阿帕奇

NEEQ：**837501**

宁波阿帕奇电器科技股份有限公司

NIGNBO APG APPLIANCE&TECHNOLOGY CO.,LTD

年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

1、 公司于 2016 年 5 月 16 日正式挂牌新三板。

2、 公司于 2016 年 4 月获宁波市政府海外资本市场奖励 110 万。

3、 公司于 2016 年 6 月获宁波市政府市级企业工程奖 40 万。

4、 公司于 2016 年 11 月获得浙江省 AA 级“守合同重信用”企业证。

5、 公司于 2016 年 11 月获得高新技术企业证书。

6、 公司于 2016 年 12 月获得浙江省著名商标证书。

目录

第一节 声明与提示 5

第二节 公司概况 8

第三节 会计数据和财务指标摘要..... 10

第四节 管理层讨论与分析..... 12

第五节 重要事项 23

第六节 股本变动及股东情况..... 26

第七节 融资及分配情况..... 28

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 29

第九节 公司治理及内部控制..... 32

第十节 财务报告 38

释义

释义项目		释义
阿帕奇、阿帕奇股份、公司、股份公司、本公司	指	宁波阿帕奇电器科技股份有限公司
控股股东	指	罗国定
实际控制人	指	罗国定、崔红亚
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
章程、公司章程	指	宁波阿帕奇电器科技股份有限公司公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商	指	首创证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年度
申报会计师、审计机构	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
凯利特	指	宁波凯利特电器有限公司
海远电器	指	宁波海远环境电器有限公司
也岸机械	指	宁波也岸机械有限公司
爱伊基	指	宁波爱伊基环境科技有限公司
赛菲环境	指	上海赛菲环境科技有限公司
阿帕奇机械厂	指	宁波市鄞州洞桥阿帕奇机械厂
阿帕奇投资	指	宁波市鄞州阿帕奇股权投资管理中心（有限合伙）
奇发投资	指	宁波市鄞州奇发股权投资管理中心（有限合伙）
章水工艺品	指	宁波市鄞州章水佳友工艺品厂

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。

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所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
品牌市场推广风险	目前公司主要以 ODM 形式进行生产销售。随着公司在国外多年运营,开始拥有了自己的营销网络和销售渠道,近年来,正在以“APG Appliance”作为商标积极开拓 OBM 形式,但是市场推广所需的时间长短以及公司品牌的认可度上存在一定的不确定性。因此,公司存在一定的自有品牌市场推广风险。
出口国政治、经济波动的风险	报告期内,公司收入主要来源于外销,出口国主要为沙特、阿富汗。尽管公司产品属于日常生活消费品,产品价值占居民总消费的比例较低,但由于存在石油价格连续下跌以及战乱、政局不稳等负面因素,导致主要出口国居民购买力有所下降,产品的更新使用率下降,在一定程度上影响公司产品的销量。
内部控制风险	有限公司阶段,公司风险识别能力较低、内部控制体系不够健全、规范治理意识相对薄弱,存在股东会会议届次不规范、会议文件未能妥善保管等情况。股份公司成立以来,公司制定了公司章程等一系列规则,但由于股份公司成立时间尚短,公司及管理层对规范运作的意识有待提高,公司对相关制度和内部控制的设计需要不断改善,员工对于内部控制的执行效果有待考察。因此,在未来的一段时间内,公司治理和内部控制仍然会存在不规范的风险。
实际控制人不当控制的风险	罗国定、崔红亚系夫妻关系,为公司的实际控制人。罗国定直接持有公司 4,850,000 股股份,占公司股份总额的 69.2857%;崔红亚直接持有公司 150,000 股股份,占公司股份总额 2.1429%。崔红亚通过持有阿帕奇投资 80.25%出资额和奇发投资 53.825%出资额,实现了其对阿帕奇投资和奇发投资所持公司股份的控制权。因此上述二人实际享有公司 100%表决权,足以对公司股东大会决议产生重大影响。阿帕奇成立以后,罗国定任公司董事长兼总经理,崔红亚任公司董事兼董事会秘书,二人可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制,存在致使公司经营及中小股东利益受到影响甚至损害的可能性。
原材料价格波动的风险	公司使用的原材料主要包括冷轧卷、支撑架、炉芯、电机等,直接材料占主营业务成本比例一直在 80%以上。近两年来上述相关原材料价格虽然波动幅度不大且整体呈下降趋势,但随着行业政策以及行业发展形势的变动,未来相关原料的价格可能产生波动,进而对公司的经营业绩造成一定影响。
高新技术企业复审无法通过的风险	公司于 2016 年被评为高新技术企业,取得编号为 GR201633100393 的《高新技术企业证书》,有效期三年,从 2016 年至 2019 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。2019 年公司将进行高新技术企业复审。尽管目前公司符合复审通过的各项条件,但仍然存在最终无法通过复审的风险,如无法继续取得《高新技术企业证书》将会对公司的经营成果将产生一定的不利影响。
偿还债务能力不足的风险	截止 2016 年 12 月 31 日公司短期银行借款余额为 1,250,000 元,占当期期末流动负债 6.55%,资产负债率为 76.15%,整体资产负债

	率较高。尽管公司在报告期内未发生逾期未归还债务的情况,银行借款信用记录未见不良记录,且能够正常履行因采购产生的负债,但是鉴于报告期期末公司资产负债率较高,一旦出现无法归还借款的行为,可能引起连锁反应,对公司经营造成重大不利影响。
公司业绩收入的季节性风险	公司 2016 年 1-6 月的营业收入为 436,413.75 元,2016 年年末的营业收入为 34,822,721.87 元,由于公司主产品取暖器为季节性产品。根据行业特性和公司报告期内的经营数据,下半年是公司销售旺季,主要营业收入和利润集中在下半年。而且由于上半年公司要维持公司的运营,会存在必要的研发及营销、管理等费用支出,以及提前预定原材料等采购支出,因此公司上半年的营业收入和营业利润占比较少,在下半年占比较多,业绩存在季节性波动。
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	宁波阿帕奇电器科技股份有限公司
英文名称及缩写	NINGBO APG APPLIANCE&TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	阿帕奇
证券代码	837501
法定代表人	罗国定
注册地址	浙江省宁波市海曙区洞桥工业区
办公地址	浙江省宁波市海曙区洞桥工业区荷晓东路 77 号
主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	聂文华、刘应星
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	崔红亚
电话	0574-88159202
传真	0574-88129208
电子邮箱	ningboapg@163.com
公司网址	http://www.apg-appliance.com
联系地址及邮政编码	浙江省宁波市海曙区洞桥工业区荷晓东路 77 号;315157
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
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 5 月 16 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	健康取暖器、换气扇、风扇、厨房电器等研发、制造及销售(自主品牌化营销为重点)
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	7,000,000
做市商数量	0
控股股东	罗国定
实际控制人	罗国定、崔红亚

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
2016 年 4 月 19 日，公司取得统一社会信用代码的《营业执照》	91330200758857649R	是

注：2016 年 1 月 12 日，根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发【2015】50 号）及国家工商总局等六部门关于贯彻落实《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》的通知（工商企注字【2015】121 号）等文件要求，公司办理了“三证合一”，并于 2016 年 4 月 19 日领取了新的营业执照。合并后，公司统一社会信用代码为 91330200758857649R。

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	34,822,721.87	55,646,645.48	-37.42%
毛利率	19.51%	28.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,260,141.37	5,223,728.61	-277.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,000,700.36	-320,232.28	-2,398.41%
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）	-90.35%	81.89%	-
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）	-78.07%	-5.02%	-
基本每股收益	-1.36	1.96	-171.43%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	25,094,233.80	41,804,942.07	-39.97%
负债总计	19,108,945.29	30,959,512.19	-38.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,985,288.51	10,845,429.88	-44.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.86	2.17	-60.37%
资产负债率（母公司）	69.63%	71.06%	-
资产负债率（合并）	76.15%	74.06%	-
流动比率	0.96	1.23	-
利息保障倍数	-	19.08	-

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	-13,160,746.94	-8,508,181.80	-
应收账款周转率	8.23	12.40	-
存货周转率	4.69	3.39	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-39.97%	-13.47%	-
营业收入增长率	-37.42%	-27.81%	-
净利润增长率	-285.42%	104.97%	-

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	7,000,000	5,000,000	40.00%
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
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	1,943,110.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,424,875.71
非经常性损益合计	-1,481,765.71
所得税影响数	-222,324.70
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-1,259,441.01

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是集取暖器、搅拌锅等小型家用电器的设计研发、生产制造、销售和售后服务为一体的小家电综合服务商。公司与AL ZAHRANI TRADING、HAJI MOHAMMAD ZAMAN BITANAI LTD等中东市场区域内知名客户以ODM形式有着长期的合作，并在业务范围内积累了大量核心技术和宝贵经验。近年来，公司推行品牌营销战略为主导，引导销售模式由ODM向OBM转变，初步取得良好成绩。公司以技术和成本领先优势、差异化的市场定位获取了较高的毛利率，以产品质量优势和良好的品牌形象赢得了客户的良好口碑。未来，公司将继续在现有业务领域内深耕，以增强公司的优势地位。与公司主要业务相关的商业模式包括采购模式、生产模式和销售模式如下：

