期末	指	2016年12月31日

## 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。

天职国际会计师事务所(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
市场竞争的风险	<p>公司是一家专业生产中小型交流电机、微型电机的科技型企业,应用范围涵盖冰箱、空调等家用消费品、电梯、汽车、风电等领域。宏观经济、产业发展以及国际和国内经济波动等,都将对国际、国内市场的消费能力、消费意愿产生影响,导致冰箱、空调等家用消费品、电梯、汽车等工业品行业市场发展存在波动,这些因素将对电机制造行业国内外市场经营产生一定的影响,加剧市场竞争。</p>
原材料价格波动的风险	<p>电机的主要原材料是铜质或者铝质漆包线、硅钢片。2016 年度、2015 年度和 2014 年度,公司铜质或者漆包线和硅钢板等原辅材料成本占公司主营业务成本的比例分别为 85.92%、85.04%、88.31%。铜、铝和硅钢均属于大宗金属材料,受供求关系、国际经济、政治、金融等多种因素影响,价格波动明显且频繁,增加了公司成本控制、原材料采购管理的难度。未来铜、铝和硅钢等金属材料市场价格波动将直接影响公司的主营业务成本及毛利率水平,对公司的经营造成较大影响。</p>
主要客户相对集中的风险	<p>报告期内,公司对前 5 名客户的销售额占比为 72.20%,主要包括蒂森克虏伯电梯(上海)有限公司等电梯电机客户,力奇专业清洁设备(苏州)有限公司、杭州日月电子有限公司等家用电机客户。报告期内前 5 名客户销售占比合计超过 50%,存在主要客户相对集中的风险,如果未来对前五大客户的整体销售出现下降或部分客户不再与公司合作,则会对公司的整体经营业绩产生不利影响。</p>
税收优惠的风险	<p>报告期内,公司享受的税收优惠主要有:(1)根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)、《中华人民共和国企业所得税法》之规定,公司被认定为高新技术企业,自 2012 年 1 月 1 日起开始执行 15%的企业所得税税率。2015 年度公司通过高新技术企业复审,复审后的有效期为 2015 年至 2018 年。(2)根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2014]34 号)规定自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日,对年应纳税所得额低于 10.00 万元(含 10.00 万元)的小型微利企业,其所得减按 50.00% 计入应纳税所得额,按 20.00% 的税率缴纳企业所得税,实际缴纳税率为 10.00%。本公司的子公司嵊州市浙特电机技术服务有限公司符合小型微利企业认定,享受 10.00% 的税收优惠。(3)根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税[2002]7 号)规定:生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物,除另行规定外,增值税一律实行免、抵、退税管理办法。公司出口自产货物免征生产销售环节的增值税;公司本期出口产品应退税额可以抵顶内销产品应纳税额;公司在当月内应抵顶的进项税额大于应纳税额时,对未抵顶完的部分予以退税。公司目前的出口产品</p>

	<p>涉及的进项增值税额均用于抵扣内销产品应纳税额,产品的增值税退税率为 17%。</p> <p>本公司根据国家有关法律法规享受各项税收优惠,公司对税收优惠不存在重大依赖。但因国家税收优惠政策的变化、税收优惠税种、税率的变动以及公司享受的税收优惠到期等因素的影响,亦会对公司的盈利水平造成一定影响。</p>
应收账款收回的风险	<p>本公司生产的电机产品主要涵盖冰箱、空调等家用消费品、电梯、汽车、风电等领域,报告期内,公司营业收入相对较为稳定,由于正常的赊销政策使得公司应收账款规模占总资产比例在 20% 以上。截至 2016 年 12 月 31 日公司应收账款余额为 7167.99 万元。公司下游客户主要为德国蒂森克虏伯电梯(上海)有限公司、美国 BRISTOL COMPRESSORS、上海日立、杭州钱江制冷集团有限公司等国内外知名企业,企业实力较强,账龄结构相对合理,报告期内公司应收账款回收状况基本良好。但不排除部分客户因其自身原因拖欠公司货款,给本公司造成损失的可能。</p>
汇率变动的风险	<p>公司 2016 年、2015 年度、2014 年度产品外销收入分别为 2714.56 万元、5,389.00 万元和 1,354.80 万元,分别占同期主营业务收入的 8.44%、16.55%和 4.36%。若未来公司外销收入随公司业务的发展而逐步增加,外汇汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售价格,从而影响到公司产品的价格竞争力,为公司带来一定风险。</p>
毛利率波动的风险	<p>2016 年、2015 年度及 2014 年度,公司综合毛利率分别为 21.75%、17.20%、13.35%,公司综合毛利率水平的提高主要系因原材料价格的持续下跌及产品结构变化。除此之外最近两年一期,影响公司毛利率变动的主要原因还有产品价格变动、劳动力成本上升、制造费用变动等。未来如公司产品市场价格或人员工资、制造费用、原材料价格发生变动,则都将对本公司毛利率及盈利能力产生影响。</p>
惠民工程政府补贴不能收回的风险	<p>2010 年 5 月 31 日,财政部、国家发展改革委发布《节能产品惠民工程高效电机推广实施细则》,对符合要求的低压三相异步电机、高压三相异步电机及稀土永磁三相同步电机生产推广厂家相应产品进行财政补贴。截至 2016 年 12 月 31 日,浙特电机应收相应的代垫款项为 799.86 万元。如果未来惠民工程政府补贴政策发生变化,存在不能全额收回的可能,将对公司的盈利水平造成一定影响。</p>
公司治理风险	<p>2016 年 5 月 11 日,公司以经审计的净资产折股,整体变更为股份公司。股份公司成立后,公司建立健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系,制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理</p>

	制度》等制度。但是,由于股份公司成立的时间较短,公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
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	浙江特种电机股份有限公司
英文名称及缩写	ZheJiang Special Electric Motor Co.Ltd
证券简称	浙特电机
证券代码	839160
法定代表人	吕仲维
注册地址	浙江省嵊州市经济开发区加佳路 18 号
办公地址	浙江省嵊州市经济开发区加佳路 18 号
主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王传邦、陈柏林
会计师事务所办公地址	南京市中山南路 1 号南京中心 39 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吕霞
电话	0575-83000507
传真	0575-83000507
电子邮箱	info@sb-motor.com
公司网址	www.zt-motor.com
联系地址及邮政编码	浙江省嵊州市经济开发区加佳路 18 号 312400
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 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	2016 年 10 月 14 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	中小型交流电机、微型电机的销售与服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	39,000,000
做市商数量	0
控股股东	吕仲维
实际控制人	吕仲维

### 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	91330683146337036A	是
税务登记证号码	91330683146337036A	是
组织机构代码	91330683146337036A	是

注：公司于 2016 年 5 月 13 日办理了三证合一，统一社会信用代码为 91330683146337036A

## 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	329,495,713.63	333,569,371.64	-1.22%
毛利率	21.75%	18.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32,323,535.81	34,286,914.58	-5.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,895,591.25	32,145,536.17	-7.00%
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）	16.10%	21.33%	-
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）	14.89%	20.00%	-
基本每股收益	1.01	2.20	-54.09%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	302,199,721.83	272,249,342.37	11.00%
负债总计	85,167,516.24	85,331,572.75	-0.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	217,032,205.59	186,917,769.62	16.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.56	8.31	-33.09%
资产负债率（母公司）	28.21%	31.36%	-
资产负债率（合并）	28.18%	31.34%	-
流动比率	2.92	2.61	-
利息保障倍数	0.00	7.04	-

### 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	23,157,708.85	18,660,417.24	-
应收账款周转率	4.32	4.77	-
存货周转率	7.21	8.14	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.00%	8.12%	-
营业收入增长率	-1.22%	3.93%	-
净利润增长率	-5.73%	50.25%	-

### 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	39,000,000	22,500,000	73.33%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-21,134.49
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,750,532.72
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	37,723.00
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	51,457.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-619,352.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,321,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,878,225.72</b>
所得税影响数	-450,281.16
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,427,944.56</b>

**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

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

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	28,265,343.73	26,858,512.26	—	—	—	—
税金及附加	—	3,148,587.27	—	—	—	—
营业税金及附加	1,741,755.80	—	—	—	—	—

追溯调整只追溯至2016年5月1日,对之前的不再追溯,因此上期影响金额为0。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

根据中国证券监督管理委员会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“C38 电气机械和器材制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“C38 电气机械和器材制造业”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处的行业为“C38 电气机械和器材制造业”。

公司是一家专业生产中小型交流电机、微型电机的科技型企业，应用范围涵盖冰箱、空调等家用消费品、电梯、汽车、风电等领域。产品包括中小型电动机、微型电动机和风力发电机三部分，具有高效、节能、永磁、环保特点。自设立以来主营业务未发生过变化。目前，公司主要产品包括 YE3、YE4 系列高效电机，PML 曳引机专用外转子电机等中小型电机，变频高效冰箱压缩机电机、TE、TX 系列永磁同步空调压缩机电机，高压清洗泵电机，洗衣机电机等微型电机及风力发电机。

#### （一）采购模式

公司采购主要采取的是“以销定采”的采购模式，采购行为的实施是基于公司产品生产和销售的需要。同时，公司也会结合原材料价格的市场波动情况，对原材料采购进行一定量的储备，以达到平滑采购价格和满足及时生产所需的目的。

公司物质供应科根据销售计划和现有库存情况制定采购计划，负责供应商的选择以及生产所需基本原材料、零配件等的采购。通常情况下，公司综合考虑运输距离、运输成本、原材料价格等原因来选择供应商，以控制材料成本。公司生产所需原材料主要为硅钢片、漆包线等原材料和电子元器件、铸件、标准件等零配件等，原材料供应商较多，货源充足、渠道畅通，市场价格透明，产品质量、技术水平、供给状况能满足公司需求。

#### （二）研发模式

公司坚持自主创新的研发模式。公司拥有一支专业的研发团队，同时配备了专业的实验设备。公司中小型电机生产部研究所主要负责中小型交流电机的研发，微电机生产部技术科主要负责微电机的研究设计。公司积极申请专利技术，及时保护研发成果，目前已取得 2 项发明专利、15 项实用新型专利授权，另外 1 项发明专利申请已获受理。

### （三）生产模式

公司产品主要采取“以销定产”的方式组织生产活动，即根据客户的书面定单，采用多品种、小批量的生产组织形式对产品进行设计和制造。在设计、制造、安装调试等各个生产环节，公司始终与客户就产品的外观、功能、型号等保持充分的沟通，确保最终产品完全达到客户的各种工艺技术参数要求。在生产方面，公司建立了一套以销售订单为依据的生产模式。公司生产系统主要由生产计划科协调管理，公司下设中小型电机生产部主要负责中小型电机产品的设计、研发及生产，微电机生产部主要负责微型电机产品的设计、研发及生产。生产计划科根据销售部门提供的订单，与有关部门协商确定生产计划；各部门按照生产计划组织生产，同时将生产过程中的各种信息及时、准确地反馈到生产计划科及相关部门；物质供应科及设备动力科根据生产计划采购原材料及提供设备维护方面的服务。

### （四）销售及盈利模式

目前公司产品根据销售渠道可分为内销及外销。

#### 1、内销情况

公司境内销售主要采用直销的销售模式。公司设立经营一科、经营二科负责国内市场调研、产品宣传、产品销售和售后服务等工作。公司销售人员直接拜访目标客户，根据客户对产品的要求反应到公司研究所及技术科，公司研究所及技术科根据相应要求制造样品电机，客户通过测试后与公司协商定价，签订销售合同。

公司质管科、质检科负责产品的售后服务管理，客户直接把产品送回返修，质检部门判断后，由维修班修理。

内销收入具体确认时点为：（1）合同或协议约定由购买方提运完工产品，在交付完工产品提货单时予以确认；（2）合同或协议约定由本公司负责安装，在安装完毕购买方验收后收提供交付使用清单时予以确认。

#### 2、外销情况

公司拥有自营进出口经营许可，产品开始出口，境外销售国主要为美国，部分销往欧洲。公司与境外客户结算以美元为主，付款方式主要为电汇。

公司和境外客户已建立较为稳定的业务关系，客户根据自身的产销计划，向公司下达订单，部分客户预付一定比例的货款以供公司安排生产，客户在收到产品后向公司付清全额货款。

外销收入具体确认时点为：在报关手续办理完毕、按合同或协议约定出口货物越过船舷或到目的地口岸之后，同时取得收款权利时予以确认。

报告期内商业模式未发生变化。

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，是贯彻实施国家“十三五”规划的开局之年，也是着力推进供给侧结构性改革的攻坚之年。在这一年中，我国的经济形势，一方面面临着超大规模内需潜力的不断释放，另一方面受全球经济复苏乏力的影响，经济下行的压力进一步加大。不少企业面临经营困难，转型升级步履沉重。

面对不容乐观的外部环境，我公司广大干部职工团结一致，在董事会的领导下，始终坚持公司在中长期发展规划中确立的战略发展方向，即“坚持实体经济，专注于电机制造业，重点发展高效节能、风力发电、新颖节材的电机新产品”。坚持以创新驱动企业发展，重点开展新产品开发、新市场开拓、产权制度改革、加快转型升级等关键工作。2016年取得了比较满意的经营业绩，全年实现销售收入3.29亿元（不含税）。主要产品产量，如电梯、日立、三电、清洗泵等电机，与去年基本持平；有少数产品的产量比去年下降。企业的综合经济实力得到有效提升，在经济增长减缓的新常态下，实现了较好的发展。回顾与总结过去的一年，我们主要做了以下几方面的工作。

1、深化体制改革，为企业可持续发展提供制度保障。

2016年11月8日，我公司登录“新三板”成功挂牌的钟声在北京敲响。至此，我公司开展股份制改造为进入资本市场，成功地迈出了第一步。

通过融资合作，引进先进的管理体制和管理模式，建立规范化的现代企业制度，是不少先进企业的成功经验。本公司在“新三板”挂牌后，企业的发展前景必将更加广泛，为今后进入主板市场创造了有利条件。

2、立足创新，新产品开发富有成效。

2016年，公司技术研发部门致力于新产品开发，工作卓有成效。如微电机技术科新研发的配套瑞智的电机产品，中小型电机研究所新开发的配套森林的电梯电机、蒂森的外转子电梯电机等，去年的销售中增量不少。既加快了公司主导产品的转型升级，更为公司因少数产品市场萎缩，直接填补了销售订单的不足，保证了全年生产经营计划的完成。

在去年开发的新产品中，超高效率三相异步电动机、电梯用外转子电机、交叠式直流变频电机、汽车用涡旋式空调压缩机永磁同步电机4只新产品，参加并通过了省级新产品鉴定。2016年，公司被省科

技厅命名为“浙江省科技型中小企业”；“浙江省装备制造业骨干企业”；被省经信委认定为“浙江省隐形冠军（培育）企业”；被中国电器工业协会认定为“2016 年中小型电机行业知名品牌产品”；公司开发的新产品 TER 变频驱动永磁同步电动机被评为 2016 年度“浙江制造精品”。

2016 年，公司又一次被认定为嵊州市工业企业三十强和嵊州市纳税二十强企业，被列入嵊州市首批总部型企业培育对象。

### 3、加强基础管理，开展环境整治。

2016 年多次接受国内外著名企业，对我公司生产条件现场考核，企业的基础管理有了明显的提高。通过开展生产现场环境的专项整治活动，在提高员工素质、规范工艺纪律、加强设备维护等方面取得了较好的成效。

为保护厂区环境、控制废气排放，公司在 2016 年投资一百五十多万元，对公司的部分生产工艺，如浸漆、喷漆、退火等，在加工中产生的少量废气，分别安装了废气处理环保专用设备，并在当年通过了环保监测部门的专项验收。

4、公司党委十分重视企业的文化建设、在公司持续开展“企业爱职工、职工爱企业”的双爱活动。注重发挥党员干部的模范带头作用，积极开展“两学一做”党员实践活动，有效地调动了广大职工的生产与工作积极性。

5、积极参与社会公益活动，响应市委宣传部、市文明办的号召，成立了“浙特电机助人为乐”专项奖励基金，已连续三年每年捐资 2.5 万元实施奖励，为弘扬社会正气贡献企业的一份力量。

## 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	329,495,713.63	-1.22%	-	333,569,371.64	3.93%	-
营业成本	257,814,473.74	-5.14%	78.25%	271,798,327.12	0.63%	81.48%
毛利率	21.75%	-	-	18.52%	-	-
管理费用	26,858,512.26	68.50%	8.15%	15,939,710.48	-1.51%	4.78%
销售费用	6,699,072.45	18.53%	2.03%	5,651,956.90	11.19%	1.69%
财务费用	-1,185,284.99	-52.13%	-0.36%	-2,476,158.04	53.71%	-0.74%
营业利润	35,046,219.63	-7.32%	10.64%	37,816,238.70	31.58%	11.34%
营业外收入	5,156,980.17	69.04%	1.57%	3,050,788.45	132.92%	0.91%
营业外支出	1,046,934.58	85.92%	0.32%	563,114.19	-45.34%	0.17%
净利润	32,323,535.81	-5.73%	9.81%	34,286,914.58	50.25%	10.28%

#### 项目重大变动原因：

- 1、2016 年公司管理费用同上年相比增幅达 68.50%，主要是公司加大了研发投入。
- 2、2016 年财务费用同上年相比增幅达 52.13%，主要是因为 2016 年公司承兑汇票贴息收入减少。
- 3、2016 年公司营业外收入同上年比较增幅达 69.04%，主要是因为公司收到的与资产相关的政府补助款从 2016 年开始按相关资产的剩余使用年限进行摊销，计入营业外收入科目。



4、2016 年公司营业外支出同上年相比较增加了 48 万，主要是因为客户对产品需求的提高，和公司对新产品的质控没有跟上，导致增加了质量赔偿款 462,736.7 元。

### (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	321,537,355.90	254,543,979.24	325,552,834.76	269,558,658.39
其他业务收入	7,958,357.73	3,270,494.50	8,016,536.88	2,239,668.73
合计	329,495,713.63	257,814,473.74	333,569,371.64	271,798,327.12

#### 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
中小型电机	89,173,301.28	27.73%	94,860,299.99	29.14%
微型电机	231,666,618.72	72.05%	230,037,034.77	70.66%
风力发电机及其他	697,435.90	0.22%	655,500.00	0.20%
合计	321,537,355.90	100.00%	325,552,834.76	100.00%

#### 收入构成变动的的原因：

报告期与上一年度收入构成保持稳定，变动较小。

### (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	23,157,708.85	18,660,417.24
投资活动产生的现金流量净额	-6,796,761.59	-3,973,087.96
筹资活动产生的现金流量净额	-9,207,503.28	6,709,561.63

#### 现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量金额为 2315 万元，比上年同期增加了 450 万元，增幅 24.10%，主要是 2016 年度支付其他与经营活动有关的现金较上年减少 968.79 万元，原因为 2015 年度向客户支付了采购节能减排电机财政补贴 910.01 万元，2016 年度未发生该项支出。

2、公司投资活动产生的现金流量净额为-679.68 万元，比上年同期增加了 282.37 万元，增加幅度为 71.07%，主要是因为公司增加了在建工程的投入，以完善公司的生产要求。

3、公司筹资活动产生的现金流量净额为-920.75 万元，比上年同期增加了 1591.71 万元，增幅为 239.88%，主要原因是 2016 年支付了现金分红 20,625,000 元，并有一笔 500 万的银行保证金支出。

注：公司于 2016 年 1 月 4 日召开董事会会议，审议通过向嵊州市第二建筑工程有限公司和浙江信元资信评估有限公司提供累计不超过 5000 万元人民币额度的过桥贷款。根据有限公司阶段的《公司章程》，无需召开股东会审议。2016 年度公司分别向嵊州市第二建筑工程有限公司累计提供了 2750 万元，向浙江信元资信评估有限公司累计提供了 1350 万元的过桥贷款，并取得收益 37,723.00 元。

### (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	蒂森克虏伯电梯(上海)有限公司	73,391,207.74	22.27%	否
2	力奇专业清洁设备(苏州)有限公司	65,051,466.61	19.74%	否
3	瑞智(九江)精密机电有限公司	46,237,683.76	14.03%	否

4	上海日立电器有限公司	38,127,745.15	11.57%	否
5	杭州日月电子有限公司	15,089,106.85	4.58%	否
合计		237,897,210.11	72.20%	-

#### 应收账款联动分析：

截止报告期末，公司应收账款余额为 7167.99 万元，较上年增长了 4.98%。其中前五大应收账款客户分别为蒂森克虏伯电梯(上海)有限公司，应收账款余额 13,845,978.35 元；瑞智（九江）精密机电有限公司，应收账款余额 9,555,860.15 元；力奇专业清洁设备（苏州）有限公司，应收账款余额 6,928,747.81 元；艾纶锐祈清洁设备(上海)有限公司，应收账款余额 6,269,022.75 元；上海日立电器有限公司，应收账款余额 5,910,630.76 元。上述客户账龄均在一年以内。截止年报报出日，主要客户回款情况如下：蒂森克虏伯电梯（上海）有限公司回款 247 万元，艾纶锐祈清洁设备(上海)有限公司回款 227 万元，上海日立电器有限公司回款 118 万元。客户能够按照合同约定支付款项，未构成实质性风险。

#### (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	浙江天洁磁性材料股份有限公司	18,072,291.99	6.24%	否
2	上海中昱投资有限公司	14,053,577.62	4.85%	否
3	杭州太钢销售有限公司	13,204,241.89	4.56%	否
4	瑞智精密机械(惠州)有限公司	12,732,028.32	4.40%	否
5	嵊州市必优特电器有限公司	9,056,866.39	3.13%	否
合计		67,119,006.21	23.18%	-

#### (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	12,637,715.97	8,497,640.71
研发投入占营业收入的比例	3.84%	2.55%

##### 专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	17
公司拥有的发明专利数量	2

##### 研发情况：

2016 年公司加大了研发支出，加强了对项目研究开发的力度，同时对 7 个项目进行研发，分别是汽车涡旋式空调压缩机永磁电机、电梯外转子电机、交叠式直流变频电动机、超高效三相异步电动机、A02-80 系列高压清洗泵、DM 永磁同步电动机、YXZL 太阳能供电变频驱动永磁电动机。

到 2016 年底完成了大多数研发项目，为公司的技术实力打下了坚实的基础，其中电梯外转子电机项目为公司赢得了蒂森克虏伯（上海）有限公司外转子电机订单，为公司收入稳步增长提供了技术支持和保障。

#### 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			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	73,983,229.96	19.66%	24.48%	61,829,785.98	44.87%	22.71%	1.77%

应收账款	71,679,937.99	4.98%	23.72%	68,279,342.39	-3.21%	25.08%	-1.36%
存货	37,912,521.65	14.43%	12.30%	33,132,935.84	-20.48%	12.17%	0.13%
长期股权投资							
固定资产	68,578,146.60	-4.02%	22.69%	71,451,945.90	13.77%	26.25%	-3.56%
在建工程	2,078,602.72	294.27%	0.69%	527,208.71	-91.60%	0.19%	0.50%
短期借款							
长期借款							
资产总计	302,199,721.83	11.00%	-	272,249,342.37	8.12%	-	2.88%

#### 资产负债项目重大变动原因：

2016 年公司在建工程的投入同上年相比较增幅达 294.27%，主要原因是为完善公司的生产要求，公司在建工程投入 1,651,882.90 元用于园区成型车间建设。

2016 年 4 月 22 日，嵊州信元税务事务所有限公司出了《企业财产损失所得税税前扣除》鉴证报告（嵊信财损鉴字（2016）第 01 号），同日，公司召开董事会审议通过《以前年度公司应收账款坏账核销议案》，核销坏账合计金额为 4,264,387.68 元。

### 3、投资状况分析

#### （1）主要控股子公司、参股公司情况

##### 1、全资子公司：

嵊州市浙特电机技术服务有限公司为公司全资子公司，成立于 2012 年 2 月 13 日，注册资本 20 万元，统一社会信用代码为 91330683590561819J，住所为嵊州市经济开发区加佳路 18 号 401 室，法定代表人吕仲维，经营范围为：一般经营项目：机电产品研究和开发，新技术推广，新设备引进和改造；开展机电产品和设备的技术服务、技术咨询、技术成果转让业务。

##### 2、参股公司：武汉钢电股份有限公司

公司参股 0.04% 的武汉钢电股份有限公司成立于 1993 年 6 月 18 日，注册资本 99,153 万元人民币，注册号/统一社会信用代码为 420100000128947，住所为武汉市青山区厂前，法定代表人傅连春，经营范围为“发电、供电。兼营冶金原材料及副产品、金属材料、机械、电器成套设备、五金交电、电器机械及器材批发兼零售；发电、供电、冶金废次资源的综合开发。（主兼营中国家有专项的规定的的项目经审批后方可经营）”。

公司来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响均未达 10%。

#### （2）委托理财及衍生品投资情况

无

#### （三）外部环境的分析

电机行业是传统行业，经过多年发展在国内已经形成比较完整的产业体系，产品的品种、规格、性能和产量都已基本满足我国国民经济发展的需要。随着电机产业的国际转移，中国已经成为世界电机，特别是中小电机的主要生产制造基地，多家国际知名电机制造商如 ABB、通用电器、西门子、歌美飒等均在中国设立了制造中心。电机是量大面广的产品，它广泛地应用于工业、农业、国防、公用设施和家用电器等

各个领域，因此，电机行业的发展对国民经济建设、能源节约、环境保护和人民生活都起着重要的促进作用。

由于我国电动机制造行业持续高热，引来相当一部分资金进入我国电动机制造领域，行业内部竞争激烈。2006 年开始，随着行业需求的萎缩，出现互相抢占市场压价竞争的局面。由于企业数量众多，规模大小不一，企业的产品质量参差不齐，企业间为了抢占市场往往相互压价竞争，造成电机行业利润微薄等现象。

但是近年来，在全球降低能耗的背景下，高效节能电机成为全球电机产业发展的共识。在电机系统节能方面，中国相继出台了一些指导政策，特别是 2008 年以后，加快了淘汰低效电机及拖动设备的速度，加强了高效节能电机推广力度；2009 年，财政部和国家发改委将高效、超高效电机应用列入惠民工程；2009 年和 2012 年工业和信息化部也先后发布了两批“高耗能落后机电设备（产品）淘汰目录”。2011 年新能源汽车保有量增速为 59.58%，在《节能与新能源汽车产业发展规划（2012—2020 年）》等政策刺激下，中国新能源汽车产业市场预期良好，带动驱动电机市场规模迅速增长。

在所有电能消耗中，有 70%左右耗费在工业领域，而工业电机的耗电量又占据整个工业领域用电的 70%。提高电机效率可以主要通过两种方式，一是通过频率转换器，提高电机运作效率；二是使用高效电机，高效电机能耗比普通电机低 20%-30%。但是，目前我国高效电机的市场应用比例仍然相对较低，在用的高效电机仅占 3%左右，电机系统运行效率比国外先进水平低 10-20 个百分点。未来高效电机的市场应用比例将大幅上升。通过推广高效电机、淘汰在用低效电机、对低效电机进行高效再制造，以及对电机系统根据其负载特性和运行工况进行匹配节能改造，可从整体上提升电机系统效率 5-8 个百分点，年可实现节电 1,300-2,300 亿千瓦时，相当于 2-3 个三峡电站的发电量。

公司在电机行业发展会遇到以下问题：

## **1、行业壁垒**

### **（1）认证壁垒**

公司主营产品中包含微型特种电机，而微型特种电机的使用存在人员触电或造成火灾等危险的可能性，因而各国均将其纳入强制性安全认证产品范围，如中国的 CCC、美国的 UL、加拿大的 CSA、欧洲的 CE/VDE 等。尤其是使用安全电压以上的电源供电的电机产品必须获得销售国安全认证方可在该国销售。部分行业还强制要求供应商质量管理水平达到相应标准，如汽车行业的 ISO/TS16949 标准。因而产品质量对生产微型特种电机企业非常重要，如果质量不能达到标准，终端客户不可能将微型特种电机生产企业纳入其合格

供应商的行列。

## （2）技术壁垒

电机制造技术属于精密制造技术，不仅需要价格昂贵的高精度加工设备，而且需要相对较高的生产与管理水平，在较长时间内持续积累生产经验，并保持持续的产品开发能力，才能不断提高电机的品质和可靠性。随着电机及系统逐渐发展为集电机、电力电子、自动控制、机械等多学科的综合性技术，必须培养一支多学科的专业技术团队。对于新进入者，没有多年的技术储备和经验积累难以形成持续、快速的技术研发能力，将很快在技术升级的推动下淘汰出局。

## （3）客户开发壁垒

电机作为动力配件，其技术的先进性和产品质量直接影响各类产品的可靠性和能效水平，因此，下游客户在选择电机产品前，均需经过较长时间的严格测试、匹配和认证。下游客户通常选择产品质量稳定、产品开发能力强，并且有一定经验和实力的电机生产企业建立长期合作关系。一旦选定供应商后，一般不轻易更换。因此，电机行业的新进入者通常将面临较大的客户开发难度。

## 2、行业周期性

由于电机行业的下游产业广泛涉及到纺织、印刷、造纸、冶金、采掘等国民经济各个领域，造成了该行业受经济周期影响较为明显，当经济周期处于衰退期，经济增长放缓时，该行业的收入及利润增长水平将呈现下滑趋势；反之，行业收入及利润增长水平呈现增长趋势。行业景气度与宏观经济景气度呈正相关关系。