（一）采购模式

公司生产经营所需的各项设备、原辅材料、办公用品等，均从市场自主采购。公司采购部负责生产所需的原材料、周转材料等的采购。公司每年会对上年供应商根据供货质量、速度、价格、信用条件等综合情况进行考核，考核合格的入围公司本年度的供应商名单。公司对主要原材料、配件、辅料等都会至少入围2-3家合格供应商以备平常采购选择。公司对于基础配件和辅料（已经进行好表面处理，价格已含上述加工费），如底座电机、炉芯支架等，会直接从外采购，运至公司后进行组装。对于特殊的冲压件，由公司自行研发模具并进行冲压成型，之后交于外部单位进行表面处理后再运回公司进行组装。

（二）生产模式

公司采取订单式生产。公司获得客户采购合同（形式发票）后，合同上会约定需要的型号、数量，并且该数量不是一次性出货，因此后续还会约定各批次的出货时间和数量。公司根据该时间表组织安排生产。对于整套生产工艺中的表面处理一环，如电镀、喷塑工艺，公司会委托外部单位进行加工。公司内部设有品管部，全程参与整个生产过程中的质量管理工作，对在公司内涉及产品质量活动的全过程进行有效监控及检测。该部门会对公司委托加工的产品进行检验，以确保该类产品符合公司的质量要求。公司与委托方签署《外协件加工合同》，合同中明确约定了委托加工产品的基本规格，并且约定产品质量按照公司品质管理部要求确定。对于未合格的，由受托方承担质量问题。因公司委托加工事项为公司金属表面处理，其工艺较为简单，不涉及公司重大商业机密或技术工艺，故公司未对委托加工采取保密措施，公司的生产经营亦未因此而受到重大不利影响。

（三）销售模式

目前以 ODM（原始设计制造商）和 OBM（原始品牌制造商）两种方式进行销售，重点推进 OBM。在 OBM 模式销售时，公司建立自身的营销网络和销售渠道，创立了自身的品牌“APG Appliance”，作为商标进行出售。近年来，公司子公司主要通过全球 B2C 零售、设立多个海外仓进行 OBM 销售，公司主要通过开发海外品牌代理商、供货给无自主品牌或者愿意销售“APG Appliance”的外商。对于 ODM 形式销售时，公司研发、生产出产品后，公司业务部门会将产品通过网络推广工具或者线下推广方式将产品展示给客户，商品获得客户认可后，客户会向公司出具商标/品牌授权证书，并要求公司产品进行生产并贴牌，最终出货销售给他们。无论是 ODM 还是 OBM，生产所用的技术、设备、知识产权均为公司所有，公司的技术水平和竞争力相对较高。而低端的 OEM 只提供加工制造业务，所有的设计图等都完全来自于客户，OEM 商只是简单的根据设计图来进行制造加工，技术和知识产权一般掌握在客户手中，报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

公司 2016 年 1-12 月份销售收入为 34,822,721.87 元，上年同期销售收入为 55,646,645.48 元，2016 年销售收入较上年同期下降 37.42%，出现大幅下降其主要原因系：一、出口目的国的产品检验标准发生变化，为符合出口目的国对产品的技术要求，公司 2016 年 1-7 月份对产品进行技术整改，导致出货周期加长，因此有部分客户取消订单；二、公司受到台风影响,导致部分订单延期或取消；三、阿帕奇 2015 年 7 月将其持有宁波海远环境电器有限公司（以下简称“海远电器”）的股权处置掉，2015 年，海远电器销售收入占合并收入 21.57%，公司将所持海远电器股权处置之后对公司合并收入有较大影响。

行业波动:报告期内，受全球经济不景气影响，我国家电行业出口放缓。据中国轻工业网 2016 年 6 月份报道，2016 年 1-4 月份全国家电行业出口整体下降 1.08%，其中家用厨房电器以及零件同比下降 6.38%，取暖器等其他家用电器，同比下降 3.64%。

商业模式：公司在近几年开始实施品牌营销战略，并取得显著成绩，今年公司继续深化品牌战略，推行当地市场 O2O，保姆式服务方针，2016 年已启动海外办事处、仓储、物流等系统项目，有望于 2017 年上半年在目的国建立多个办事处、仓库以及相应物流体系，以更好服务目的市场，进一步推广自主品牌，提升品牌认可度和知名度。

供应商方面：公司在原有供应商基础上，新增多家规模较大的供应商以稳定公司原材料供应。公司年度实施了生产信息化系统，提高了公司生产效率。

研发方面：报告期内，公司已有智能化新产品已立项，在产品核心工作模块、材料、智能化方向均有创新，新产品顺利推向市场后，会进一步推动公司品牌市场占有率以及品牌知名度。

人员方面：在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。公司为员工提供富有竞争力的薪酬。

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	34,822,721.87	-37.42%	-	55,646,645.48	-27.81%	-
营业成本	28,029,606.38	-29.78%	80.49%	39,914,930.46	-31.95%	71.73%

毛利率	19.51%	-	-	28.27%	-	-
税金及附加	183,330.69	0.69%	0.53%	182,078.73	-34.52%	0.33%
管理费用	13,556,436.52	11.86%	38.93%	12,118,861.00	23.19%	21.78%
销售费用	2,413,850.49	-38.35%	6.93%	3,915,287.37	-18.69%	7.04%
财务费用	119,560.72	118.60%	0.34%	-642,718.08	-217.34%	-1.16%
资产减值损失	-152,099.83	-221.99%	-0.44%	124,687.16	-61.64%	0.22%
投资收益	0	-100.00%	0	5,017,549.48	0	9.02%
营业利润	-9,327,963.10	-284.67%	-26.79%	5,051,068.32	92.50%	9.08%
营业外收入	2,035,978.03	210.89%	5.85%	654,889.51	56.83%	1.18%
营业外支出	3,517,743.74	10,738.86%	10.10%	32,454.92	-85.86%	0.06%
利润总额	-10,809,728.81	-290.53%	-31.04%	5,673,502.91	101.76%	10.20%
所得税费用	-1,549,587.44	-328.07%	-4.45%	679,428.39	80.96%	1.22%
净利润	-9,260,141.37	-285.42%	26.59%	4,994,074.52	104.97%	8.97%

项目重大变动原因：

1、营业收入：营业收入比上年同期下降 37.42%，主要原因是客户下单和出货时间推后，有部分客户取消订单；阿帕奇 2015 年 7 月将其持有宁波海远环境电器有限公司的股权处置掉，2016 年度公司营业收入相对于上期减少海远电器的营业收入。

2、销售费用：销售费用比上年同期下降 38.35%，主要原因是报告期内出货减少，导致内陆运费及海运费减少。

3、财务费用：财务费用比同期上升了 118.60%，主要原因是报告期内美金汇率变动引起，本期汇兑损益减少。同时，银行承兑存款利息减少，导致财务费用增加。

4、资产减值损失：资产减值损失同比下降了 221.99%，主要是收回其他应收款转回坏账导致。

5、投资收益：投资收益比同期下降了 100%，主要减少了处置也岸机械投资收益收入

6、营业利润：营业利润比同期下降了 284.67%，主要原因是,一、客户由于出货时间周期变长，部分客户取消订单；二、2016 下半年材料价格大幅度上涨，导致公司产品成本上涨，毛利率下降。

7、营业外收入：营业外收入比同期增加 210.89%，主要原因是报告期内新三板挂牌政府补助 1,500,000.00 元。

8、营业外支出：营业外支出比同期增加 10738.69%，主要原因是报告期内水灾损失 3,401,335.95 元，对外捐赠 73,667.33 元。

9、所得税费用：所得税费用比同期下降了 328.07%，主要系当期亏损较大引起的。

（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	34,714,948.91	27,957,506.38	54,901,604.82	39,658,520.21
其他业务收入	107,772.96	72,100.00	745,040.66	256,410.25
合计	34,822,721.87	28,029,606.38	55,646,645.48	39,914,930.46

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
生产销售类	-	-	-	-
取暖器	33,346,796.25	96.06%	35,799,813.03	65.21%
风扇	469,665.99	1.35%	360,818.82	0.66%

搅拌机	898,486.67	2.59%	8,831,530.99	16.09%
净化器	-	-	1,916,564.72	3.49%
小计	34,714,948.91	100.00%	46,908,727.56	85.44%
贸易销售类:	-	-	-	-
新风机	-	-	620,331.51	1.13%
净化器	-	-	6,250,231.83	11.38%
其他	-	-	1,122,313.92	2.04%
小计	-	-	7,992,877.26	14.56%
合计	34,714,948.91	100.00%	54,901,604.82	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内,1、生产销售类同比下降 25.99%，主要是因为：一、出口目的国的产品检验标准发生变化，为符合出口目的国对产品的技术要求，公司 2016 年 1-7 月份对产品进行技术整改，导致出货周期加长，因此有部分客户取消订单；二、公司受到台风影响,导致部分订单延期或取消。

2、贸易销售类同比下降 100%，主要是阿帕奇 2015 年 7 月将其持有宁波海远环境电器有限公司的股权处置掉，2016 年度公司无贸易销售类的营业收入。

（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	-13,160,746.94	-8,508,181.80
投资活动产生的现金流量净额	-1,933,605.66	9,181,308.65
筹资活动产生的现金流量净额	7,825,969.56	6,884,695.37

现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 4,652,565.14 元，主要是报告期内，公司承兑汇票到期的兑付,致使与经营活动有关的现金减少。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 11,114,914.31 元，主要是在报告期购入 ERP 软件模块、装修及购入贵金属导致现金流量减少。

（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	HAJI MOHAMMAD ZAMAN BITANAI CO.,LTD	6,323,152.76	18.16%	否
2	ALSAIF TRADING AGENCIES CO;	2,979,913.09	8.56%	否
3	MOHAMMAD SALEH ABDULLAH AL YAHYA	2,655,172.80	7.62%	否
4	AL ZAHRANI TRADING CO;	2,623,813.73	7.53%	否
5	PESRAN ASLAM KHAN BITZAI LTD	2,301,515.55	6.61%	否
合计		16,883,567.93	48.48%	-

（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	永康市象珠镇发扬五金配件厂	1,315,110.57	11.16%	否
2	宁波市鄞州章水荣伟电器配件厂	752,572.22	6.39%	否

3	奉化市尚桥冲件厂	497,713.90	4.22%	否
4	宁波冠连机电有限公司	482,615.75	4.10%	否
5	河源市信大石英电器有限公司	438,742.68	3.72%	否
合计		3,486,755.12	29.59%	-

（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	4,140,692.24	3,625,939.69
研发投入占营业收入的比例	11.89%	7.62%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	106
公司拥有的发明专利数量	8

研发情况：

公司目前有研发人员 21 名,2016 年研发投入 4,140,692.24 元,占营业收入的 11.89%，2016 年新产品销售占 21%。

2、资产负债结构分析 单位：元

项目	本年期末			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	5,006,786.54	-74.52%	19.95%	19,653,080.33	93.98%	47.01%	-27.06%
应收账款	3,877,137.82	-15.40%	15.45%	4,582,861.79	4.31%	10.96%	4.49%
预付款项	3,696,667.96	64.45%	14.73%	2,247,861.41	-44.73%	5.38%	9.35%
其他应收款	1,107,133.06	-63.57%	4.41%	3,038,780.26	-22.73%	7.27%	-2.86%
存货	3,499,256.52	-58.62%	13.94%	8,455,457.37	-44.06%	20.23%	-6.29%
其他流动资产	-	1,361.48%	4.41%	-	-79.34%	0.18%	4.23%
固定资产	3,180,195.26	2.75%	12.67%	3,095,168.61	-18.03%	7.40%	5.27%
无形资产	630,785.74	23.85%	2.51%	509,313.76	-87.40%	1.22%	1.29%
长期待摊费用	1,212,943.39	-	4.83%	0	-100%	0	4.83%
递延所得税资产	1,652,836.57	1385.49%	6.59%	111,265.21	-31.66%	0.27%	6.32%
其他非流动资产	-	250.65%	0.50%	-	0.00%	0.08%	0.42%
短期借款	1,250,000.00	-75.00%	4.98%	5,000,000.00	9,900.00%	11.96%	-6.98%
应付票据	4,660,000.00	-67.28%	18.57%	14,242,980.40	-15.88%	34.07%	-15.5%
应付账款	11,784,565.22	23.57%	46.96%	9,536,459.17	-37.53%	22.81%	24.15%
预收款项	259,735.06	-73.25%	1.04%	970,872.40	-26.56%	2.32%	-1.28%
应付职工薪酬	815,221.23	39.74%	3.25%	583,385.78	24.41%	1.40%	1.85%
应交税费	34,032.30	-92.76%	0.14%	470,216.90	-24.45%	1.12%	-0.98%
其他应付款	280,719.48	128.40%	1.12%	122,909.46	-98.86%	0.29%	0.83%
递延所得税负债	-	-24.52%	0.10%	-	-22.63%	0.08%	0.02%

资产总计	25,094,233.80	-39.97%	-	41,804,942.07	-13.47%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、 货币资金：货币资金同比下降 74.5%，主要原因为公司支付到期的银行承兑汇票 9,582,980.40 元，导致货币资金减少 4,791,490.20 元；
2、 预付款项：预付款项同比增加了 64.45%，主要原因系：1、阿帕奇机械厂按合同约定 108 万作为 3 年预付款，报告期内支付上年的 36 万，以后每年先付后租的形式；2、因客户取消订单，供应应商已按订单生产配件，未入库，导致供应商库存，公司按合同约定支付预付款，如章水佳友工艺品厂；
3、 其他应收款：其他应收款同比下降 63.57%，主要原因系：1、报告期内收到资产重组（也岸公司）尾款 198 万元，2、上期审计报告中，未收的出口退税列在本项中，本期列在其他流动资产中；
4、 存货：存货比同期下降 58.62%，主要原因是公司产品公司受到台风影响，存货被水浸泡，导致存货减少。
5、 其他流动资产：其他流动资产同比增加 1361%，主要系上期审计报告中，未收的出口退税列在本项中，本期列在其他流动资产中；增加了 1,106,122.94 元；
6、 递延所得税资产：递延所得税资产同比增加了 1385%，主要系本期亏损较大，导致所得税可抵扣 1,549,587.44 元，上期为 0；
7、 其他非流动资产：其他非流动资产增加 250.65%，主要是报告期内购入贵金属 8.89 万元；
8、 短期借款：短期借款同比下降 75%主要原因是报告期内归还鄞州银行洞桥支行的银行贷款 3,750,000.00 元。
9、 应付票据：应付票据同比下降 67.28%，主要系在报告期内，兑付到期的银行承兑汇票；
10、 预收款项：预收款项同比下降 73.25%，主要系在报告期内，销售了上年预收款的产品，同时，产品整改也是预收款减少的原因；
11、 应付职工薪酬：应付职工薪酬同比增加 39.74%，主要系报告期内人员结构变化及工资调整，导致 12 月份的计提工资期初期末出现差异；
12、应交税费：应交税费同比下降 92.76%，主要是报告期内出现亏损，上期末应交所得税为：396,882.75 元；
13、其他应付款：其他应付款同比增加了 128.4%，计提了 2016 年度年终奖 24 万元，比上年增加了 10 万；
14、资产总额：资产总额同比下降 39.97%，主要原因是报告期内，货币资金减少，应收账款减少，其他应收款减少，存货减少最终导致资产总计减少。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

阿帕奇除全资持股凯利特外，未持股其他公司。凯利特注册资本为 300 万元，主营业务为各类小家用电器外销型贸易。报告期内，子公司未产生任何营业收入，营业利润为-520,456.04 元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

行业发展现状及发展趋势

（1）市场整体供求状况

从市场需求看，小型家用电力器具在西方发达国家已发展了多年，而广大发展中国家，无论是消费者可供选择的品类还是消费者实际拥有的数量，都和发达国家有着极大的差距。根据 Euromonitor 的数据显示，欧美国家市场上小家电品种约为 200 种，中国仅有不到 100 种；西方发达国家平均每户家庭拥有小家电在 37 台-40 台，而众多发展中国家的拥有量不及发达国家的 1/3。很多产品的市场容量远未饱和，未

来仍有较大的成长空间。同时，不论是发达国家还是发展中国家，小型家用电力器具属于日常消费品，涉及到生活的方方面面，且其生命周期普遍较短，更新换代速度很快，这也为市场需求提供了可靠的增长潜力。

从市场供给看，整个小型家用电力器具制造业大中小型厂商林立，行业内品牌众多。以我国为例，我国小家电生产企业约有 5000 家，竞争十分激烈。但是，目前大部分小家电生产企业仍处于低端的加工、组装等低附值阶段，被贴上“低端”、“低劣”的标签，形成了大而不强，多而不精的局面。未来整个行业仍需要以客户需求为导向，注重数字化、智能化，强调品质、环保和差异化，在保证供给量的基础上做到质的提升。

（2）行业未来发展趋势

未来，小家电行业的发展将更多依赖于产业升级，技术创新、管理提升成为小家电行业可持续发展的主要增长方式。发展中高端产品将成为各企业的着力点，企业将更加重视产品竞争力的提升；网络化、智能化的发展趋势以及产品在节能环保、工业设计、制造工艺、用户体验性等方面的提升将更为明显。

国内小家电行业“走出去”步伐将加快。一方面，欧美经济复苏继续拉动家电出口增长，出口销售量将出现稳步增长；另一方面，出口的增长将更多依赖于市场开拓与出口产品结构提升。随着人民币汇率形成机制改革不断推进，人民币汇率将实行双向调节并逐步趋向于合理的均衡水平，对出口的负面影响将逐步缩小，有利于逐步降低出口汇率风险，将对今后一段时期的出口产生积极影响，进而促进行业的健康发展。

行业竞争情况

小型家用电力器具制造业是一个成熟的产业，零配件供应商、外协加工商、专业 ODM/OEM 制造商、区域品牌商、国际品牌商、零售商、渠道商等分工明确，产业链条完整。行业内部是个竞合状态，既竞争又合作。然而，处于产业价值链上端的品牌商、渠道商大多在欧美、日韩发达国家，它们拥有全球知名的品牌，销售网络遍布各个国家和地区，东南亚包括我国由于人力成本低廉，接受了制造业的产业转移，多为外协加工商、专业 ODM/OEM 制造商，技术含量低，经济增加值少，即使是像美的、先锋等国内知名厂家也陷于“价格战”之中，高端产品很难参与到全球竞争中，品牌溢价很低。因此，行业内存在产能过剩，价格竞争严重，盈利水平越来越低的竞争情况；而为了获得生存，更有很多厂商进行外观抄袭、技术剽窃。