## 3、影响行业发展的有利和不利因素

### （1）有利因素

#### ①政策扶持

近年来，我国相继出台多项政策鼓励电机行业发展，尤其是对高效电机的提倡，加大了对电机相关应用行业支持力度。

2006年我国将电机系统节能列入“十大重点节能工程”之一。2010年国务院关于进一步加大工作力度确保实现“十一五”节能减排目标的通知（国发[2010]12号）明确提出“加快实施节能减排重点工程：安排中央预算内投资333亿元、中央财政资金500亿元，重点支持十大重点节能工程建设；要加强对高耗能行业用电量的跟踪监测；强化重点耗能单位节能管理；全面推广节能汽车、节能电机等产品；2013年3

月 21 日，工业和信息化部正式开展 2013 年工业节能与绿色发展专项行动，将实施电机能效提升计划列作工作重点之一。2013 年 6 月，为贯彻落实“十二五”节能减排规划和工业节能“十二五”规划，提高电机能效，促进电机产业升级，国家工业和信息化部、质检总局组织编制了《电机能效提升计划（2013-2015 年）》。国家大力促进节能减排预计将带动巨大的高效电机及相关设备的市场需求。

## ②国民经济的持续快速发展，下游产业需求旺盛

虽然全球经济还未为完全走出低谷，但我国加快转变经济发展方式和经济结构调整的步伐，带动汽车、能源、石化、冶金、造船和交通等电机产品重要消费领域不断升级，将为电机行业快速发展提供了良好的基础。

## （2）不利因素

### ①缺乏高端技术人才

电机及系统已经逐渐发展为集电机、电力电子、自动控制、机械等多学科的综合性的技术，传统的中小型电机及系统产业要持续发展，必须借助匹配精细化、产品高效化、产品专用化、系统集成化、测试精确化、控制智能化等技术来提升，然而电机及系统节能、控制技术学科交叉，行业内普遍缺乏综合型高端技术人才。

### ②缺乏知名品牌

中小型电机行业已经出现了一批产量规模大、技术装备先进的企业，产品质量和水平与国外企业相比相等或接近，但由于缺乏国际知名度，主要依靠价格优势进行市场竞争，造成盈利能力普遍低于国外企业。

## 4、上下游行业发展状况、关联性及影响

公司主营产品包括工业用电机及家用电器电机，上游主要是矽钢片、漆包线、铁芯、磁铁等原材料供应商，下游产业涵盖冰箱、空调等家用消费品、汽车、风电、电梯等领域。

### （1）上游产业的影响

中小型电机是通过对矽钢、漆包线（铜）等原材料和电子元器件、铸件、标准件等零配件进行设计、加工、生产、装配出产品，经过包装后销售给客户。因此钢材、铜、铝、塑料、电子元器件等的价格变动对电机行业的利润空间有重大影响。在产品售价不变的情况下，上游行业的价格上升将导致电机行业的利润下降，反之则导致其利润上升。

受市场环境的影响，近两年来铜价格呈明显的下降趋势，有利于公司降低生产成本。



2014年5月16日至2016年5月5日铜价格走势



数据来源：上海有色网（smm：上海有色网，shfe：上海期货交易所，lme 伦敦金融期货交易所）

#### （2）下游产业的影响

电机的应用范围非常广泛，覆盖生产生活的各个方面，随着全球经济的复苏，相关产业的快速发展，为电机行业提供了广阔的市场空间，促进了整个电机行业的有序发展。

### （四）竞争优势分析

#### （1）品牌优势

公司产品在浙江省电机行业中享有较高的声誉，公司自主研发生产的三宝牌三相异步电动机、压缩机电机被浙江省质量技术监督局认定为浙江名牌产品。公司三宝、ZT 牌电机销售量位居全省乃至全国前列，其中，单相低压路轨供电平车电机名列国内第一名；变频调速电机、起重冶金电机位居省内第一名；风力发电机、高效节能制冷压缩电机位居省内前三名（空调用变频永磁电机位居省内第一名）。公司的 YE3 系列电机、TX、TE 系列永磁同步电机列入第二、第三、第五批国家节能产品惠民工程目录，超高效压缩机电机效率达到 88%以上，通过省级科学技术鉴定，获得国家机械工业科学技术三等奖。空调用高效稀土永磁电机通过省级科学技术新产品鉴定，获得省级优秀新产品奖。

公司与德国蒂森克虏伯电梯（上海）有限公司、瑞士 JOHNSON DIVERSEY、美国 BRISTOL COMPRESSORS、法国 SETMAEUROPE、丹麦 NIFIS-ADANCE、日本三电、上海海立、杭州钱江制冷集团有限公司、苏州三星电子等国内外知名企业保持良好的合作关系。

#### （2）技术研发优势

公司作为高新技术企业，已经建立企业研发中心，设置研究所、技术科等科研岗位，满足各类型电机

产品的研究开发需求。每年完成新产品数十个规格，科技成果转化度达到 85%以上。同时，公司依托唐任远院士工作站、浙江大学等科研院校，开展永磁电机、电机和控制器结合等新产品、新领域研究，多个产品通过省级新产品鉴定验收，并多次获得省、市级荣誉。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，因此公司拥有良好的持续经营能力。

### （六）扶贫与社会责任

积极参与社会公益活动，响应市委宣传部、市文明办的号召，成立了“浙特电机助人为乐”专项奖励基金，已连续三年每年捐资 2.5 万元实施奖励，为弘扬社会正气贡献企业的一份力量。

### （七）自愿披露

无

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

电机行业是传统行业，经过多年发展在国内已经形成比较完整的产业体系，产品的品种、规格、性能和产量都已基本满足我国国民经济发展的需要。随着电机产业的国际转移，中国已经成为世界电机，特别是中小电机的主要生产制造基地，多家国际知名电机制造商如 ABB、通用电器、西门子、歌美飒等均在中国设立了制造中心。电机是量大面广的产品，它广泛地应用于工业、农业、国防、公用设施和家用电器等各个领域，因此，电机行业的发展对国民经济建设、能源节约、环境保护和人民生活都起着重要的促进作用。

### （二）公司发展战略

公司继续全面地开展企业的创新工作，包括技术创新、体制创新和管理创新。

1、继续建设和创建企业的技术创新平台，要与高校和科研院所开展更加广泛的产学研合作。

2、重点开发 IE4、IE5 系列超高效电机，开发节材节能效益显著的较链式新型电机，开发电机与变频控制一体化的新机电产品，要及时开发其它一些符合市场需求具有发展前景的高端电机产品。

3、就是要通过股权优化组合，开展横向合作，提高综合实力，引进先进的管理体制和管理模式，建立规范化的现代企业制度。

4、及时调整更新旧的管理思想和方法，要善于学习先进企业通过管理实践获得的先进经验，着力提升员工素质，对企业干部和管理人员要开展多层次的培训和教育，以适应转型升级大环境下对提高企业管理



水平的基本要求。

### （三）经营计划或目标

经营目标：连续保持公司的收入及净利润指标持续增长的趋势。

上述经营目标并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

### （四）不确定性因素

市场经营之不确定性因素，具体请参照如下风险因素。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 一、市场竞争的风险

公司是一家专业生产中小型交流电机、微型电机的科技型企业，应用范围涵盖冰箱、空调等家用消费品、电梯、汽车、风电等领域。宏观经济、产业发展以及国际和国内经济波动等，都将对国际、国内市场的消费能力、消费意愿产生影响，导致冰箱、空调等家用消费品、电梯、汽车等工业品行业市场发展存在波动，这些因素将对电机制造行业国内外市场经营产生一定的影响，加剧市场竞争。

应对措施：公司通过多年来行业经验的积累，加深了对业务的理解，公司将快速、准确的掌握行业的最新需求与发展方向，不断优化产品结构、提高产品质量，提高客户满意度；同时实施品牌战略，进一步增强公司的核心竞争能力和盈利能力。

#### 二、原材料价格波动的风险

电机的主要原材料是铜质或者铝质漆包线、硅钢片。2016年、2015年度及2014年度，公司铜质或者铝质漆包线和硅钢板等原辅材料成本占公司主营业务成本的比例分别为85.92%、85.04%、88.31%。铜、铝和硅钢均属于大宗金属材料，受供求关系、国际经济、政治、金融等多种因素影响，价格波动明显且频繁，增加了公司成本控制、原材料采购管理的难度。未来铜、铝和硅钢等金属材料市场价格波动将直接影响公司的主营业务成本及毛利率水平，对公司的经营造成较大影响。

应对措施：公司在原材料价格波动时，相应调整产品价格，密切关注原材料市场行情，在原材料价格处于低位时，适当扩大原材料采购，进行合理储备。

#### 三、主要客户相对集中的风险

报告期内，公司对前5名客户的销售额占比为72.20%，主要包括蒂森克虏伯电梯（上海）有限公司

等电梯电机客户、力奇先进专业清洁设备（苏州）有限公司、杭州日月电子有限公司等家用电机客户。报告期内前 5 名客户销售占比合计超过 50%，存在主要客户相对集中的风险，如果未来对前五大客户的整体销售出现下降或部分客户不再与公司合作，则会对公司的整体经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，今后公司将继续维护好现在的客户资源，在现有研发和技术优势基础上，深入研究客户需求，开展业务创新，积极开拓市场。

#### 四、税收优惠的风险

报告期内，公司享受的税收优惠主要有：（1）根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《中华人民共和国企业所得税法》之规定，公司被认定为高新技术企业，自 2012 年 1 月 1 日起开始执行 15%的企业所得税税率。2015 年度公司通过高新技术企业复审，复审后的有效期为 2015 年至 2018 年。（2）根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2014]34号）规定自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 10.00 万元（含 10.00 万元）的小型微利企业，其所得减按 50.00%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税，实际缴纳税率为 10.00%。本公司的子公司嵊州市浙特电机技术服务有限公司符合小型微利企业认定，享受 10.00%的税收优惠。根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]7号）规定：生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。公司出口自产货物免征生产销售环节的增值税；公司本期出口产品应退税额可以抵顶内销产品应纳税额；公司在当月内应抵顶的进项税额大于应纳税额时，对未抵顶完的部分予以退税。公司目前的出口产品涉及的进项增值税额均用于抵扣内销产品应纳税额，产品的增值税退税率为 17%。

本公司根据国家有关法律法規享受各项税收优惠，公司对税收优惠不存在重大依赖。但因国家税收优惠政策的变化、税收优惠税种、税率的变动以及公司享受的税收优惠到期等因素的影响，亦会对公司的盈利水平造成一定影响。

应对措施：公司高层及核心技术人员将不断加强学习能力，引进技术人才，加大研发的投入，提高自身核心技术水平，保持公司处于国家高新技术企业的范围，并及时更换新的证书以保证自身业务不受影响。同时，公司将密切关注出口退税政策的变化，根据退税率的变化进行必要的外销产品价格调整，减少出口退税率的变化对公司造成的不利影响。

#### 五、应收账款收回的风险

本公司生产的电机产品主要涵盖冰箱、空调等家用消费品、电梯、汽车、风电等领域，报告期内，公司营业收入相对较为稳定，由于正常的赊销政策使得公司应收账款规模占总资产比例在 20%以上。截至 2016 年 12 月 31 日公司应收账款余额为 7167.99 万元。公司下游客户主要为德国蒂森克虏伯电梯（上海）有限公司、美国 BRISTOL COMPRESSORS、上海日立、杭州钱江制冷集团有限公司等国内外知名企业，企业

实力较强，账龄结构相对合理，报告期内公司应收账款回收状况基本良好。但不排除部分客户因其自身原因拖欠公司货款，给本公司造成损失的可能。

应对措施：公司将加强应收账款管理，针对应收账款回款慢的客户，将加强催收力度，确保公司资金及时回笼，保证公司的资金周转良好。

## 六、汇率变动的风险

公司 2016 年、2015 年度、2014 年度产品外销收入分别为 2,714.56 万元、5,389.00 万元和 1,354.80 万元，分别占同期主营业务收入的 8.44%、16.55%和 4.36%。若未来公司外销收入随公司业务的发展而逐步增加，外汇汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售价格，从而影响到公司产品的价格竞争力，为公司带来一定风险。

应对措施：公司及时关注外汇汇率变动，尽量争取对公司有利的付款方式，缩短收款周期，以减少汇率风险。

## 七、毛利率波动的风险

2016 年、2015 年度及 2014 年度，公司综合毛利率分别为 21.75%、17.20%、13.35%，公司综合毛利率水平的提高主要系因原材料价格的持续下跌及产品结构变化。除此之外最近两年一期，影响公司毛利率变动的主要原因还有产品价格变动、劳动力成本上升、制造费用变动等。未来如公司产品市场价格或人员工资、制造费用、原材料价格发生变动，则都将对本公司毛利率及盈利能力产生影响。

应对措施：公司将通过加强原材料采购及生产管理、降耗挖潜，降低成本，同时，加大公司新产品的开发力度，努力创造新的利润增长点。

## 八、惠民工程政府补贴不能收回的风险

2010 年 5 月 31 日，财政部、国家发展改革委发布《节能产品惠民工程高效电机推广实施细则》，对符合要求的低压三相异步电机、高压三相异步电机及稀土永磁三相同步电机生产推广厂家相应产品进行财政补贴。截至 2016 年 12 月 31 日，浙特电机应收相应的代垫款项为 799.86 万元。如果未来惠民工程政府补贴政策发生变化，存在不能全额收回的可能，将对公司的盈利水平造成一定影响。

应对措施：公司目前正积极跟踪惠民工程补贴的拨付事宜，同时公司及时关注政策变化。由于近年来，国家相继出台多项政策鼓励电机行业发展，尤其是对高效电机的提倡，对电机行业的扶持政策趋紧的可能性较低，补贴款拖欠的问题应能在短时间内得到解决。

## 九、公司治理风险

2016 年 12 月 31 日，公司以经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，公司建

立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》等制度。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：未来公司将通过吸收新的投资者和完善各项制度，不断改变公司现有状况的不足，使公司治理风险得到很好的改善。

## （二）报告期内新增的风险因素

报告期内，公司不存在新增风险因素。

## 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：不适用	

### （二）关键事项审计说明：

无

## 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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
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	是	五、二、(一)
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二、(三)
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	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

经本公司2016年5月11日股东大会决议，公司增加注册资本1,650.00万元，其中19.50万元由新增股东嵊州市海旺信息咨询有限公司出资。实际认缴金额19.50万元，折合每股认购金额1.00元。

本公司以2016年1月31日为基准日的净资产为29,452.61万元，已经沃克森（北京）国际资产评估有限公司评估，并出具沃克森评报字[2016]第0400号资产评估报告。2016年1月-4月累计净利润为989.32万元。本次增资后，公司总股数为39,000,000.00股，计算每股净资产为7.81元。

因嵊州市海旺信息咨询有限公司为本公司员工持股（其中一名已离职）的有限责任公司，增资时实际支付对价低于当时可参考公允价值，其实质为以权益结算的为获取职工和其他方提供服务的股份支付，因此将可参考公允价值与实际支付对价的差异132.10万元确认为股份支付金额，计入2016年度管理费用与资本公积。

#### (二) 承诺事项的履行情况

1、本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、公司股东未签署或出具超过法定义务外锁定所持公司股份的声明或承诺。