行业进入壁垒

（1）认证壁垒

过去，人们对小型家用电力器具主要追求价廉物美，随着社会的不断发展，人们环保和安全意识不断提高，许多欧美、日韩发达国家都制订了严格的检验标准，涉及安全、品质、环保各个方面，要求产品能满足如美国的 UL 认证、德国 GS 认证、法国 BV 认证、加拿大 CAS 认证等，这对于产品质量的一贯性和稳定性、全面的安全防护提出了很高的要求。

（2）现有企业的技术和成本优势

小型家用电力器具制造业规模效应明显。成熟的业内企业拥有丰富的技术经验和相当程度的自动化、机械化水平，利用规模经济和经验曲线能够将成本降至很低，在报价上拥有更大的弹性和灵活性。而新进入企业往往不具备上述特点，当其想进入该行业时，往往会遭到现有企业的价格反击，迫使其放弃进入。

影响行业发展的主要因素

（1）有利因素

①产业成熟，需求量大

小型家用电力器具制造业是一个成熟的产业，零配件供应商、外协加工商、专业ODM/OEM制造商、区域品牌商、国际品牌商、零售商、渠道商等分工明确，产业链条完整。消费市场体量巨大，下游行业巨大的市场需求成为小型家用器具制造业发展的强大支持。

②充分的市场竞争

小型家用电力器具制造业属于开放的、充分的市场竞争行业，垄断、行政指令和非市场干预等现象较少。企业可以集中精力放在具有竞争力的业务层面、技术层面和管理层面，以市场化的手段获取企业的核心竞争力和比较优势，促进行业的良性发展。

③国家政策的大力支持

国家政策的大力支持为行业的快速、健康发展创造了良好的条件。《中国家用电器工业“十二五”发展规划的建议》提出，要通过10年努力，实现由家电大国成为家电强国的目标，“技术创新”与“节能环保”将成为家电产业升级的关键词，也是走向家电强国的必经之路。为此，国家和行业协会近年来先后出台多项政策，大力推进小型家用电力器具制造业的发展，有利于相关企业壮大企业规模，增加产品技术含量，增强企业竞争力。这对行业的发展将产生深远的影响。

（2）不利因素

行业整体发展水平较低，国内小型家用电力器具制造业的整体水平较低，大多为 OEM 制造商，技术水平低、价格谈判地位弱。相关的研发、设计、品牌所有者大多掌握在欧美、日韩企业。国内众多企业在发展的过程中，不注重技术和经验的积累，不关注产品质量和企业的长远发展，过于依赖低廉的人力成本因素，在行业内存在恶意报价、质量参差不齐和技术剽窃等问题。

（四）竞争优势分析

竞争优势：

1.生产技术和成本领先优势

自公司成立以来，公司注重经验积累和技术开发，已获得了有效专利 106 项，其中发明专利 8 项，有效解决了客户对产品的需求。公司成立了研发部门，每年研发投入比例较大，报告期内公司研发费用占营业收入比重为 11.89%，保证了公司在所处领域技术的创新性和先进性。技术的创新也使得公司获取了较高的毛利。

2.产品质量优势

公司十分注重质量控制，于 2009 年便通过了 ISO9001 质量管理体系认证。公司从原材料采购、生产和外协加工实现了全过程、系统性、全员性的质量管控体系。公司产品满足外部 BV 检测、TUV 检测或 ITS 检测（它们都是国际公认的、专业的商品测试、检验和认证体系）的相关要求。健全的质量管理流程以及管理层高度重视的控制坏境，保证了公司产品质量的稳定性，为公司在业内树立了良好的口碑。

3.差异化的市场定位

国内小型家用电力器具制造业行业竞争激烈，互打“价格战”的现象十分普遍，导致中小型业内企业生存环境恶劣。公司采取差异化的市场定位，主要为出口，出口国主要是沙特。沙特国家富裕，国民经济水平较高，更加注重产品的美观和质量，相比国内市场能获得更高的产品利润，也有利于公司的持续发展。

竞争劣势：

1．业务规模相对较小，产品结构较为单一

截至报告期，公司净资产 5,985,288.51 元，营业收入 34,822,721.87 元；公司主要产品为取暖器和搅拌锅，产品种类较少。虽然公司在小型家用电力器具市场的生产领域已经树立了一定的品牌知名度，并在细分市场占据了一定的市场份额，但与同行业上市公司相比，公司业务规模相对偏小，产品结构较为单一，抗风险能力较弱。

2．融资渠道有限

随着公司的不断成长，加快新产品研发、拓展营销网络和业务规模、提升行政管理水平等领域均迫切需要大量资金的支持。公司目前主要依靠自有资金、银行借款和开立银行承兑汇票解决。融资渠道的单一制约了公司的高速发展和扩张。

3．销售渠道尚需拓展，定价能力有待进一步提高

公司目前主要采取 ODM 方式进行销售，定价能力有待进一步提高；OBM 模式仍处于初期阶段，未形

成自身的、完善的营销网络和销售渠道，公司对终端市场的控制力和影响力仍有待进一步增强。

（五）持续经营评价

公司 2016 年 1-12 月份销售收入为 34,822,721.87 元，上年同期销售收入为 55,646,645.48 元，2016 年销售收入较上年同期下降 37.42%，出现大幅下降其主要原因系：一、出口目的国的产品检验标准发生变化，为符合出口目的国对产品的技术要求，公司 2016 年 1-7 月份对产品进行技术整改，导致出货周期加长，因此有部分客户取消订单；二、公司受到台风影响,导致部分订单延期或取消；三、阿帕奇 2015 年 7 月将其持有宁波海远环境电器有限公司（以下简称“海远电器”）的股权处置掉，2015 年度海远电器销售收入占合并收入 14.56%，公司将所持海远电器股权处置之后对公司销售收入有较大影响。

由于公司的核心业务在于取暖器、搅拌锅等小型家用器具的研发、生产和销售，上述业务也体现出了公司的技术含量、展现了商业运作模式，是公司一直以来的发展重点，因此处置海远电器并不会对公司未来的经营业绩产生实质性的不利影响，相反能突出公司的主营业务，将更多资源向核心业务倾斜而增强公司核心竞争力。

公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，并加大对产品技术和研发的投入，虽然报告期内由于台风等不可抗力因素对销售收入有较大影响，但只是对企业产生短期影响，公司仍然具备持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司致力于社会，成立了以公司名称冠名的慈善基金会，主要是为帮助家庭困难的员工。企业慈善事业的发展、员工的激励培训、福利改善等都秉承“取之于社会，回报于社会”的经营理念。公司在 2009 年响应国家号召成立了一项为期 20 年，总金额为 50 万元的慈善基金会。多次组织和倡导多项爱心活动，为社会福利院、贫困重病员工等捐助善款，每年至少拿出 3 万元给予公司困难员工补助，增强了员工的归属感。同时公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的企业责任。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、自有品牌市场推广风险

目前公司主要以 ODM 形式进行生产销售。随着公司在国外多年运营，开始拥有了自己的营销网络和销售渠道，近年来，正在以“APG Appliance”作为商标积极开拓 OBM 形式，但是市场推广所需的时间长短以及公司品牌的认可度上存在一定的不确定性。因此，公司存在一定的自有品牌市场推广风险。

应对措施：通过近几年公司品牌化战略的发展，公司品牌“APG Appliance”在目的国（中东地区）取得了较大的成绩。任何品牌在推广的过程中都会面临一定的资金或品牌认可度的风险，上半年公司通过进一步品牌推广战略的实施，已经取得显著成就，虽然上半年公司主营业务收入较去年同期下降，但自主品牌的业务占比较去年同期有显著提升，同时公司在阿富汗、巴基斯坦等几个国家等都成功开发出优质稳定的一级代理商，大大保障了公司产品的销售以及后续品牌推广成本的降低，同时，公司品牌知名度将会大幅。公司将继续加强市场调研，以事实和数据为依据，以客户需求和市场为导向，指导公司品牌推广工作稳步推进。

二、出口国政治、经济波动的风险

报告期内，公司收入主要来源于外销，出口国主要为沙特、阿富汗。尽管公司产品属于日常生活消费

品，产品价值占居民总消费的比例较低，但由于存在石油价格连续下跌以及战乱、政局不稳等负面因素，导致主要出口国居民购买力有所下降，产品的更新使用率下降，在一定程度上影响公司产品的销量。

应对措施：2017 年，公司主要从以下几个方面入手：

1) 根据市场变化分析，对市场进行细分化，突出重点维护现有市场，把握时机开发潜在客户，注重营销细节，强化优质服务，稳固和提高市场占有率；

2）以阿富汗市场为基地，增大品牌销售额度，预计 2017 年同款产品在市场品牌额度占比达 50%；

3）与技术部联手开发新产品，通过展会及网络推广开辟公司销售第二市场。

三、内部控制风险

有限公司阶段，公司风险识别能力较低、内部控制体系不够健全、规范治理意识相对薄弱，存在股东会会议届次不规范、会议文件未能妥善保管等情况。股份公司成立以来，公司制定了公司章程等一系列规则，但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，公司对相关制度和内部控制的设计需要不断改善，员工对于内部控制的执行效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司治理和内部控制仍然会存在不规范的风险。

应对措施：公司一直把严格规范运作作为公司发展的基础与根本，并按照《公司法》、《证券法》、《公司内部控制基本规范》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。

四、实际控制人不当控制的风险

罗国定、崔红亚系夫妻关系，为公司的实际控制人。罗国定直接持有公司 4,850,000 股股份，占公司股份总额的 69.2857%；崔红亚直接持有公司 150,000 股股份，占公司股份总额 2.1429%。崔红亚通过持有阿帕奇投资 80.25%出资额和奇发投资 53.825%出资额，实现了其对阿帕奇投资和奇发投资所持公司股份的控制权。因此上述二人实际享有公司 100%表决权，足以对公司股东大会决议产生重大影响。阿帕奇成立以后，罗国定任公司董事长兼总经理，崔红亚任公司董事兼董事会秘书，二人可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制，存在致使公司经营及中小股东利益受到影响甚至损害的可能性。

应对措施：为避免大股东控制风险，公司自成立以来，根据《公司法》及《公司章程》，建立健全了法人治理结构，制定了一系列的基本规章制度；在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险，2017 年，公司计划调整股权结构，建立合理的股权激励体系的股权平台。

五、原材料价格波动的风险

公司使用的原材料主要包括冷轧卷、支撑架、炉芯、电机等，直接材料占主营业务成本比例一直在 80%以上。近两年来上述相关原材料价格虽然波动幅度不大且整体呈下降趋势，但随着行业政策以及行业发展形势的变动，未来相关原料的价格可能产生波动，进而对公司的经营业绩造成一定影响。

应对措施：公司每年对公司使用的原材料主要包括冷轧卷、支撑架、炉芯、电机等进行核价，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险另一方面将继续提高现有材料的利用效率，严格控制生产成本。

六、高新技术企业复审无法通过的风险

公司于 2016 年被评为高新技术企业，取得编号为 GR201633100393 的《高新技术企业证书》，有效期三年，从 2016 年至 2019 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。2019 年公司将进行高新技术企业复审。尽管目前公司符合复审通过的各项条件，但仍然存在最终无法通过复审的风险，如无法继续取得《高新技术

企业证书》将会对公司的经营成果将产生一定的不利影响。

应对措施：公司一方面加大对研发的投入，完善高新制度，不断提高研发能力，力争持续获得高新技术企业认证。

七、偿还债务能力不足的风险

截止 2016 年 12 月 31 日公司短期银行借款余额为 1,250,000 元，占当期期末流动负债 6.55%，资产负债率为 76.15%,，整体资产负债率较高。尽管公司在报告期内未发生逾期未归还债务的情况，银行借款信用记录未见不良记录，且能够正常履行因采购产生的负债，但是鉴于报告期期末公司资产负债率较高，一旦出现无法归还借款的行为，可能引起连锁反应，对公司经营造成重大不利影响。

应对措施：①周密安排资金使用计划，加速资金周转速度，确保公司重要项目、重要研发任务的顺利实施。②积极争取国家和区政策支持，借助公司多年来建立的良好信誉，争取银行贷款额度及重大项目专项贷款支持。

八、公司业绩收入的季节性的风险

公司 2016 年 1-6 月的营业收入为 436,413.75 元，2016 年年末的营业收入为 34,822,721.87 元，由于公司主产品取暖器为季节性产品。根据行业特性和公司报告期内的经营数据，下半年是公司销售旺季，主要营业收入和利润集中在下半年。而且由于上半年公司要维持公司的运营，会存在必要的研发及营销、管理等费用支出，以及提前预定原材料等采购支出，因此公司上半年的营业收入和营业利润占比较少，在下半年占比较多，业绩存在季节性波动。

应对措施：公司在产品研发上，已经对季节性的产品作出调整。

（一） 报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增风险因素

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： 无	

（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	是	本节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节二(四)
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）报告期内公司发生的日常性关联交易情况　　单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1．购买原材料、燃料、动力	3,500,000.00	498,590.40
2．关联租赁	360,000.00	360,000.00
总计	3,860,000.00	858,590.40

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况　　单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
宁波市鄞州奇发股权投资管理中心(有限合伙)、宁波市鄞州阿帕奇股权投资管理中心(有限合伙)、宁波爱伊基环境科技有限公司、罗国定、崔红亚、崔红杰	股东以及关联方分别在 2016 年 6 月、2016 年 8 月为公司银行借款(宁波鄞州农村商业银行股份有限公司洞桥支行)提供担保	4,800,000.00	是
宁波市鄞州奇发股权投资管理中心(有限合伙)、宁波市鄞州阿帕奇股权投资管理中心(有限合伙)、宁波爱伊基环境科技有限公司、罗国定、崔红亚、崔红杰	股东以及关联方于 2016 年 11 月为公司银行借款(宁波鄞州农村商业银行股份有限公司洞桥支行)提供担保	1,500,000.00	是
罗国定、崔红亚	股东以及关联方为公	2,400,000.00	是

	司银行借款(中国银行股份有限公司宁波洞桥支行)提供担保		
总计	-	8,700,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：关联交易的发生有助于公司从银行取得借款补充公司流动资金，是公司日常经营所需，是合理、必要和真实的。由关联方无偿提供,对公司的正常经营和发展有积极影响。

注:报告期内公司与宁波鄞州农村商业银行股份有限公司洞桥支行发生三笔借款,分别在 2016 年 6 月、2016 年 8 月及 2016 年 11 月，共计金额 6,300,000.00 元。公司与中国银行股份有限公司宁波洞桥支行发生三笔借款，共计 3,600,000.00 元，其中 1,200,000.00 元发生于 2015 年 7 月。报告期内发生的借款为 2,400,000.00 元，分别发生于 2016 年 4 月及 2016 年 7 月。

公司于 2016 年 11 月与宁波鄞州农村合作银行洞桥支行订立了借款金额为人民币 150 万元的《流动资金借款合同》该笔银行借款由宁波爱伊基环境科技有限公司、宁波市鄞州阿帕奇股权投资管理中心（有限合伙）和宁波市鄞州奇发股权投资管理中心（有限合伙）、崔红杰、罗国定、崔红亚提供担保，承担连带保证责任。此次关联担保未提交董事会及股东大会审议，2016 年 4 月 25 日，公司第一届董事会第八次会议审议通过关于《补充确认 2016 年关联交易的议案》并提交 2016 年年度股东大会进行审议。

（三）承诺事项的履行情况

为避免未来发生同业竞争的可能，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均签署了《避免同业竞争承诺书》，承诺从未并将来也不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动。将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。若违反承诺，愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，将违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

公司高级管理人员承诺：未在公司股东单位及公司控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务,并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及控股股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。若违反承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

公司关联方海远电器、爱伊基、赛菲环境、阿帕奇机械厂、佳友工艺品均出具了《避免同业竞争承诺书》：承诺并保证：1、自本承诺书出具日始，本公司将采取合法及有效的措施，促使本公司不从事或参与与股份公司相同或类似的生产、经营业务，以避免对股份公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。2、如股份公司认定本公司现有业务与股份公司存在同业竞争，则本公司将在股份公司提出异议后及时转让或终止上述业务。3、本公司如从事新的有可能涉及与股份公司相同或相似的业务，则有义务就该新业务通知股份公司。如该新业务可能构成与股份公司的同业竞争，在股份公司提出异议后，本公司同意终止该业务。4、本公司将不利用对股份公司的关联关系进行任何损害股份公司及股份公司其他股东利益的经营活动。5、本公司确认本承诺书旨在保障股份公司及股份公司全体股东之合法权益而作出。6、本公司确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。7、本公司愿意承担由于违背上述承诺给股份公司造成的直接、间接的经济损失、

索赔责任及额外的费用支出。

公司实际控制人已出具《承诺函》，承诺如因国家有关主管部门要求公司补缴历史上应缴而未缴的社会保险或住房公积金，承诺人愿意按照主管部门核定的金额进行补缴并承担相关的其他费用；如因此给公司带来任何其他费用支出和经济损失的，承诺人愿意全部无偿代公司承担相应的补偿责任。

报告期内，上述人员均履行了承诺。

（四）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
宁波市鄞州区首南街道人才公寓 2 幢 2404 室、3 幢 2410 室(产权证号甬房权证鄞州区字第 201129857 号、甬房权证鄞州区字第 201129859 号)	抵押	1,193,059.38	4.75%	用于对中国银行宁波市鄞州分行 120 万短期借款的抵押。
货币资金	质押	2,330,000.00	9.29%	其他货币资金 2,330,000.00 元为银行承兑汇票提供质押担保
总计	-	3,523,059.38	14.04%	-

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%	666,666	666,666	9.52%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	666,666	666,666	9.52%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	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	5,000,000	100.00%	1,333,334	6,333,334	90.48%
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	100.00%	1,333,334	6,333,334	90.48%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		5,000,000	-	2,000,000	7,000,000	-
普通股股东人数		4				