3、公司股东均签署了承诺，确认本人/本公司现持有股份公司股份清晰，不存在权属争议，不存在代持或委托他人持有，不存在被冻结、质押或设置了他项权利，不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷及

属于不适格股东等情况。

4、发行人实际控制人吕仲维出具《承诺函》：“若浙江特种电机股份有限公司因该处无证房产受到行政主管部门的处罚，则行政处罚所发生的全部费用均由本人承担；如果该处无证房产致使第三人的权益受到损害，由本人承担相应责任。”

5、公司实际控制人出具承诺：公司严格遵守国家和地方的环保法律、法规，不存在因发生环境违法行为而受到环保部门行政处罚的情形。

6、公司控股股东、实际控制人吕仲维出具《承诺》“本人及本人直接或间接控制的其他企业未来将严格按照公司制度规定，履行必要程序，避免非正常占用浙江特种电机股份有限公司资金及其他资产的情形”。

7、公司的董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

8、董事、监事、高级管理人员及核心人员作出的重要声明和承诺包括：（1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（3）与公司不存在利益冲突情况的声明；（4）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（5）公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（6）公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明。

9、公司董事、监事、高级管理人员承诺：公司董事、监事、高级管理人员对外投资的企业、兼职的职务及从事的活动，与公司不存在任何利益冲突的情形。

10、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具承诺，董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在违反关于竞业禁止的法律规定，不存在纠纷或潜在纠纷；不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

承诺履行情况：在报告期内，上述承诺人员均严格履行承诺。

### （三）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	5,000,000.00	1.66%	应付票据保证金
<b>总计</b>	-	5,000,000.00	1.66%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。



## 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	0	0.00%	4,271,253	4,271,253	10.95%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	976,163	976,163	2.50%
	董事、监事、高管	0	0.00%	4,076,253	4,076,253	10.95%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,500,000	100.00%	12,228,747	34,728,747	89.05%
	其中：控股股东、实际控制人	11,475,000	51.00%	2,928,487	14,403,487	36.93%
	董事、监事、高管	22,500,000	100.00%	12,228,747	34,728,747	89.05%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		22,500,000	-	16,500,000	39,000,000	-
普通股股东人数		8				

#### (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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吕仲维	11,475,000	3,904,650	15,379,650	39.44%	14,403,487	976,163
2	范秋敏	2,475,000	6,125,670	8,600,670	22.06%	7,069,252	1,531,418
3	金纪陆	1,710,000	3,029,670	4,739,670	12.15%	3,982,252	757,418
4	袁英永	1,710,000	1,368,270	3,078,270	7.89%	2,736,202	342,068
5	孔逸明	1,710,000	770,400	2,480,400	6.36%	2,287,800	192,600
6	邢一均	1,710,000	915,870	2,625,870	6.73%	2,396,902	228,968
7	沈才勋	1,710,000	190,470	1,900,470	4.87%	1,852,852	47,618
8	嵊州市海旺信息咨询有限公司	0	195,000	195,000	0.50%	0	195,000
合计		22,500,000	16,500,000	39,000,000	100.00%	34,728,747	4,271,253

前十名股东间相互关系说明：

股东间不存在相互关系

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	0	0	0

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司控股股东为吕仲维，持有公司股份数量为 15379650 股，持股比例为 39.44%。吕仲维，男，1947 年 11 月出生，中国国籍，毕业于浙江大学机械设计专业，大专学历，高级经济师。1980 年 8 月至 2000 年 12 月，就职于浙江特种电机厂，历任技术员、技术副厂长，2001 年 1 月至 2016 年 3 月任浙江特种电机有限公司董事长兼总经理。现任公司董事长、总经理。

#### （二）实际控制人情况

公司的实际控制人同控股股东



## 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

不适用

### 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 5 月 14 日	9.17	_____	_____
合计	9.17	_____	_____

#### （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	_____	_____	_____

## 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
吕仲维	董事长、总经理	男	71	大专	2016.04.21-2019.04.21	是
范秋敏	副董事长、常务副总经理、财务总监	女	55	大专	2016.04.21-2019.04.21	是
金纪陆	副总经理、董事	男	64	大专	2016.04.21-2019.04.21	是
袁英永	副总经理、董事	男	61	大专	2016.04.21-2019.04.21	是
邢一均	董事	男	57	大专	2016.04.21-2019.04.21	是
孔逸明	董事	男	58	大专	2016.04.21-2019.04.21	是
沈才勋	董事	男	74	大专	2016.04.21-2019.04.21	是
梁光	监事	男	55	大专	2016.04.21-2019.04.21	是
吴妍	监事	男	54	大专	2016.04.21-2019.04.21	是
裘南祥	监事	男	55	中专	2016.04.21-2019.04.21	是
裘虹	监事	男	54	本科	2016.04.21-2019.04.21	是
赖晓雷	监事	男	40	本科	2016.04.21-2019.04.21	是
李雄明	监事	男	45	高中	2016.04.21-2019.04.21	是
钱益军	监事	女	50	中专	2016.04.21-2019.04.21	是
吕霞	副总经理、董秘	女	45	大专	2016.04.21-2019.04.21	是
董事会人数：						7
监事会人数：						7
高级管理人员人数：						5

#### 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：

公司董事会秘书吕霞是公司董事、总经理吕仲维的女儿，除此以外，公司董事、监事、高级管理人员

相互之间不存在关联关系。

## （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
吕仲维	董事长、总经理	11,475,000	3,904,650	15,379,650	39.44%	_____
范秋敏	副董事长、常务副总经理、财务总监	2,475,000	6,125,670	8,600,670	22.06%	_____
金纪陆	副总经理、董事	1,710,000	3,029,670	4,739,670	12.15%	_____
袁英永	副总经理、董事	1,710,000	1,368,270	3,078,270	7.89%	_____
孔逸明	董事	1,710,000	770,400	2,480,400	6.36%	_____
邢一均	董事	1,710,000	915,870	2,625,870	6.73%	_____
沈才勋	董事	1,710,000	190,470	1,900,470	4.87%	_____
合计	-	22,500,000	16,305,000	38,805,000	99.50%	_____

## （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		是	
	财务总监是否发生变动		是	
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
吕仲维	董事长、总经理	新任	董事长、总经理	有限公司整体改制为股份公司
范秋敏	副总经理	新任	董事、常务副总经理、财务总监	有限公司整体改制为股份公司
金纪陆	副总经理	新任	董事、副总经理	有限公司整体改制为股份公司
袁英永	副总经理	新任	董事、副总经理	有限公司整体改制为股份公司
孔逸明	研究所所长	新任	董事	有限公司整体改制为股份公司
邢一均	技术科科长	新任	董事	有限公司整体改制为股份公司
沈才勋	党委书记	新任	董事	有限公司整体改制为股份公司
吕霞	副总经理	新任	董事会秘书、副总经理	有限公司整体改制为股份公司
梁光	经营一科科长	新任	监事会主席	有限公司整体改制为股份公司
吴妍	质检科科长	新任	监事	有限公司整体改制为股份公司
裘南祥	金工车间主任	新任	监事	有限公司整体改制为股份公司
钱益军	财务科副科长	新任	职工监事	有限公司整体改制为股份公司
裘虹	中小型电工车间主任	新任	职工监事	有限公司整体改制为股份公司
赖晓雷	微机电工车间主任	新任	职工监事	有限公司整体改制为股份公司
李雄明	生产科科长	新任	职工监事	有限公司整体改制为股份公司

### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

详见公司公开转让说明书“第一节 四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”

## 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
行政管理人员	13	15
生产人员	300	315
销售人员	15	15
技术人员	46	47
财务人员	8	8
其他人员	70	45
<b>员工总计</b>	<b>452</b>	<b>445</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	15	14
专科	121	123
专科以下	316	308
<b>员工总计</b>	<b>452</b>	<b>445</b>

### 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：

#### 1、人员变动

公司期末员工数变化原因是公司业务整合，优化员工构成比例。

#### 2、人才引进及招聘

报告期内，公司根据生产经营和发展的需要，通过多种渠道有针对性地吸纳创新人才，尤其是复合型专业技术、销售人才，保证做到人才与岗位匹配、人才与组织匹配以及人才与组织发展匹配。招聘渠道包括网络招聘、现场招聘、猎头推荐等。引进的人员经验丰富，同时公司为其提供与其自身价值相适应的待遇和职位，以保障公司发展的需求。

#### 3、员工薪酬政策

员工的薪金，根据员工的职位、工作经验、工作能力以及对公司的贡献大小来确定。实行调岗调薪和薪资与工作职责和表现挂钩的薪资政策。员工的薪酬包括基本工资、岗位工资、职务工资、销售佣金（此部分仅对销售人员）、年终奖金（此部分对技术和管理人员）以及津补贴等。津补贴包括餐费补贴、电话补贴、保密津贴等；福利包括带薪休假等；社保福利主要为“五险一金”，包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险，以及住房公积金。

#### 4、员工培训计划

员工培训以公司的发展战略为导向，以人才培养促公司发展，不断提升员工职业素养与岗位胜任能力为目标，结合公司长期人才队伍建设开展人才培养工作。旨在提高员工个人与团队的工作绩效，创建一个共同学习、共同进步的学习型组织。

公司 2016 年在开发技术、人员管理、产品培训、新员工培训等方面，共组织了 4 个专题 29 次培训，包括针对中层管理人员的《干部角色认知》，针对销售人员的《销售模式》，针对技术研发人员的《创新思维方式》等，取得了良好的效果。

#### 5、离退休职工情况

公司实行全员聘用制，无需承担退休职工的费用。

**(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	11	11	5,106,270

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**

**邢一均**，男，1961年6月出生，中国国籍，毕业于浙江广播电视大学电子专业，大专学历，高级工程师。1983年11月至2000年12月在浙江特种电机厂模具车间工作，曾任党办、厂办、技术科副科长、科长；2001年1月至2016年3月任浙江特种电机有限公司技术科长。现任公司董事、技术科长。

**孔逸明**，男，1960年7月出生，中国国籍，毕业于浙江广播电视大学机械工程专业，大专学历，高级工程师。1982年8月至1993年12月在浙江特种电机有限公司技术部门承担电机设计工作；1994年1月年至2000年12月任浙江特种电机有限公司研究所所长；2001年1月至2016年3月任浙江特种电机有限公司研究所所长。现任公司董事、研究所所长。

**童永刚**，男，1966年10月出生，中国籍，毕业于绍兴文理学院机械专业，大专学历，工程师。1987年9月参加工作；1997年2月至今就职于浙江特种电机有限公司，现任中小型电机生产部研究所副科长。

**傅志华**，男，1971年10月出生，中国籍，毕业于浙江大学，大专学历。1993年7月至今就职于浙江特种电机有限公司，主要从事产品开发、技术设计工作，2000年至今任公司微电机生产部技术科副科长。傅志华是公司发明专利定子冲片理片机（专利号：ZL201310520791.6）、实用新型专利定子冲片自动理片机（专利号：ZL201320674163.9）、一种交叉叠扣式无刷直流变频电机的定子铁芯（ZL201110305793.4）等专利的发明（设计）人。

**竺洪佳**，男，1963年7月出生，中国籍，1983年毕业于浙江广播电视大学电子专业，大专学历，工程师。1980年8月进入浙江特种电机有限公司工作，1996年任质检科副科长，1997年至今任研究所副所长。现任公司中小型电机生产部研究所副所长。竺洪佳是公司实用新型专利一种电机转子冲片理片的检测装置（专利号：ZL201020224275.0）、一种交流伺服电机转子（专利号：ZL201020260682.7）等专利的发明（设计）人。

**胡金益**，男，1975年3月出生，中国籍，1998年毕业于浙江大学机械设计与制造专业，本科学历，工程师。1998年8月至今，就职于浙江特种电机有限公司，历任车间技术员，车间技术主管，车间主管。现任设备动力科科长。

**张喜荣**，男，1964年8月出生，中国籍，1986年毕业于浙江工学院机械工程系机械制造工艺与设备专

业，本科学历，工程师。1986年8月至今，就职于浙江特种电机有限公司，历任技术员、车间主任。现任中小型电机生产部研究所副科长。

**裘南祥**，男，1962年11月出生，中国国籍，统计师，中专学历，1982年10月至2000年12月，在浙江特种电机厂工作；2001年1月至2016年3月任职于浙江特种电机有限公司，曾担任生产科科长、微电机金工车间主任等职务。现任公司监事、微电机生产部金工车间主任。

**俞浙民**，男，1963年2月出生，中国籍，1984年毕业于浙江工业大学电气自动化专业，本科学历，工程师。1992年7月至今，就职于浙江特种电机有限公司，历任技术员、动力科副科长。现任微电机生产部电工车间副主任。俞浙民是公司实用新型专利一种电机定子冲片绝缘处理生产线（专利号：ZL201520975012.6）、一种定子铁芯浸漆甩干装置（专利号：ZL201520968921.7）等专利的发明（设计）人。

**赖晓雷**，男，1978年1月出生，中国籍，1999年毕业于华东冶金学院金属压力加工专业，本科学历。1999年8月至1999年11月，浙江特种电机厂微电机金工车间技术员；1999年12月至2001年12月，应征入伍，诸暨消防大队消防员；2002年1月至2003年5月，浙江特种电机有限公司技术科技术员；2003年6月至今，就职于浙江特种电机有限公司，历任微电机生产部电工车间副主任、主任。现任微电机生产部电工车间主任。

**鲁健航**，男，1963年12月出生，中国籍。1982年8月至今就职于浙江特种电机有限公司，历任技术科新产品试制小组负责人、微电机生产部高冲车间主任、技术科高速冲级进模具主管。现任微电机生产部高冲车间主任、技术科高速冲级进模具主管。鲁健航是公司实用新型专利一种交叉叠扣式无刷直流变频电机的定子铁芯（专利号：ZL201110305793.4）、制冷压缩机用电机定子冲片（专利号：ZL201020224289.2）等专利的发明（设计）人。

报告期内，公司的核心技术人员未发生变化。

## 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	否
董事会是否设置独立董事	否
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	否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司自设立以来，按照《公司法》等相关法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构，有限公司股东、股东会及相关管理人员能够按照《公司法》及有限公司《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、整体变更等事项上依法召开董事会、股东会（或股东大会），并形成相关决议。

2016年4月21日，全体发起人召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，决议有限公司以经审计的净资产折股整体变更为股份公司。股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

公司董事会由7人组成，实行董事会领导下的总经理负责制。监事会由7人组成，其中股东代表监事3名，职工监事4名。股东大会是公司的权力机构，董事会是执行机构对公司股东大会负责、监事会作为监督机构对公司的财务进行检查、对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。

截至2016年12月31日，股份公司共召开2次股东大会、2次董事会会议、1次监事会会议，历次“三会”会议的召集召开、决议内容及签署均符合法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，合法、合规、真实、有效。