注：控股股东、实际控制人中的数据为直接持股加上间接持股的股份数。

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	罗国定	4,850,000	0	4,850,000	69.28%	4,850,000	0
2	崔红亚	150,000	0	150,000	2.14%	150,000	0
3	宁波市鄞州阿帕奇股权投资管理中心(有限合伙)	0	1,000,000	1,000,000	14.29%	666,667	333,333
4	宁波市鄞州奇发股权投资管理中心(有限合伙)	0	1,000,000	1,000,000	14.29%	666,667	333,333
合计		5,000,000	2,000,000	7,000,000	100.00%	6,333,334	666,666

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：公司自然人股东崔红亚为非法人组织股东阿帕奇投资的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有其 80.25%出资额；自然人股东崔红亚为非法人组织奇发投资普通合伙人、执行事务合伙人，并持有其 53.825%出资额。公司股东罗国定与崔红亚为夫妻关系。

除上述情况外，公司股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

罗国定先生直接持有公司 4,850,000 股股份，占公司股份总额的 69.2857%。罗国定先生依其持有股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。

罗国定先生，1970 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。

1992 年 6 月至 1994 年 10 月任青海铝制品厂鄞县分厂生产厂长；1994 年 10 月至 2001 年 11 月任宁波市鄞县洞桥乡中心小学校办工厂厂长；2001 年 11 月至 2004 年 2 月任宁波市鄞州洞桥阿帕奇机械厂厂长；2004 年 2 月至 2016 年 1 月任阿帕奇有限执行董事兼经理；2011 年 11 月至 2015 年 7 月任海远电器执行董事兼经理，2015 年 7 月至今任海远电器监事；2012 年 6 月至今任凯利特执行董事兼经理；2012 年 12 月至今任香港凯利特首任董事；2015 年 12 月至今任阿帕奇董事长兼总经理。

（二）实际控制人情况

罗国定直接持有公司 4,850,000 股股份，占公司股份总额的 69.2857%；崔红亚直接持有公司 150,000 股股份，占公司股份总额的 2.1429%。崔红亚通过持有阿帕奇投资 80.25%出资额和奇发投资 53.825%出资额，实现了其对阿帕奇投资和奇发投资所持公司股份的控制权。因此上述二人实际享有公司 100%表决权，足以对公司股东大会决议产生重大影响。

罗国定自有限公司设立之日起担任法定代表人及执行董事兼经理，2016 年 1 月至今担任股份公司法定代表人及董事长兼总经理；崔红亚 2010 年 12 月至 2016 年 1 月担任有限公司监事，2016 年 1 月至今担任股份公司董事兼董事会秘书，二人足以对公司董事会决议和经营决策产生重大影响。

罗国定、崔红亚为夫妇关系，对公司决策有重大影响，认定为公司的实际控制人。

罗国定先生简历见三（一）

崔红亚女士简历：

崔红亚女士，1971 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。

1984 年 6 月至 1990 年 3 月为无业；1990 年 3 月至 1994 年 12 月任浙江布利杰集团有限公司操作工；1994 年 12 月至 2001 年 12 月为无业；2001 年 12 月至今任宁波市鄞州洞桥阿帕奇机械厂负责人、出纳；2006 年 12 月至 2016 年 1 月任阿帕奇有限出纳；2010 年 12 月至 2016 年 1 月任阿帕奇有限监事；2011 年 11 月至 2015 年 7 月任海远电器监事，2015 年 7 月至 2016 年 1 月任海远电器执行董事兼经理，2016 年 1 月至今任海远电器执行董事；2012 年 6 月至今任凯利特监事；2015 年 10 月至今任阿帕奇投资、奇发投资执行事务合伙人；2015 年 12 月至今任阿帕奇董事、董事会秘书。

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：

无

公开发行债券的披露特殊要求：

无

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行借款	中国银行宁波市鄞州分行	1,200,000.00	4.85%	2016.04.19-2016.07.27	否
银行借款	鄞州合作银行洞桥支行	3,000,000.00	6.26%	2016.06.02-2017.06.01	否
银行借款	中国银行宁波市鄞州分行	1,200,000.00	4.80%	2016.07.25-2017.07.24	否
银行借款	鄞州合作银行洞桥支行	1,800,000.00	6.09%	2016.08.05-2017.08.04	否
银行借款	鄞州合作银行洞桥支行	1,500,000.00	6.09%	2016.11.02-2017.11,01	否
合计	-	8,700,000.00	-	-	-

违约情况：

无

五、利润分配情况

不适用

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
罗国定	董事长兼总经理	男	46	中专	2015 年 12 月-2018 年 11 月	是
崔红亚	董事兼董事会秘书	女	45	初中	2015 年 12 月-2018 年 11 月	是
陈军辉	董事	男	42	大专	2016 年 4 月-2018 年 11 月	是
黄智明	董事	男	33	中专	2015 年 12 月-2018 年 11 月	是
吴云超	董事	男	28	本科	2015 年 12 月-2018 年 11 月	是
杨国尧	监事会主席	男	45	大专	2015 年 12 月-2018 年 11 月	是
崔妮娜	监事	女	34	大专	2015 年 12 月-2018 年 11 月	是
郑强	监事	男	31	中专	2015 年 12 月-2018 年 11 月	是
涂怀渤	职工监事	男	38	初中	2015 年 12 月-2018 年 11 月	是
楚森峰	职工监事	男	35	初中	2015 年 12 月-2018 年 11 月	是
郑娜	财务总监	女	34	本科	2015 年 12 月-2016 年 8 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						5
高级管理人员人数：						3

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：

董事长兼总经理罗国定先生直接持有公司 4,850,000 股股份，占公司股份总额的 69.2857%；董事兼董事会秘书崔红亚直接持有公司 150,000 股股份，占公司股份总额的 2.1429%。崔红亚通过持有宁波市鄞州阿帕奇股权投资中心（有限合伙）和宁波市鄞州奇发股权投资中心（有限合伙）间接持有公司股份 19.1536%。其他董事、监事和高管通过宁波市鄞州阿帕奇股权投资中心（有限合伙）以及宁波市鄞州奇发股权投资中心（有限合伙）间接持有公司股份。

（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
罗国定	董事长兼总经理	4,850,000	0	4,850,000	69.29%	0
崔红亚	董事兼董事会秘书	150,000	1,340,750	1,490,750	21.30%	0
陈军辉	董事	0	8,000	8,000	0.11%	0
黄智明	董事	0	30,000	30,000	0.43%	0
吴云超	董事	0	30,000	30,000	0.43%	0
杨国尧	监事会主席	0	50,000	50,000	0.71%	0
崔妮娜	监事	0	30,000	30,000	0.43%	0
郑强	监事	0	30,000	30,000	0.43%	0
涂怀渤	职工监事	0	30,000	30,000	0.43%	0
楚森峰	职工监事	0	20,000	20,000	0.29%	0
郑娜	财务总监	0	3,750	3,750	0.05%	0
合计	-	5,000,000	1,572,500	6,572,500	93.90%	0

注：董事长兼总经理罗国定先生直接持有公司 4,850,000 股股份，占公司股份总额的 69.2857%；董事兼董事会秘书崔红亚直接持有公司 150,000 股股份，占公司股份总额的 2.1429%。崔红亚通过持有宁波市鄞州阿帕奇股权投资中心(有限合伙)和宁波市鄞州奇发股权投资中心(有限合伙)间接持有公司股份 19.1536%。其他董事、监事和高管通过宁波市鄞州阿帕奇股权投资中心（有限合伙）以及宁波市鄞州奇发股权投资中心（有限合伙）间接持有公司股份。

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			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**
郑娜	财务总监	离任	无	离任
罗国定	财务总监	暂代	董事长兼总经理兼财务总监	新财务总监任命之前,由董事长暂代行职权。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

郑娜已于 2016 年 8 月 4 日辞去财务总监职位，新财务总监任命之前，由董事长代行职权。公司已于 2016 年 8 月 5 日对此事项在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上进行披露。

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	22	19
生产人员	79	62
销售人员	13	16
技术人员	21	21
财务人员	5	4
员工总计	**140**	**122**

注：可以分类为：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	-	-
硕士	-	-
本科	18	13
专科	30	28
专科以下	92	81
员工总计	140	122

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：

人员变动：报告期内，公司因战略发展及业务运营需要，扩充了研发和实验团队，对技术研发人员加强考核，淘汰了少数岗位技能不达标的技术人员。由于提升了生产标准化和数据加工工具，生产人员也有略微精简。

人才引进及招聘：报告期内，公司通过社会招聘、校园招聘、行业内部推荐等多方面吸引了符合岗位

要求及企业文化的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面巩固和增强了公司的营销团队和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

员工培训：公司按照入职培训系统化，岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训，包括新员工入职培训、拓展培训、项目经理业务培训、技术研发内部交流培训等全方位培训。公司在提升员工文化素质的同时还定期组织丰富多彩的体育比赛，增强员工身体素质，为实现公司与员工的双赢共进。

薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系和绩效考核制度，按员工承担的职责和工作绩效支付报酬。