股份公司在今后的实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

##### 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

公司董事会对公司治理机制的执行情况讨论后认为，公司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、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。截至本说明书出具之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情形。公司治理机制存在的不足之处主要在于公司董事会目前尚未聘请独立董事，公司今后根据自身的发展，将聘请独立董事，弥补这一不足，进一步完善公司治理机制。

公司管理层认为公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。报告期内，公司重要的人事变动、关联交易、对外投资等事项均履行了规定改程序，未出现违法，违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改了1次。

2016年5月13日，公司召开股东大会，审批通过公司注册资本由2250万元，变更为3900万元。

## （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	2	选举吕仲维、范秋敏、金纪陆、袁英永、邢一均、孔逸明、沈才勋为第一届董事会董事，修改公司章程
监事会	1	选举梁光、吴妍、裘南祥为监事，与公司职工代表大会选举的钱益军、裘虹、赖晓雷、李雄明共同组成第一届监事会
股东大会	2	选举吕仲维为总经理，范秋敏为常务副总经理兼财务总监，金纪陆为副总经理，袁英永为副总经理，吕霞为副总经理兼董事会秘书，修改公司章程

### 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

三会会议的召集、召开程序、决议内容符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，履行相关权利义务，三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，会议决议能够得到执行。

## （三）公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构，报告期内，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司



法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

#### （四）投资者关系管理情况

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给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。

公司的《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了规定，包括：投资者关系工作中公司与投资者沟通的主要内容、公司与投资者沟通的方式、公司信息披露发布平台等。

#### （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

无

## 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

#### （一）公司的业务独立

公司专业生产中小型交流电机、微电机，拥有独立完整的业务体系，具备开展业务所需的资质。公司按照分工协作和职权划分建立了完整的组织体系，能够独立支配和使用人、财、物等经营要素，具备独立面向市场自主经营的能力。

#### （二）公司的资产独立性

公司拥有从事主营业务所必需的办公设备等资产，生产经营场所独立，不存在依靠控股股东、实际控制人控制的企业生产经营场所等情况。目前，公司对所有资产拥有控制支配权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。

#### （三）公司的人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员的选聘严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行，不存在控股股东违反《公司章程》的规定干预公司人事任免的情况。公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、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领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业

中兼职。

#### （四）公司的财务独立性

报告期内公司设有独立的财务部门，配备了9名专职的财务人员，包括1名财务负责人，7名会计，1名出纳，具备相应的专业知识及工作经验，能胜任其所在岗位工作，能按照本公司财务管理制度以及国家相关规章制度执行日常的财务核算管理工作，确保公司财务工作的正常运行，满足财务核算的需要。

同时，公司建立了独立的会计核算体系，并符合有关会计准则的要求，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，未与主要股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行纳税义务。

公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了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。

#### （五）公司的机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同等情形，公司具有健全独立的法人治理结构。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。公司将尽快建立该项制度。

## 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	天职业字【2017】11077号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
审计报告日期	2017年4月19日
注册会计师姓名	王传邦、陈柏林
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

天职业字[2017]11077号

浙江特种电机股份有限公司：

我们审计了后附的浙江特种电机股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2016年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年

12月31日的财务状况及合并财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国注册会计师：王传邦

中国·北京

二〇一七年四月十九日

中国注册会计师：陈柏林

## 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	73,983,229.96	61,829,785.98
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	27,884,232.63	16,528,353.89
应收账款	六、3	71,679,937.99	68,279,342.39
预付款项	六、4	2,671,600.00	4,791,678.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、5	32,625.00	
应收股利			
其他应收款	六、6	7,311,756.23	6,048,646.39
买入返售金融资产			
存货	六、7	37,912,521.65	33,132,935.84
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>221,475,903.46</b>	<b>190,610,743.08</b>
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、8	390,250.00	390,250.00
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	68,578,146.60	71,451,945.90
在建工程	六、10	2,078,602.72	527,208.71
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	7,684,363.50	7,953,970.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、12	1,992,455.55	1,315,224.41
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>80,723,818.37</b>	<b>81,638,599.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>302,199,721.83</b>	<b>272,249,342.37</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			
衍生金融负债			
应付票据	六、13	5,000,000.00	
应付账款	六、14	44,996,844.57	48,384,121.82
预收款项	六、15	6,898,192.70	4,503,297.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	1,440,858.01	1,457,138.90
应交税费	六、17	5,270,774.19	6,735,769.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、18	12,319,125.17	12,012,145.17
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>75,925,794.64</b>	<b>73,092,472.59</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	六、19	1,628,050.00	2,239,100.16
长期应付职工薪酬			
专项应付款	六、20		10,000,000.00
预计负债			
递延收益	六、21	7,613,671.60	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,241,721.60</b>	<b>12,239,100.16</b>
<b>负债合计</b>		<b>85,167,516.24</b>	<b>85,331,572.75</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、22	39,000,000.00	22,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	43,353,860.25	41,437,960.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	17,654,752.49	12,809,516.38
一般风险准备			
未分配利润	六、25	117,023,592.85	110,170,293.15
归属于母公司所有者权益合计		217,032,205.59	186,917,769.62
少数股东权益			
<b>所有者权益总计</b>		<b>217,032,205.59</b>	<b>186,917,769.62</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>302,199,721.83</b>	<b>272,249,342.37</b>

法定代表人：吕仲维 主管会计工作负责人：范秋敏 会计机构负责人：方亚莉

## （二）母公司资产负债表

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		73,524,933.08	38,364,249.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据		27,884,232.63	16,528,353.89
应收账款	十三、1	71,679,937.99	68,279,342.39
预付款项		2,671,600.00	4,791,678.59
应收利息		32,625.00	
应收股利			
其他应收款	十三、2	7,311,756.23	29,048,646.39
存货		37,912,521.65	33,132,935.84
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>221,017,606.58</b>	<b>190,145,206.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		390,250.00	390,250.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	200,000.00	200,000.00
投资性房地产			
固定资产		68,578,146.60	71,451,945.90
在建工程		2,078,602.72	527,208.71
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		7,684,363.50	7,953,970.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,992,455.55	1,315,224.41
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>80,923,818.37</b>	<b>81,838,599.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>301,941,424.95</b>	<b>271,983,805.93</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			
衍生金融负债			
应付票据		5,000,000.00	
应付账款		44,996,844.57	48,384,121.82
预收款项		6,898,192.70	4,503,297.61
应付职工薪酬		1,440,207.20	1,457,138.90
应交税费		5,270,144.05	6,705,897.95
应付利息			



应付股利			
其他应付款		12,318,857.26	12,011,266.13
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>75,924,245.78</b>	<b>73,061,722.41</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		1,628,050.00	2,239,100.16
长期应付职工薪酬			
专项应付款			10,000,000.00
预计负债			
递延收益		7,613,671.60	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,241,721.60</b>	<b>12,239,100.16</b>
<b>负债合计</b>		<b>85,165,967.38</b>	<b>85,300,822.57</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		39,000,000.00	22,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		43,353,860.25	41,437,960.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,654,752.49	12,809,516.38
未分配利润		116,766,844.83	109,935,506.89
<b>所有者权益合计</b>		<b>216,775,457.57</b>	<b>186,682,983.36</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>301,941,424.95</b>	<b>271,983,805.93</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>		329,495,713.63	333,569,371.64
其中：营业收入	六、26	329,495,713.63	333,569,371.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		294,500,951.13	295,780,450.44

其中：营业成本	六、26	257,814,473.74	271,798,327.12
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、27	3,148,587.27	1,833,062.55
销售费用	六、28	6,699,072.45	5,651,956.90
管理费用	六、29	26,858,512.26	15,939,710.48
财务费用	六、30	-1,185,284.99	-2,476,158.04
资产减值损失	六、31	1,165,590.40	3,033,551.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32	51,457.13	27,317.50
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>		<b>35,046,219.63</b>	<b>37,816,238.70</b>
加：营业外收入	六、33	5,156,980.17	3,050,788.45
其中：非流动资产处置利得		526.68	33,660.00
减：营业外支出	六、34	1,046,934.58	563,114.19
其中：非流动资产处置损失		21,661.17	5,498.66
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>39,156,265.22</b>	<b>40,303,912.96</b>
减：所得税费用	六、35	6,832,729.41	6,016,998.38
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>32,323,535.81</b>	<b>34,286,914.58</b>
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		32,323,535.81	34,286,914.58
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			

合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		32,323,535.81	34,286,914.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,323,535.81	34,286,914.58
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十四、1	1.01	2.20
（二）稀释每股收益	十四、1	1.01	2.20

法定代表人：吕仲维 主管会计工作负责人：范秋敏 会计机构负责人：方亚莉

#### （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>	十三、4	329,495,713.63	333,569,371.64
减：营业成本	十三、4	257,814,473.74	271,798,327.12
营业税金及附加		3,148,537.27	1,833,062.55
销售费用		6,699,072.45	5,651,956.90
管理费用		26,821,862.94	15,908,124.00
财务费用		-1,096,469.78	-2,216,236.11
资产减值损失		1,165,590.40	3,033,551.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	51,457.13	27,317.50
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>		34,994,103.74	37,587,903.25
加：营业外收入		5,156,980.17	3,050,788.45
其中：非流动资产处置利得		526.68	33,660.00
减：营业外支出		1,046,934.58	563,114.19
其中：非流动资产处置损失		21,661.17	5,498.66
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		39,104,149.33	40,075,577.51

减：所得税费用		6,802,575.28	5,977,039.68
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>32,301,574.05</b>	<b>34,098,537.83</b>
<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>		<b>32,301,574.05</b>	<b>34,098,537.83</b>
<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		366,502,495.42	379,697,749.11
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金	六、36	4,188,592.54	5,925,962.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>370,691,087.96</b>	<b>385,623,711.61</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		289,681,580.87	299,812,139.62
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		23,049,524.27	26,487,172.75
支付的各项税费		20,413,510.09	16,587,293.78
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	14,388,763.88	24,076,688.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>347,533,379.11</b>	<b>366,963,294.37</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>23,157,708.85</b>	<b>18,660,417.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		_____	_____
取得投资收益收到的现金		51,457.13	27,317.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		_____	37,917.51
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		41,037,723.00	_____
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>41,089,180.13</b>	<b>65,235.01</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,885,941.72	4,038,322.97
投资支付的现金		_____	_____
质押贷款净增加额		_____	_____
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		_____	_____
支付其他与投资活动有关的现金		41,000,000.00	_____
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>47,885,941.72</b>	<b>4,038,322.97</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,796,761.59</b>	<b>-3,973,087.96</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		16,500,000.00	8,413,999.90
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		_____	_____
取得借款收到的现金		_____	25,000,000.00
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金	六、36	_____	2,697,557.55
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>16,500,000.00</b>	<b>36,111,557.45</b>
偿还债务支付的现金		0.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,707,503.28	4,401,995.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		_____	_____
支付其他与筹资活动有关的现金	六、36	5,000,000.00	_____
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>25,707,503.28</b>	<b>29,401,995.82</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,207,503.28</b>	<b>6,709,561.63</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		_____	<b>451,175.81</b>

五、现金及现金等价物净增加额		7,153,443.98	21,848,066.72
加：期初现金及现金等价物余额		61,829,785.98	39,981,719.26
六、期末现金及现金等价物余额		68,983,229.96	61,829,785.98

法定代表人：吕仲维主管会计工作负责人：范秋敏会计机构负责人：方亚莉

### （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		366,502,495.42	379,697,749.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,098,301.33	5,665,165.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>370,600,796.75</b>	<b>385,362,914.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		289,681,580.87	299,812,139.62
支付给职工以及为职工支付的现金		23,018,525.76	26,487,172.75
支付的各项税费		20,354,064.96	16,577,206.22
支付其他与经营活动有关的现金		14,381,676.75	44,044,273.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>347,435,848.34</b>	<b>386,920,792.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>23,164,948.41</b>	<b>-1,557,878.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		51,457.13	27,317.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			37,917.51
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		41,037,723.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>41,089,180.13</b>	<b>65,235.01</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,885,941.72	4,038,322.97
投资支付的现金			
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		41,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>47,885,941.72</b>	<b>4,038,322.97</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,796,761.59</b>	<b>-3,973,087.96</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		16,500,000.00	8,413,999.90
取得借款收到的现金			25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		23,000,000.00	2,697,557.55
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>39,500,000.00</b>	<b>36,111,557.45</b>
偿还债务支付的现金		0	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,707,503.28	4,401,995.82
支付其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	

筹资活动现金流出小计		25,707,503.28	29,401,995.82
筹资活动产生的现金流量净额		13,792,496.72	6,709,561.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			451,175.81
五、现金及现金等价物净增加额		30,160,683.54	1,629,771.32
加：期初现金及现金等价物余额		38,364,249.54	36,734,478.22
六、期末现金及现金等价物余额		68,524,933.08	38,364,249.54



(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	22,500,000.00				41,437,960.09				12,809,516.38		110,170,293.15		186,917,769.62
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	22,500,000.00				41,437,960.09				12,809,516.38		110,170,293.15		186,917,769.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	16,500,000.00				1,915,900.16				4,845,236.11		6,853,299.70		30,114,435.97
(一) 综合收益总额											32,323,535.81		32,323,535.81
(二) 所有者投入和减少资本	16,500,000.00				1,915,900.16								18,415,900.16
1. 股东投入的普通股	16,500,000.00												16,500,000.00
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					1,321,000.00								1,321,000.00
4. 其他					594,900.16								594,900.16
(三) 利润分配									4,845,236.11		-25,470,236.11		-20,625,000.00
1. 提取盈余公积									4,845,236.11		-4,845,236.11		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00										-20,625,000.00		-20,625,000.00

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>	39,000,000.00				43,353,860.25				17,654,752.49		117,023,592.85		217,032,205.59

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益										未分配利润		
	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			
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				43,385,820.19				7,694,735.71		84,574,421.74		145,654,977.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				43,385,820.19				7,694,735.71		84,574,421.74		145,654,977.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	12,500,000.00				-1,947,860.10				5,114,780.67		25,595,871.41		41,262,791.98

(一) 综合收益总额												34,286,914.58		34,286,914.58
(二) 所有者投入和减少资本	10,401,399.90													10,401,399.90
1. 股东投入的普通股	10,401,399.90													10,401,399.90
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										5,114,780.67		-8,691,043.17		-3,576,262.50
1. 提取盈余公积										5,114,780.67		-5,114,780.67		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-3,576,262.50		-3,576,262.50
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	2,098,600.10				-2,098,600.10									
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,098,600.10				-2,098,600.10									
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					150,740.00									150,740.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>22,500,000.00</b>				<b>41,437,960.09</b>					<b>12,809,516.38</b>		<b>110,170,293.15</b>		<b>186,917,769.62</b>