需公司承担费用的离退休职工人数：零

（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	0	0	0
核心技术人员	2	2	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

无

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	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司完全按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。截至报告期末，一共召开 6 次股东大会、6 次董事会、3 次监事会，均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范、会议记录完整。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。

4、公司章程的修改情况

2016 年 1 月 19 日，阿帕奇召开股东大会，审议通过《关于修订公司章程的议案》，增加公司注册资本至 700 万元，新增注册资本由阿帕奇投资认缴 100 万元，奇发投资认缴 100 万元 ，针对本次股票发行事宜，将根据新增股份的变化情况对公司章程中注册资本、股本总额等相关条款进行修改。

除上述修订外，再未对公司章程作其他修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、《关于股份公司增资的议案》

		《关于修改公司经营范围的议案》 《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》 《关公司申请股票在全国中小企业股份转让系统转让股份采取协议转让方式的议案》 《关于按照<非上市公众公司监督指引第 3 号——章程必备条款>修改公司章程的议案》 《关于公司最近两年及一期关联交易的议案》 《信息披露事务管理制度》 《投资者关系管理制度》 《董事会秘书工作制度》 2、《关于公司董事辞职及提名补选董事候选人的议案》 《关于关联方为公司银行借款提供担保暨关联交易的议案》,并提请股东大会审议 3、第一届董事会第四次会议审议通过: 《关于公司 2015 年度总经理工作报告的议案》 《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》,并提请股东大会审议。 《关于公司 2015 年年度审计报告的议案》,并提请股东大会审议。 《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》,并提请股东大会审议。 《关于公司 2015 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》,并提请股东大会审议。 《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》,并提请股东大会审议。 《关于预计 2016 年年度公司日常性关联交易的议案》,并提请股东大会审议。 4、第一届董事会第五次会议审议通过: 《关于公司申请银行借款的议案》。 《关于确认关联方为公司银行借款提供担保暨关联交易的议案》,并提请股东大会审议。 《关于提请召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。 5、第一届董事会第六次会议审议通过: 《关于公司 2016 年半年度报告的议案》; 《关于公司银行借款及关联方为公司银行借款提供担保的关联交易的议案》; 《关于提请召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》。 6、第一届董事会第七次会议审议通过: 《关于聘请中天运会计师事务所(特殊普通合

		伙)为公司 2016 年度审计机构的议案》,并提请股东大会审议。 《关于提请召开 2016 年第五次临时股东大会的议案》。
监事会	3	1、第一届监事会第二次会议审议通过 《关于公司最近两年及一期关联交易的议案》 2、第一届监事会第三次会议审议通过: 《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》,并提请股东大会审议。 《关于公司 2015 年年度审计报告的议案》,并提请股东大会审议。 《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》,并提请股东大会审议。 《关于公司 2015 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》,并提请股东大会审议。 《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》,并提请股东大会审议。 《关于预计 2016 年年度公司日常性关联交易的议案》,并提请股东大会审议。 《关于聘请大信会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2016 年度审计机构的议案》,并提请股东大会审议。 《关于确认公司银行借款及关联方为公司银行借款提供的关联交易的议案》,并提请股东大会审议。 《关于公司 2015 年度控股股东及其他担保资金占用情况的专项说明的议案》,并提请股东大会审议。 3、第一届监事会第四次会议审议通过: 《关于公司 2016 年半年度报告的议案》。 《关于确认公司银行借款及关联方为公司银行借款提供担保的议案》。
股东大会	6	1、2016 年第一次临时股东大会审议通过: 《关于增加注册资本的议案》 《关于修改股份公司经营范围的议案》 《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》 《提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》 《关公司申请股票在全国中小企业股份转让系统转让股份采取协议转让方式的议案》 《关于按照<非上市公众公司监督指引第 3 号——章程必备条款>修改公司章程的议案》

		《关于公司最近两年及一期关联交易的议案》 《关于提请审议信息披露事务管理制度的议案》 《关于提请审议投资者关系管理制度的议案》 2、2015 年年度股东大会 《关于公司 2015 年董事会年度工作报告》 《关于公司 2015 年监事会年度工作报告》 《关于公司 2015 年年度审计报告》 《关于公司 2015 年年度财务决算报告》 《关于 2015 年年度利润分配及资本公司转增股本预案的议案》 《关于公司 2016 年财务预算报告的议案》 《关于预计 2016 年年度公司日常性关联交易的议案》 《关于聘请大信会计师事务所作为公司 2016 年度审计机构的议案》 《关于确认公司银行借款及关联方为公司银行借款提供担保的关联交易的议案》 《关于公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》 3、2016 年第二次临时股东大会审议通过: 《关于公司董事辞职及提名补选董事候选人的议案》 《关于关联方为公司银行借款提供担保暨关联交易的议案》 4、2016 年第三次临时股东大会审议通过: 《关于关联方为公司银行借款提供担保暨关联交易的议案》 5、2016 年第四次临时股东大会审议通过: 《关于确认公司银行借款及关联方为公司银行借款提供担保的关联交易的议案》 6、2016 年第五次临时股东大会审议通过: 《关于聘请中天运会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度审计机构的议案》

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

公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成，分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行各项职责。报告期内，公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，在实践中能够规范运作，履行各自的权利义务，没有发现重大违法违规现象，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《公司章程》等

文件的相关规定，结合公司自身实际情况全面推行规范化管理，公司股东大会、董事会、监事会和高级管理人员各司其职、履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、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，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格遵守《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，在《公司章程》和公司股东大会的具体授权范围内，董事会负责审议公司的经营战略和重大决策，高级管理人员在董事会的授权范围内负责公司的日常生产经营活动。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，使公司的各项内部控制制度更加健全，治理更加规范，有效保证了公司正常的经营和规范化运作。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，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司明确了投资者关系管理工作的机构及负责人，公司董事会秘书全面负责投资者关系管理各项工作

（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

报告期内，公司监事会在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

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司主要从事取暖器、搅拌锅等小型家用器具的生产和销售业务。公司拥有独立、完整的销售、采购、研发、营销服务系统，具有直接面向市场独立经营的能力，各项经营业务均不构成对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖关系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。

（二）资产独立

公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的固定资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产的权属证书，公司的资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，资产产权界定清晰。

截至本说明书签署之日，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形，符合相关法律法规的规定。

（三）人员独立

公司设总经理办公室，负责员工劳动、人事和工资管理，并根据《中华人民共和国劳动法》和公司相关制度与公司员工签订劳动合同；公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，公司的股东提名董事、监事、高级管理人员的程序合法，不存在公司控股股东、实际控制人及其关联方干预公司作出人事任免的情形。目前公司的董事、监事及高级管理人员的任职均符合法律、法规和规范性文件的规定，不存在任职资格方面的瑕疵。

公司的董事长、总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，没有在控股股东、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，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的人员独立。

（四）财务独立

公司设立独立的财务部，设财务总监一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，制定了《财务管理制度》、《员工报销流程及相关财务管理规定》、《发票开具流程及要求》等，具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

公司作为独立的纳税人，依法进行了税务登记，并独立进行纳税申报、履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织结构，设立了总经理办公室、财务部等职能管理部门和生产部、采购部、研发技术部、品管部、销售部等业务运作部门，制定了较为完备的内部管理制度，不存在股东和其他单位、个人干预公司机构设置的情况。

公司各机构和各职能及业务部门均按《公司章程》及内部管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形。

（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、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。同时公司将根据自身发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司已于 2017 年 4 月 25 日，召开公司董事会会议通过了《年报信息重大差错责任追究制度》。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中天运[2017]审字第 90583 号
审计机构名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
审计报告日期	2017 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	聂文华、刘应星
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告正文：

宁波阿帕奇电器科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波阿帕奇电器科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

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
流动资产：			
货币资金	五、1	5,006,786.54	19,653,080.33
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			
应收账款	五、2	3,877,137.82	4,582,861.79
预付款项	五、3	3,696,667.96	2,247,861.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	1,107,133.06	3,038,780.26
买入返售金融资产			
存货	五、5	3,499,256.52	8,455,457.37
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	五、6	1,106,122.94	75,685.33
流动资产合计		18,293,104.84	38,053,726.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、7	3,180,195.26	3,095,168.61
在建工程		-	-
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	五、8	630,785.74	509,313.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	1,212,943.39	
递延所得税资产	五、10	1,652,836.57	111,265.21
其他非流动资产	五、11	124,368.00	35,468.00

非流动资产合计		6,801,128.96	3,751,215.58
资产总计		25,094,233.80	41,804,942.07
流动负债：			
短期借款	五、12	1,250,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、13	4,660,000.00	14,242,980.40
应付账款	五、14	11,784,565.22	9,536,459.17
预收款项	五、15	259,735.06	970,872.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	815,221.23	583,385.78
应交税费	五、17	34,032.30	470,216.90
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、18	280,719.48	122,909.46
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			
流动负债合计		19,084,273.29	30,926,824.11
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、10	24,672.00	32,688.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,672.00	32,688.08
负债合计		19,108,945.29	30,959,512.19
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、19	7,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积	五、20	7,616,479.09	5,216,479.09
减：库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备		_____	_____
盈余公积	五、21	187,869.26	187,869.26
一般风险准备		_____	_____
未分配利润	五、22	-8,819,059.84	441,081.53
归属于母公司所有者权益合计		5,985,288.51	10,845,429.88
少数股东权益		_____	_____
所有者权益总计		5,985,288.51	10,845,429.88
负债和所有者权益总计		25,094,233.80	41,804,942.07