法定代表人：吕仲维 主管会计工作负责人：范秋敏 会计机构负责人：方亚莉

(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	22,500,000.00	—	—	—	41,437,960.09	—	—	—	12,809,516.38	109,935,506.89	186,682,983.36
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	22,500,000.00	—	—	—	41,437,960.09	—	—	—	12,809,516.38	109,935,506.89	186,682,983.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	16,500,000.00	—	—	—	1,915,900.16	—	—	—	4,845,236.11	6,831,337.94	30,092,474.21
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	32,301,574.05	32,301,574.05
（二）所有者投入和减少资本	16,500,000.00	—	—	—	1,915,900.16	—	—	—	—	—	18,415,900.16
1. 股东投入的普通股	16,500,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	16,500,000.00
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	—	—	—	—	1,321,000.00	—	—	—	—	—	1,321,000.00
4. 其他	—	—	—	—	594,900.16	—	—	—	—	—	594,900.16
（三）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	4,845,236.11	-25,470,236.11	-20,625,000.00
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	4,845,236.11	-4,845,236.11	—
2. 对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-20,625,000.00	-20,625,000.00
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>	39,000,000.00				43,353,860.25				17,654,752.49	116,766,844.83	216,775,457.57

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							
<b>一、上年期末余额</b>	10,000,000.00				43,385,820.19				7,694,735.71	84,528,012.23	145,608,568.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	10,000,000.00				43,385,820.19				7,694,735.71	84,528,012.23	145,608,568.13
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	12,500,000.00				-1,947,860.10				5,114,780.67	25,407,494.66	41,074,415.23
（一）综合收益总额										34,098,537.83	34,098,537.83
（二）所有者投入和减少资本	10,401,399.90										10,401,399.90
1. 股东投入的普通股	10,401,399.90										10,401,399.90
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									5,114,780.67	-8,691,043.17		-3,576,262.50
1. 提取盈余公积									5,114,780.67	-5,114,780.67		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他											-3,576,262.50	-3,576,262.50
(四) 所有者权益内部结转	2,098,600.10				-2,098,600.10							
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,098,600.10				-2,098,600.10							
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					150,740.00							150,740.00
<b>四、本年期末余额</b>	22,500,000.00				41,437,960.09				12,809,516.38	109,935,506.89		186,682,983.36

# 浙江特种电机股份有限公司

## 2016 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司基本情况

公司历史沿革：

浙江特种电机股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为浙江特种电机厂，2000 年 12 月 21 日经嵊州市经济体制改革委员会（2000）57 号文批准改组设立有限责任公司。2000 年 12 月 26 日，嵊州信元会计师事务所出具嵊信会验字（2000）第 389 号验资报告，截至 2000 年 12 月 26 日，浙江特种电机有限公司收到全体股东投入的资本 1,000.00 万元，全部以货币出资。2001 年 1 月 11 日，嵊州市工商行政管理局为公司颁发了《企业法人营业执照》（注册号：330683000015557）。

2015 年 6 月 14 日，公司召开股东会，同意公司注册资本由 1,000.00 万元增加到 2,250.00 万元，全体股东同比例增资。2015 年 12 月 25 日取得嵊州市市场监督管理局为公司核发的《营业执照》（统一社会信用代码 91330683146337036A）。

2016 年 5 月 11 日，公司召开股东大会，同意公司注册资本由 2,250.00 万元增加到 3,900.00 万元，新增注册资本 1,650.00 万元，由原全体股东以及嵊州市海旺信息咨询有限公司增资。2016 年 8 月 16 日取得绍兴市市场监督管理局为公司核发的《营业执照》（统一社会信用代码 91330683146337036A）。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	吕仲维	1,537.96	39.44
2	范秋敏	860.06	22.06
3	沈才勋	190.05	4.87
4	金纪陆	473.97	12.15
5	袁英永	307.83	7.89
6	孔逸明	248.04	6.36
7	嵊州市海旺信息咨询有限公司	19.50	0.50
8	邢一均	262.59	6.73
	<u>合计</u>	<u>3,900.00</u>	<u>100.00</u>



本公司统一社会信用代码：91330683146337036A

企业注册地：嵊州市经济开发区加佳路 18 号。

组织形式：股份有限公司（非上市）。

总部地址：嵊州市经济开发区加佳路 18 号。

本公司所属行业为电气机械和器材制造业。

经营范围：电机、电器设备的制造、销售；机电产品的研发、设计、改造；机电产品及设备相关业务的技术服务、技术咨询、技术转让、技术检测；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报告业经本公司董事会于 2017 年 4 月 19 日决议批准。

营业期限：2001 年 01 月 11 日至长期。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

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

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本

公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

本财务报告的实际会计期间从 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司本期无计量属性发生变化的报表项目。

### （五）企业合并

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）在个别财务报表层面，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（2014 年修订）中关于“长期股权投资核算方法的转换”的规定，确定购买日之前所持被购买方投资在转换日的账面价值，并将其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。购买日之前持有股权按照金融资产核算的，在购买日将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。购买日之前持有股权按照权益法核算的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）在合并财务报表层面，按以下步骤进行处理：

第一步，调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变

动而产生的其他综合收益除外。

第二步，确认商誉（或计入损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益（营业外收入）。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失

控制权时转为当期投资收益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）合营安排

##### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

##### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### （八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

#### （九）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史

成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

### （十）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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，可以单

独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## （十一）应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 300.00 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

#### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	指经单独减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

#### （2）账龄分析法

账龄	应收款项计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	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

单项计提坏账准备的理由	除单项金额超过 300.00 万的应收款项或有证据证明收回风险很大的应收款项以外划分为单项金额不重大但按单独计提的应收款项。
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备。期末如果有客观证据表明应收款项发生减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### （十二）存货

##### 1. 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、材料采购、低值易耗品。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用计划成本法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。



### （十三）划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

### （十四）长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

## 4. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

#### （十五）投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十六）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-35.00	5.00	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	10.00-25.00	0.00-5.00	3.80-10.00
运输工具	年限平均法	4.00-10.00	0.00-5.00	9.50-25.00
办公及其他设备	年限平均法	3.00-10.00	0.00-5.00	9.50-33.33

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

##### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75.00%以上（含75.00%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90.00%以上（含90.00%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90.00%以上（含90.00%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

#### （十七）在建工程

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

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

#### （十八）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息

金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、商标权、软件和专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00

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

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

#### （二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十一）职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

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

## 2. 离职后福利

### (1) 设定提存计划

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

### (2) 设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

## 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

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

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权

利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

#### 4. 其他长期职工福利

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

#### （二十二）预计负债

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

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

#### （二十三）股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

##### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

## （2）以现金结算的股份支付

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

## （3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

## （二十四）收入

### 1. 销售商品

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

公司销售商品在满足以下列条件之一时，予以确认：



(1) 公司销售产品时，先款后货的客户，公司以货物发出作为确认收入时点。先货后款的，客户收到产品，在发货单上签字验收，公司以该签收单作为收入确认的核算依据。

(2) 出口商品，在报关手续办理完毕、按合同或协议约定出口货物越过船舷或到目的地口岸之后，同时取得收款权利时予以确认。

## 2. 提供劳务

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

## 3. 让渡资产使用权

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

### (二十五) 政府补助

#### 1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

#### 2. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 3. 政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 4. 政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

## （二十七）经营租赁、融资租赁

### 1. 经营租赁

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

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

### 2. 融资租赁

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

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

## （二十八）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动

中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	17.00%
营业税	应纳税营业额	5.00%
土地使用税	实际占用面积	12.00 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.20%计缴；从租计征的，按租金收入的 12.00%计缴	1.20%、12.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
其他	按国家相关标准计缴	

### (二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司通过 2015 年度高新技术企业复审，被认定为高新技术企业，复审后的有效期为 2015 年至 2018 年（证书编号：GR201533000890），按应纳税所得额的 15.00%税率计征所得税。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

执行《增值税会计处理规定》

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项	税金及附加

目调整为“税金及附加”项目。

将自2016年5月1日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。

调整合并利润表税金及附加本年金额1,406,831.47元，调减合并利润表管理费用本年金额1,406,831.47元。调整母公司利润表税金及附加本年金额1,406,781.47元，调减母公司利润表管理费用本年金额1,406,781.47元。

## 2. 会计估计的变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

## 3. 前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正事项。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2016年1月1日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

### 1. 货币资金

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	2,661.07	9,019.01
银行存款	68,980,568.89	61,820,766.97
其他货币资金	5,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>73,983,229.96</u>	<u>61,829,785.98</u>

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项5,000,000.00元，全部为票据保证金。

(3) 期末无存放在境外的款项。

### 2. 应收票据

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,884,232.63	16,528,353.89
<u>合计</u>	<u>27,884,232.63</u>	<u>16,528,353.89</u>

## (2) 期末已质押的应收票据

无。

## (3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	25,864,343.11		
<u>合计</u>	<u>25,864,343.11</u>		

注：期末已背书未到期的银行承兑汇票金额为25,864,343.11元，期末已背书未到期的应收票据已全部终止确认。

## (4) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况

无。

## 3. 应收账款

## (1) 分类列示

类别	金额	期末余额		
		占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
<u>按组合计提坏账准备的应收账款</u>	<u>76,069,959.77</u>	<u>100.00</u>	<u>4,390,021.78</u>	
账龄分析法	76,069,959.77	100.00	4,390,021.78	5.77
<u>组合小计</u>	<u>76,069,959.77</u>	<u>100.00</u>	<u>4,390,021.78</u>	
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的应收账款				
<u>合计</u>	<u>76,069,959.77</u>	<u>100.00</u>	<u>4,390,021.78</u>	

接上表：

类别	金额	期初余额		
		占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
<u>按组合计提坏账准备的应收账款</u>	<u>72,370,793.82</u>	<u>94.44</u>	<u>4,091,451.43</u>	
账龄分析法	72,370,793.82	94.44	4,091,451.43	5.65
<u>组合小计</u>	<u>72,370,793.82</u>	<u>94.44</u>	<u>4,091,451.43</u>	
单项金额虽不重大但单项计提	4,264,387.68	5.56	4,264,387.68	100.00

类别	期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
坏账准备的应收账款				
<u>合计</u>	<u>76,635,181.50</u>	<u>100.00</u>	<u>8,355,839.11</u>	

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	71,364,564.90	3,568,228.25	5.00
1-2年(含2年)	3,879,437.52	387,943.75	10.00
2-3年(含3年)	455,260.25	136,578.08	30.00
3-4年(含4年)	76,074.00	38,037.00	50.00
4-5年(含5年)	176,942.00	141,553.60	80.00
5年以上	117,681.10	117,681.10	100.00
<u>合计</u>	<u>76,069,959.77</u>	<u>4,390,021.78</u>	

## (3) 本期转回或收回情况

无。

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	4,264,387.68

## 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
湖州西玛机电有限公司	1,246,154.05	货款	公司破产倒闭	否
联塑(杭州)机械有限公司	630,216.25	货款	终止经营	否
台州市路桥汇丰贸易有限公司	563,076.95	货款	终止经营	否
杭州西玛电机有限公司	382,634.14	货款	公司破产倒闭	否
新昌远胜机械配件厂	195,330.00	货款	终止经营	否
宁波市鄞州新蕾调速电机厂	178,991.43	货款	终止经营	否
嵊州市联丰粉碎设备有限公司	134,032.00	货款	终止经营	否
秦皇岛开发区通用冶金车辆有限公司	110,616.00	货款	终止经营	否
常熟市电动平车厂	103,830.31	货款	终止经营	否

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
<u>合计</u>	<u>3,544,881.13</u>			

## (5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备金额
蒂森克虏伯电梯(上海)有限公司	非关联方	13,845,978.35	18.20	692,298.92
瑞智(九江)精密机电有限公司	非关联方	9,555,860.15	12.56	477,793.01
力奇专业清洁设备(苏州)有限公司	非关联方	6,928,747.81	9.11	346,437.39
艾纶锐祈清洁设备(上海)有限公司	非关联方	6,269,022.75	8.24	313,451.14
上海日立电器有限公司	非关联方	5,910,630.76	7.77	295,531.54
<u>合计</u>		<u>42,510,239.82</u>	<u>55.88</u>	<u>2,125,512.00</u>

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

## (7) 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## 4. 预付款项

## (1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	2,671,600.00	100.00	4,645,844.09	96.96
1-2年(含2年)			107,458.00	2.24
2-3年(含3年)			400.00	0.01
3-4年(含4年)			37,976.50	0.79
<u>合计</u>	<u>2,671,600.00</u>	<u>100.00</u>	<u>4,791,678.59</u>	<u>100.00</u>

## (2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的 比例 (%)	款项性质
杭州太钢销售有限公司	非关联方	2,249,489.73	84.20	材料款
浙江高精锻压股份有限公司	非关联方	333,100.00	12.47	材料款
浙江巨龙自动化设备有限公司	非关联方	38,400.00	1.44	设备款
苏州市华能发电机有限公司	非关联方	35,000.00	1.31	材料款

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)	款项性质
浙江天洁磁性材料股份有限公司	非关联方	11,210.17	0.42	材料款
<u>合计</u>		<u>2,667,199.90</u>	<u>99.84</u>	

## 5. 应收利息

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
定期存款	32,625.00	
<u>合计</u>	<u>32,625.00</u>	

## (2) 重要的逾期利息

无。

## 6. 其他应收款

## (1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>8,111,618.37</u>	<u>100.00</u>	<u>799,862.14</u>		<u>6,460,969.98</u>	<u>100.00</u>	<u>412,323.59</u>	
账龄分析法	8,111,618.37	100.00	799,862.14	9.86	6,460,969.98	100.00	412,323.59	6.38
组合小计	<u>8,111,618.37</u>	<u>100.00</u>	<u>799,862.14</u>		<u>6,460,969.98</u>	<u>100.00</u>	<u>412,323.59</u>	
<u>合计</u>	<u>8,111,618.37</u>	<u>100.00</u>	<u>799,862.14</u>		<u>6,460,969.98</u>	<u>100.00</u>	<u>412,323.59</u>	

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无。

## (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	2,024,993.97	101,199.70	5.00
1-2年(含2年)	5,986,624.40	598,662.44	10.00
5年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
<u>合计</u>	<u>8,111,618.37</u>	<u>799,862.14</u>	



(4) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

无。

(5) 本期转回或收回情况

无。

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(7) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
政府补助	7,998,557.92	5,985,624.40
备用金	13,060.45	39,560.45
保证金	100,000.00	310,000.00
其他		125,785.13
<u>合计</u>	<u>8,111,618.37</u>	<u>6,460,969.98</u>

(8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
嵊州市财政局	政府补助	7,998,557.92	2年以内(含2年)	98.61	699,209.12
海通期货有限公司	保证金	100,000.00	5年以上	1.23	100,000.00
裘国民	备用金	1,000.00	1年以内(含1年)	0.01	50.00
钱阳	备用金	1,000.00	1年以内(含1年)	0.01	50.00
钱建新	备用金	1,000.00	1年以内(含1年)	0.01	50.00
<u>合计</u>		<u>8,101,557.92</u>		<u>99.87</u>	<u>799,359.12</u>

(9) 终止确认的其他应收款情况

无。

(10) 转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(11) 应收政府补助情况

补助单位名称	政府补助项目名称	期末余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据
浙江嵊州市财政局	“节能产品惠民工程”	7,998,557.92	2年以内	注
<u>合计</u>		<u>7,998,557.92</u>		

注：公司被列入《中华人民共和国国家发展和改革委员会中华人民共和国财政部 2011年第16号公告》的“节能产品惠民工程”高效电机推广目录（第三批）入围企业名单和《中华人民共和国国家发展和改革委员会中华人民共和国财政部 2013年第42号公告》的“节能产品惠民工程”高效电机推广目录（第五批）入围企业名单。根据《财政部 国家发展改革委关于开展“节能产品惠民工程”的通知》（财建[2009]213号）等相关文件规定，企业做为高效节能产品推广的主体。中央财政对高效节能产品生产企业给予补助，再由生产企业补助后的价格进行销售，销售者是最终受益人。企业销售“节能产品惠民工程”目录内的高效电机产品，按照销售电机千瓦数获得固定金额的政府补助。因2015年及2016年补助款项未下发，公司预先垫付补助款给客户，该部分垫付款由嵊州市财政局予以补偿，预计2017年能够收到上述补助款项。

## 7. 存货

### (1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	16,459,360.29		16,459,360.29	6,262,976.92		6,262,976.92
库存商品	18,048,991.12	479,481.50	17,569,509.62	20,894,371.54		20,894,371.54
在产品	3,138,071.16		3,138,071.16	4,796,216.34		4,796,216.34
委托加工物资	745,580.58		745,580.58	629,371.04		629,371.04
低值易耗品				550,000.00		550,000.00
<u>合计</u>	<u>38,392,003.15</u>	<u>479,481.50</u>	<u>37,912,521.65</u>	<u>33,132,935.84</u>		<u>33,132,935.84</u>

### (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
库存商品		479,481.50				479,481.50
<u>合计</u>		<u>479,481.50</u>				<u>479,481.50</u>

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	存货成本高于可变现净值	

## 8. 可供出售金融资产

## (1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	390,250.00		390,250.00	390,250.00		390,250.00
其中：按成本计量	390,250.00		390,250.00	390,250.00		390,250.00
<b>合计</b>	<b>390,250.00</b>		<b>390,250.00</b>	<b>390,250.00</b>		<b>390,250.00</b>

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
武汉钢电股份有限公司	390,250.00			390,250.00					0.04	51,457.13
<b>合计</b>	<b>390,250.00</b>			<b>390,250.00</b>						<b>51,457.13</b>

## 9. 固定资产

## (1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	131,630,929.69	4,797,142.33	609,897.79	135,818,174.23
其中：房屋及建筑物	51,838,952.38			51,838,952.38
机器设备	76,783,535.61	4,591,949.42	11,111.11	81,364,373.92
运输工具	1,824,535.00	60,000.00		1,884,535.00
办公及其他设备	1,183,906.70	145,192.91	598,786.68	730,312.93
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>	
二、累计折旧合计	60,178,983.79	7,638,696.03	577,652.19	67,240,027.63
其中：房屋及建筑物	12,078,849.68	2,258,622.04		14,337,471.72
机器设备	45,465,924.12	5,278,031.73	526.68	50,743,429.17
运输工具	1,660,088.25	28,026.00		1,688,114.25
办公及其他设备	974,121.74	74,016.26	577,125.51	471,012.49
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公及其他设备				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、固定资产账面价值合计	71,451,945.90			68,578,146.60
其中：房屋及建筑物	39,760,102.70			37,501,480.66
机器设备	31,317,611.49			30,620,944.75
运输工具	164,446.75			196,420.75
办公及其他设备	209,784.96			259,300.44

注：本期由在建工程转入固定资产原价为100,488.89元。

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	固定资产净值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	5,032,534.79	正在办理中

10. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
园区成型车间	2,078,602.72		2,078,602.72	426,719.82		426,719.82
扬锻 300T 高冲				51,600.00		51,600.00
压铸转子测试仪				48,888.89		48,888.89
<b>合计</b>	<b>2,078,602.72</b>		<b>2,078,602.72</b>	<b>527,208.71</b>		<b>527,208.71</b>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例(%)
园区成型车间	2,500,000.00	426,719.82	1,651,882.90			83.14

接上表：

项目名称	工程进度(%)	累计利息资 本化金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末余额
园区成型车间	83.14				自有资金	2,078,602.72

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

#### 11. 无形资产

(1) 按项目列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>10,245,818.00</u>			<u>10,245,818.00</u>
其中：土地使用权	10,245,818.00			10,245,818.00
二、累计摊销额合计	<u>2,291,847.73</u>	<u>269,606.77</u>		<u>2,561,454.50</u>
其中：土地使用权	2,291,847.73	269,606.77		2,561,454.50
三、无形资产减值准备累计金额合计				
其中：土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	<u>7,953,970.27</u>			<u>7,684,363.50</u>
其中：土地使用权	7,953,970.27			7,684,363.50

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况。

无。

#### 12. 递延所得税资产及递延所得税负债

未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,669,365.42	850,404.81	8,768,162.70	1,315,224.41
递延收益	7,613,671.60	1,142,050.74		
<u>合计</u>	<u>13,283,037.02</u>	<u>1,992,455.55</u>	<u>8,768,162.70</u>	<u>1,315,224.41</u>

#### 13. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	

票据种类	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>5,000,000.00</u>	

注：期末无到期未支付的应付票据。

#### 14. 应付账款

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	38,907,955.84	43,746,206.74
设备工程款	2,145,834.90	1,192,364.30
模具费	583,533.93	1,308,005.46
运输费	2,366,222.35	1,263,739.67
加工费	899,720.95	818,489.05
其他	93,576.60	55,316.60
<u>合计</u>	<u>44,996,844.57</u>	<u>48,384,121.82</u>

##### (2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

无。

#### 15. 预收款项

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,898,192.70	4,503,297.61
<u>合计</u>	<u>6,898,192.70</u>	<u>4,503,297.61</u>

##### (2) 期末账龄超过1年的重要预收款项

无。

#### 16. 应付职工薪酬

##### (1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	1,291,253.79	20,557,199.19	20,587,819.73	1,260,633.25
离职后福利中的设定提存计划负债	165,885.11	2,057,483.77	2,043,144.12	180,224.76
<u>合计</u>	<u>1,457,138.90</u>	<u>22,614,682.96</u>	<u>22,630,963.85</u>	<u>1,440,858.01</u>

## (2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	108,536.29	17,825,153.16	17,817,175.49	116,513.96
二、职工福利费	348.30	1,100,738.09	1,100,738.09	348.30
三、社会保险费	<u>170,263.44</u>	<u>1,335,094.62</u>	<u>1,392,250.65</u>	<u>113,107.41</u>
其中：1. 医疗保险费	98,217.53	1,133,005.12	1,132,301.64	98,921.01
2. 工伤保险费	63,589.96	95,310.11	153,796.58	5,103.49
3. 生育保险费	8,455.95	106,779.39	106,152.43	9,082.91
四、住房公积金		26,000.00	26,000.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,012,105.76	270,213.32	251,655.50	1,030,663.58
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>1,291,253.79</u>	<u>20,557,199.19</u>	<u>20,587,819.73</u>	<u>1,260,633.25</u>

## (3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	1,883,891.94	167,795.10
失业保险	159,252.18	12,429.66
<u>合计</u>	<u>2,043,144.12</u>	<u>180,224.76</u>

## 17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	3,890,078.81	3,599,608.18
2. 增值税	353,401.43	1,362,747.95
3. 土地使用税	339,250.50	339,250.50
4. 房产税	446,862.78	610,846.92
5. 城市维护建设税	136,648.01	207,532.95
6. 教育费附加	90,481.46	141,113.56
7. 代扣代缴个人所得税	4,931.87	423,492.29
8. 水利建设基金	331.15	40,784.11
9. 印花税	8,788.18	10,392.63
<u>合计</u>	<u>5,270,774.19</u>	<u>6,735,769.09</u>

## 18. 其他应付款

## (1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
职工宿舍押金	11,951,426.43	11,611,673.00
工业发展基金	251,722.00	251,722.00
保证金	37,500.00	37,500.00
预收水电费	21,600.00	21,600.00
其他	56,876.74	89,650.17
<b>合计</b>	<b>12,319,125.17</b>	<b>12,012,145.17</b>

## (2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
职工宿舍押金	11,611,673.00	职工未退租，尚未结算
<b>合计</b>	<b>11,611,673.00</b>	

## 19. 长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
身份置换补偿款	1,628,050.00	2,239,100.16
<b>合计</b>	<b>1,628,050.00</b>	<b>2,239,100.16</b>

## 20. 专项应付款

项目类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
60万KW 高效节能建设项目	10,000,000.00		10,000,000.00		政府补助
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>		<b>10,000,000.00</b>		

注：根据《国家发展改革委关于下达节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2014 年中央预算内投资计划（第六批）的通知》（发改投资[2014]1457号），公司“60万KW 高效节能建设项目”获得财政补助款1,000.00万元。2016年度该项目经相关部门验收合格，公司将该部分财政补助款由专项应付款转入递延收益核算，并按相关资产的剩余使用年限进行摊销，计入营业外收入。

## 21. 递延收益

## (1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
60万KW 高效节能建设项目		10,000,000.00	2,386,328.40	7,613,671.60	政府补助



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计		<u>10,000,000.00</u>	<u>2,386,328.40</u>	<u>7,613,671.60</u>	

注：详见六、20专项应付款。

## (2) 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
60万KW高效节能建设项目		10,000,000.00	2,386,328.40		7,613,671.60	与资产相关
合计		<u>10,000,000.00</u>	<u>2,386,328.40</u>		<u>7,613,671.60</u>	

## 22. 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
吕仲维	11,475,000.00	51.00	3,904,650.00		15,379,650.00	39.44
范秋敏	2,475,000.00	11.00	6,125,670.00		8,600,670.00	22.06
沈才勋	1,710,000.00	7.60	190,470.00		1,900,470.00	4.87
金纪陆	1,710,000.00	7.60	3,029,670.00		4,739,670.00	12.15
袁英永	1,710,000.00	7.60	1,368,270.00		3,078,270.00	7.89
孔逸明	1,710,000.00	7.60	770,400.00		2,480,400.00	6.36
嵊州市海旺信息咨询有限公司			195,000.00		195,000.00	0.50
邢一均	1,710,000.00	7.60	915,870.00		2,625,870.00	6.73
合计	<u>22,500,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>16,500,000.00</u>		<u>39,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

注：股本变动详见一、公司基本情况。

## 23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	41,437,960.09	1,915,900.16		43,353,860.25
合计	<u>41,437,960.09</u>	<u>1,915,900.16</u>		<u>43,353,860.25</u>

注：本期资本公积增加系已退休人员改制时计提无需再支付的594,900.16元补偿金；本期计提对本公司股东嵊州市海旺信息咨询有限公司股份支付1,321,000.00元。

## 24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,439,017.62	3,230,157.41		12,669,175.03
任意盈余公积	3,370,498.76	1,615,078.70		4,985,577.46
<b>合计</b>	<b>12,809,516.38</b>	<b>4,845,236.11</b>		<b>17,654,752.49</b>

## 25. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	110,170,293.15	84,574,421.74
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>110,170,293.15</u>	<u>84,574,421.74</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,323,535.81	34,286,914.58
减：提取法定盈余公积	3,230,157.41	3,409,853.78
提取任意盈余公积	1,615,078.70	1,704,926.89
应付普通股股利	20,625,000.00	3,576,262.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>117,023,592.85</u>	<u>110,170,293.15</u>

## 26. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	321,537,355.90	325,552,834.76
其他业务收入	7,958,357.73	8,016,536.88
<b>合计</b>	<b><u>329,495,713.63</u></b>	<b><u>333,569,371.64</u></b>
主营业务成本	254,543,979.24	269,558,658.39
其他业务成本	3,270,494.50	2,239,668.73
<b>合计</b>	<b><u>257,814,473.74</u></b>	<b><u>271,798,327.12</u></b>

## 27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	170,997.29	305.52	详见四、税项
城市维护建设税	916,275.81	1,069,108.27	详见四、税项
教育费附加	654,482.70	763,648.76	详见四、税项
房产税	347,674.71		详见四、税项
土地使用税	994,007.20		详见四、税项
其他	65,149.56		详见四、税项

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
<u>合计</u>	<u>3,148,587.27</u>	<u>1,833,062.55</u>	

## 28. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	931,015.18	838,414.49
运输费	4,992,548.74	3,446,291.32
包装费	169,069.67	129,447.28
差旅费	162,772.58	186,939.90
招待费	217,057.70	410,875.50
宣传费	9,116.00	12,200.00
其他	217,492.58	627,788.41
<u>合计</u>	<u>6,699,072.45</u>	<u>5,651,956.90</u>

## 29. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,069,061.29	8,142,634.13
办公费	1,080,810.77	677,007.27
差旅费	287,022.76	88,106.60
运输费	170,683.99	459,640.02
保险费	236,516.69	222,076.96
修理费	576,260.01	955,345.90
咨询费	1,688,526.59	388,875.47
劳动保护费	15,854.25	13,364.72
研发费用	12,637,715.97	1,329,662.66
试验检验费	134,554.92	165,799.27
业务招待费	653,761.75	341,400.00
折旧	925,846.23	861,768.79
税金	696,296.58	2,068,143.25
资产摊销	269,606.77	204,916.36
宣传费		600.00
股份支付	1,321,000.00	
其他费用	94,993.69	20,369.08
<u>合计</u>	<u>26,858,512.26</u>	<u>15,939,710.48</u>

## 30. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,503.28	825,733.32
减：利息收入	1,277,954.65	2,908,834.05
汇兑损失	-92,949.62	-451,175.81
手续费	103,116.00	58,118.50
<b>合计</b>	<b><u>-1,185,284.99</u></b>	<b><u>-2,476,158.04</u></b>

## 31. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	686,108.90	3,033,551.43
2. 存货跌价损失	479,481.50	
<b>合计</b>	<b><u>1,165,590.40</u></b>	<b><u>3,033,551.43</u></b>

## 32. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	51,457.13	27,317.50
<b>合计</b>	<b><u>51,457.13</u></b>	<b><u>27,317.50</u></b>

## 33. 营业外收入

## (1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	<u>526.68</u>	<u>33,660.00</u>	<u>526.68</u>
其中：固定资产处置利得	526.68	33,660.00	526.68
2. 政府补助	4,750,532.72	2,871,320.00	4,750,532.72
3. 质量赔偿款	238,903.47	45,000.00	238,903.47
4. 捐赠利得	15,592.97		15,592.97
5. 其他	151,424.33	100,808.45	151,424.33
<b>合计</b>	<b><u>5,156,980.17</u></b>	<b><u>3,050,788.45</u></b>	<b><u>5,156,980.17</u></b>

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
节能重点工程、循环经济和资源节约重	2,386,328.40		与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
大示范项目及重点工业污染治理工程补助			
工业企业设备投资、空间换地、科技创新项目财政专项奖励资金	893,900.00	450,000.00	与收益相关
土地使用税退税奖励	596,404.32		与收益相关
市科技局2015年工业政策奖励	300,000.00		与收益相关
2015年浙江省优秀工业新产品奖励资金	200,000.00		与收益相关
2015年度人才引进培养政策经费	100,000.00		与收益相关
2016年上半年新型企业发展专项资金	96,100.00		与收益相关
科技创新奖励经费	40,000.00		与收益相关
企业综合考核先进单位补助	30,000.00		与收益相关
2015年工业政策扶持资金	30,000.00		与收益相关
2015年专利奖励	22,500.00		与收益相关
2015年人才专项资金	20,000.00		与收益相关
企业创新补助	16,000.00		与收益相关
外出招聘补助	9,000.00	8,000.00	与收益相关
2015年促进就业补助	4,300.00		与收益相关
科技扶持资金	6,000.00	12,000.00	与收益相关
工业经济转型升级补助		1,322,000.00	与收益相关
2015年专项技术改造补助		830,000.00	与收益相关
英才计划人才资金		80,000.00	与收益相关
科技创新平台建筑奖励		70,000.00	与收益相关
外国专家工作站项目资助		35,000.00	与收益相关
成长型企业新锐奖		30,000.00	与收益相关
2014年国家级引智项目经费		17,400.00	与收益相关
嵊州市科技协会科普项目创新补助款		13,000.00	与收益相关
黄标车补助		3,920.00	与收益相关
<u>合计</u>	<u>4,750,532.72</u>	<u>2,871,320.00</u>	

## 34. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	21,661.17	5,498.66	21,661.17

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
其中：固定资产处置损失	21,661.17	5,498.66	21,661.17
2. 罚款	1,600.00	2,200.00	1,600.00
3. 公益捐款	25,000.00	25,000.00	25,000.00
4. 水利基金	205,961.88	330,484.43	205,961.88
5. 质量赔偿	661,412.84	198,676.14	661,412.84
6. 违约金		373.55	
7. 税收滞纳金	123,648.69	881.41	123,648.69
8. 其他	7,650.00		7,650.00
<b>合计</b>	<b>1,046,934.58</b>	<b>563,114.19</b>	<b>1,046,934.58</b>

## 35. 所得税费用

## (1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>6,832,729.41</u>	<u>6,016,998.38</u>
其中：当期所得税	7,509,960.55	6,472,031.10
递延所得税	-677,231.14	-455,032.72

## (2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	39,156,265.22	40,303,912.96
按适用税率计算的所得税费用	5,873,439.78	6,045,586.94
某些子公司适用不同税率的影响	5,211.58	-11,416.77
对以前期间当期所得税的调整	-165,065.36	
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	1,119,143.41	-17,171.79
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
所得税费用合计	<u>6,832,729.41</u>	<u>6,016,998.38</u>

## 36. 现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,149,940.44	2,908,834.05
政府补助	2,364,204.32	2,871,320.00
其他收入	405,920.77	145,808.45
保证金、备用金	268,527.01	
<u>合计</u>	<u>4,188,592.54</u>	<u>5,925,962.50</u>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	13,286,863.23	8,274,941.69
保证金、备用金	76,627.24	158,423.00
经营代垫款支出		15,085,708.00
其他支出	1,025,273.41	557,615.53
<u>合计</u>	<u>14,388,763.88</u>	<u>24,076,688.22</u>

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	41,000,000.00	
对非金融企业收取的资金占用费	37,723.00	
<u>合计</u>	<u>41,037,723.00</u>	

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	41,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>41,000,000.00</u>	

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金		2,697,557.55
<u>合计</u>		<u>2,697,557.55</u>

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	5,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>5,000,000.00</u>	

## 37. 现金流量表补充资料

## (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	32,323,535.81	34,286,914.58
加：资产减值准备	1,165,590.40	3,033,551.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,638,696.03	7,122,326.19
无形资产摊销	269,606.77	204,916.36
长期待摊费用摊销		
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）	21,134.49	-28,161.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	44,780.28	374,557.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,457.13	-27,317.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-677,231.14	-455,032.72
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）	-5,259,067.31	8,535,681.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,618,239.49	-9,724,539.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	384,459.98	-24,662,480.05
其他	1,915,900.16	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>23,157,708.85</u></b>	<b><u>18,660,417.24</u></b>

**二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：**

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

**三、现金及现金等价物净增加情况：**

现金的期末余额	68,983,229.96	61,829,785.98
减：现金的期初余额	61,829,785.98	39,981,719.26
加：现金等价物的期末余额		



项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>7,153,443.98</u>	<u>21,848,066.72</u>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>68,983,229.96</u>	<u>61,829,785.98</u>
其中：1. 库存现金	2,661.07	9,019.01
2. 可随时用于支付的银行存款	68,980,568.89	61,820,766.97
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>68,983,229.96</u>	<u>61,829,785.98</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 38. 外币货币性项目

## 分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>1,426,245.54</u>
其中：美元	205,599.76	6.9370	1,426,245.54

## 39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,000,000.00	票据保证金
<u>合计</u>	<u>5,000,000.00</u>	

## 七、在其他主体中的权益

## 1. 在子公司中的权益

## (1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
-------	-------	-----	------	----------	-----------	------

				直接	间接		
嵊州市浙特电机技术服务有 限公司	浙江嵊州	浙江嵊州	机电产品研发	100.00		100.00	设立

## (2) 重要非全资子公司

无。

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

无。

## (4) 使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制的信息

无。

## (5) 纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

## (6) 在子公司所有者权益份额发生变化

无。

## (7) 投资性主体

无。

## 2. 在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要合营企业或联营企业

无。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

## (4) 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

## (5) 在合营企业和联营企业中权益相关的风险信息

无。

## (6) 重要的共同经营

无。

## 3. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

## 八、关联方关系及其交易

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

## 2. 本公司的母公司有关信息

本公司无上级母公司，实际控制人为吕仲维，2016年12月31日持股比例为39.44%。

## 3. 本公司的子公司情况

公司名称	公司类型	注册地	法人代表
嵊州市浙特电机技术服务有限公司	有限责任公司（法人独资）	浙江嵊州	吕仲维

续上表：

业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）	统一社会信用代码
机电产品研发	200,000.00	100.00	100.00	91330683590561819J

## 4. 本公司的合营和联营企业情况

无。

## 5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吕仲维	实际控制人
范秋敏	股东、副董事长、常务副总经理、财务总监
金纪陆	股东、董事、副总经理
袁英永	股东、董事、副总经理
孔逸明	股东、董事
邢一均	股东、董事
沈才勋	股东、董事
梁光	监事会主席
吴妍	监事
裘南祥	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
钱益军	职工监事
裘虹	职工监事
赖晓雷	职工监事
李雄明	职工监事
吕霞	副总经理、董事会秘书

## 6. 关联方交易

### (1) 采购商品/接受劳务情况表

无。

### (2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

### (3) 关联托管/承包情况

无。

### (4) 关联租赁情况

无。

### (5) 关联担保情况

无。

### (6) 关联方资金拆借

无。

### (7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

### (8) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	88.62	45.59

注：2016年4月21日公司创立大会选举了第一届董事会、监事会和高级管理人员，故2016年关键管理人员报酬比2015年大幅增加。

## 7. 关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

无。

## (2) 应付关联方款项

无。

## 8. 关联方承诺事项

无。

## 九、股份支付

## 1. 股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	1,321,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

## 2. 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	每股净资产
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	新股东新增股本数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,321,000.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,321,000.00

注：经本公司2016年5月11日股东大会决议，本公司增加注册资本1,650.00万元，其中19.50万元由新增股东嵊州市海旺信息咨询有限公司出资。实际认缴金额19.50万元，折合每股认购金额1.00元。

本公司以2016年1月31日为基准日的净资产为29,452.61万元，已经沃克森（北京）国际资产评估有限公司评估，并出具沃克森评报字[2016]第0400号资产评估报告。2016年1月-4月累计净利润为989.32万元。本次增资后，公司总股数为39,000,000.00股，计算每股净资产为7.81元。

因嵊州市海旺信息咨询有限公司为本公司员工持股（其中一名已离职）的有限责任公司，增资时实际支付对价低于当时可参考公允价值，其实质为以权益结算的为获取职工和其他方提供服务的股份支付，因此将可参考公允价值与实际支付对价的差异132.10万元确认为股份

支付金额，计入2016年度管理费用与资本公积。

3. 以现金结算的股份支付情况

无。

4. 股份支付的修改、终止情况的说明

无。

## 十、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

无。

2. 或有事项

无。

## 十一、资产负债表日后事项

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

## 十二、其他重要事项

1. 分部报告

本公司根据附注三、（二十八）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

2. 截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他应披露未披露的重要事项。

## 十三、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)

类别	期末余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
<u>按组合计提坏账准备的应收账款</u>	<u>76,069,959.77</u>	<u>100.00</u>	<u>4,390,021.78</u>	
账龄分析法	76,069,959.77	100.00	4,390,021.78	5.77
<u>组合小计</u>	<u>76,069,959.77</u>	<u>100.00</u>	<u>4,390,021.78</u>	
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的应收账款				
<u>合计</u>	<u>76,069,959.77</u>	<u>100.00</u>	<u>4,390,021.78</u>	

接上表：

类别	期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
<u>按组合计提坏账准备的应收账款</u>	<u>72,370,793.82</u>	<u>94.44</u>	<u>4,091,451.43</u>	
账龄分析法	72,370,793.82	94.44	4,091,451.43	5.65
<u>组合小计</u>	<u>72,370,793.82</u>	<u>94.44</u>	<u>4,091,451.43</u>	
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的应收账款	4,264,387.68	5.56	4,264,387.68	100.00
<u>合计</u>	<u>76,635,181.50</u>	<u>100.00</u>	<u>8,355,839.11</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	71,364,564.90	3,568,228.25	5.00
1-2年(含2年)	3,879,437.52	387,943.75	10.00
2-3年(含3年)	455,260.25	136,578.08	30.00
3-4年(含4年)	76,074.00	38,037.00	50.00
4-5年(含5年)	176,942.00	141,553.60	80.00
5年以上	117,681.10	117,681.10	100.00
<u>合计</u>	<u>76,069,959.77</u>	<u>4,390,021.78</u>	

(3) 本期转回或收回情况

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	4,264,387.68

## 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
湖州西玛机电有限公司	1,246,154.05	货款	公司破产倒闭	否
联塑（杭州）机械有限公司	630,216.25	货款	终止经营	否
台州市路桥汇丰贸易有限公司	563,076.95	货款	终止经营	否
杭州西玛电机有限公司	382,634.14	货款	公司破产倒闭	否
新昌远胜机械配件厂	195,330.00	货款	终止经营	否
宁波市鄞州新蕾调速电机厂	178,991.43	货款	终止经营	否
嵊州市联丰粉碎设备有限公司	134,032.00	货款	终止经营	否
秦皇岛开发区通用冶金车辆有限公司	110,616.00	货款	终止经营	否
常熟市电动平车厂	103,830.31	货款	终止经营	否
<b>合计</b>	<b>3,544,881.13</b>			

## (5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
蒂森克虏伯电梯(上海)有限公司	非关联方	13,845,978.35	18.20	692,298.92
瑞智（九江）精密机电有限公司	非关联方	9,555,860.15	12.56	477,793.01
力奇专业清洁设备（苏州）有限公司	非关联方	6,928,747.81	9.11	346,437.39
艾纶锐祈清洁设备(上海)有限公司	非关联方	6,269,022.75	8.24	313,451.14
上海日立电器有限公司	非关联方	5,910,630.76	7.77	295,531.54
<b>合计</b>		<b>42,510,239.82</b>	<b>55.88</b>	<b>2,125,512.00</b>

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

## (7) 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## 2. 其他应收款

## (1) 分类列示

类别	期末余额	期初余额
----	------	------



	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款					23,000,000.00	78.07		
按组合计提坏账准备的其 他应收款	<u>8,111,618.37</u>	<u>100.00</u>	<u>799,862.14</u>		<u>6,460,969.98</u>	<u>21.93</u>	<u>412,323.59</u>	
账龄分析法	8,111,618.37	100.00	799,862.14	9.86	6,460,969.98	21.93	412,323.59	6.38
组合小计	<u>8,111,618.37</u>	<u>100.00</u>	<u>799,862.14</u>		<u>6,460,969.98</u>	<u>21.93</u>	<u>412,323.59</u>	
<u>合计</u>	<u>8,111,618.37</u>	<u>100.00</u>	<u>799,862.14</u>		<u>29,460,969.98</u>	<u>100.00</u>	<u>412,323.59</u>	

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,025,993.97	101,299.70	5.00
1-2 年 (含 2 年)	5,985,624.40	598,562.44	10.00
5 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
<u>合计</u>	<u>8,111,618.37</u>	<u>799,862.14</u>	

(4) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

无。

(5) 本期转回或收回情况

无。

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(7) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项		23,000,000.00
政府补助	7,998,557.92	5,985,624.40
备用金	13,060.45	39,560.45
保证金	100,000.00	310,000.00
其他		125,785.13
<u>合计</u>	<u>8,111,618.37</u>	<u>29,460,969.98</u>

## (8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
嵊州市财政局	政府补助	7,998,557.92	2年以内(含2年)	98.61	699,209.12
海通期货有限公司	保证金	100,000.00	5年以上	1.23	100,000.00
裘国民	备用金	1,000.00	1年以内(含1年)	0.01	50.00
钱阳	备用金	1,000.00	1年以内(含1年)	0.01	50.00
钱建新	备用金	1,000.00	1年以内(含1年)	0.01	50.00
<b>合计</b>		<b>8,101,557.92</b>		<b>99.87</b>	<b>799,359.12</b>

## (9) 终止确认的其他应收款情况

无。

## (10) 转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## (11) 应收政府补助情况

注：详见六、6.（11）项说明。

## 3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
嵊州市浙特电机技术服务有限公司	200,000.00		
<b>合计</b>	<b>200,000.00</b>		

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利

合计

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		200,000.00	

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		<u>200,000.00</u>	

## 4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	321,537,355.90	325,552,834.76
其他业务收入	7,958,357.73	8,016,536.88
<u>合计</u>	<u>329,495,713.63</u>	<u>333,569,371.64</u>
主营业务成本	254,543,979.24	269,558,658.39
其他业务成本	3,270,494.50	2,239,668.73
<u>合计</u>	<u>257,814,473.74</u>	<u>271,798,327.12</u>

## 5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	51,457.13	27,317.50
<u>合计</u>	<u>51,457.13</u>	<u>27,317.50</u>

## 十四、补充资料

## 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.11%	1.0100	1.0100
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.90%	0.9300	0.9300

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

## 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
----------	----	----

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-21,134.49	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,750,532.72	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	37,723.00	
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	51,457.13	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-619,352.64	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,321,000.00	
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>2,878,225.72</u></b>	
减：所得税影响金额	450,281.16	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>2,427,944.56</u></b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	2,427,944.56	
归属于少数股东的非经常性损益		

## 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：

公司董事会秘书办公室