法定代表人：罗国定主管会计工作负责人：_____会计机构负责人：_____

（二）母公司资产负债表 单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,006,071.98	19,642,825.11
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		_____	_____
应收账款	十、1	3,877,137.82	4,494,013.56
预付款项		3,617,557.96	1,958,551.41
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款	十、2	1,101,207.31	2,998,056.48
存货		3,491,194.38	8,447,395.23
划分为持有待售的资产		_____	_____
一年内到期的非流动资产		_____	_____
其他流动资产		1,061,974.60	15,080.09
流动资产合计		18,155,144.05	37,555,921.88
非流动资产：			
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资	十、3	2,200,000.00	2,200,000.00
投资性房地产		_____	_____
固定资产		3,165,531.26	3,075,032.61

在建工程		_____	_____
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		603,710.14	478,323.67
开发支出		_____	_____
商誉		_____	_____
长期待摊费用		1,212,943.39	_____
递延所得税资产		1,652,836.57	109,445.65
其他非流动资产		124,368.00	35,468.00
非流动资产合计		8,959,389.36	5,898,269.93
资产总计		27,114,533.41	43,454,191.81
流动负债：			
短期借款		1,250,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		_____	_____
衍生金融负债		_____	_____
应付票据		4,660,000.00	14,242,980.40
应付账款		11,784,565.22	9,536,459.17
预收款项		243,225.09	931,507.35
应付职工薪酬		815,221.23	583,385.78
应交税费		34,032.30	470,216.90
应付利息		_____	_____
应付股利		_____	_____
其他应付款		67,038.67	83,309.46
划分为持有待售的负债		_____	_____
一年内到期的非流动负债		_____	_____
其他流动负债		_____	_____
流动负债合计		18,854,082.51	30,847,859.06
非流动负债：			
长期借款		_____	_____
应付债券		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
长期应付款		_____	_____
长期应付职工薪酬		_____	_____
专项应付款		_____	_____
预计负债		_____	_____
递延收益		_____	_____
递延所得税负债		24,672.00	32,688.08
其他非流动负债		_____	_____
非流动负债合计		24,672.00	32,688.08

负债合计		18,878,754.51	30,880,547.14
所有者权益：			
股本		7,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,094,952.10	5,694,952.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		187,869.26	187,869.26
未分配利润		-7,047,042.46	1,690,823.31
所有者权益合计		8,235,778.90	12,573,644.67
负债和所有者权益总计		27,114,533.41	43,454,191.81

（三）合并利润表 单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入			
其中：营业收入	五、23	34,822,721.87	55,646,645.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	五、24	28,029,606.38	39,914,930.46
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	五、25	183,330.69	182,078.73
销售费用	五、26	2,413,850.49	3,915,287.37
管理费用	五、27	13,556,436.52	12,118,861.00
财务费用	五、28	119,560.72	-642,718.08
资产减值损失	五、29	-152,099.83	124,687.16
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）	五、30		5,017,549.48
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）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,327,963.10	5,051,068.32
加：营业外收入	五、31	2,035,978.03	654,889.51
其中：非流动资产处置利得			316.95
减：营业外支出	五、32	3,517,743.74	32,454.92
其中：非流动资产处置损失			2,146.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-10,809,728.81	5,673,502.91
减：所得税费用	五、33	-1,549,587.44	679,428.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,260,141.37	4,994,074.52
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		-9,260,141.37	5,223,728.61
少数股东损益			-229,654.09
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1．重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2．权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1．权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2．可供出售金融资产公允价值变动损益			
3．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4．现金流量套期损益的有效部分			
5．外币财务报表折算差额			
6．其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-9,260,141.37	4,994,074.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,260,141.37	5,223,728.61
归属于少数股东的综合收益总额			-229,654.09
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-1.36	1.96

（二）稀释每股收益		-1.36	1.96

法定代表人：罗国定主管会计工作负责人：_____会计机构负责人：_____

（四）母公司利润表 单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十、4	34,822,721.87	47,608,965.94
减：营业成本	十、5	28,029,606.38	34,387,639.27
营业税金及附加		183,224.33	182,078.73
销售费用		2,404,296.34	2,071,236.41
管理费用		13,040,486.56	10,284,932.96
财务费用		118,693.79	-642,477.76
资产减值损失		-145,480.01	-144,693.18
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		_____	_____
投资收益（损失以“—”号填列）		_____	_____
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		_____	_____
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		-8,808,105.52	1,470,249.51
加：营业外收入		2,035,978.03	4,868,709.47
其中：非流动资产处置利得		_____	316.95
减：营业外支出		3,517,145.28	32,454.92
其中：非流动资产处置损失		_____	_____
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-10,289,272.77	6,306,504.06
减：所得税费用		-1,551,407.00	746,773.48
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		-8,737,865.77	5,559,730.58
五、其他综合收益的税后净额		_____	_____
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1．重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		_____	_____
2．权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1．权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
2．可供出售金融资产公允价值变动损益		_____	_____
3．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		_____	_____

4．现金流量套期损益的有效部分		_____	_____
5．外币财务报表折算差额		_____	_____
6．其他		_____	_____
六、综合收益总额		-8,737,865.77	5,559,730.58
七、每股收益：			
（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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,916,061.03	55,552,795.74
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		2,277,928.04	5,897,954.27
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	5,561,732.11	10,102,041.78
经营活动现金流入小计		43,755,721.18	71,552,791.79
购买商品、接受劳务支付的现金		36,225,895.91	53,029,549.27
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		8,966,260.71	9,431,159.76
支付的各项税费		324,685.67	551,110.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	11,399,625.83	17,049,153.79
经营活动现金流出小计		56,916,468.12	80,060,973.59
经营活动产生的现金流量净额		-13,160,746.94	-8,508,181.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		_____	_____
取得投资收益收到的现金		_____	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		_____	5,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		_____	10,044,732.39
收到其他与投资活动有关的现金		_____	_____
投资活动现金流入小计		_____	10,049,732.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,933,605.66	868,423.74
投资支付的现金		_____	_____
质押贷款净增加额		_____	_____
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		_____	_____
支付其他与投资活动有关的现金		_____	_____
投资活动现金流出小计		1,933,605.66	868,423.74
投资活动产生的现金流量净额		-1,933,605.66	9,181,308.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,400,000.00	3,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		_____	_____
取得借款收到的现金		7,200,000.00	12,750,000.00
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金		9,717,980.40	8,466,333.90
筹资活动现金流入小计		21,317,980.40	24,716,333.90
偿还债务支付的现金		10,950,000.00	7,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		212,010.84	313,658.13
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		2,330,000.00	9,717,980.40
筹资活动现金流出小计		13,492,010.84	17,831,638.53
筹资活动产生的现金流量净额		7,825,969.56	6,884,695.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,069.65	712,042.36
五、现金及现金等价物净增加额		-7,258,313.39	8,269,864.58
加：期初现金及现金等价物余额		9,935,099.93	1,665,235.36
六、期末现金及现金等价物余额		2,676,786.54	9,935,099.93

法定代表人：罗国定主管会计工作负责人：_____会计机构负责人：_____

（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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,844,675.93	46,337,056.24
收到的税费返还		2,247,060.91	5,897,954.27
收到其他与经营活动有关的现金		3,973,070.60	8,526,968.74
经营活动现金流入小计		42,064,807.44	60,761,979.25
购买商品、接受劳务支付的现金		36,225,895.91	45,868,236.07
支付给职工以及为职工支付的现金		8,612,718.18	7,481,764.90
支付的各项税费		278,319.72	507,306.08
支付其他与经营活动有关的现金		10,099,079.91	13,427,198.24
经营活动现金流出小计		55,216,013.72	67,284,505.29

经营活动产生的现金流量净额		-13,151,206.28	-6,522,526.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			10,220,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			10,225,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,933,605.66	706,950.31
投资支付的现金			2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,933,605.66	2,706,950.31
投资活动产生的现金流量净额		-1,933,605.66	7,518,049.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,400,000.00	3,500,000.00
取得借款收到的现金		7,200,000.00	12,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		9,717,980.40	8,466,333.90
筹资活动现金流入小计		21,317,980.40	24,716,333.90
偿还债务支付的现金		10,950,000.00	7,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		212,010.84	313,658.13
支付其他与筹资活动有关的现金		2,330,000.00	9,717,980.40
筹资活动现金流出小计		13,492,010.84	17,831,638.53
筹资活动产生的现金流量净额		7,825,969.56	6,884,695.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,069.66	712,042.36
五、现金及现金等价物净增加额		-7,248,772.72	8,592,261.38
加：期初现金及现金等价物余额		9,924,844.70	1,332,583.33
六、期末现金及现金等价物余额		2,676,071.98	9,924,844.70

（七）合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	5,000,000.00				5,216,479.09				187,869.26		441,081.53		10,845,429.88
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	5,000,000.00				5,216,479.09				187,869.26		441,081.53		10,845,429.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,000,000.00				2,400,000.00						-9,260,141.37		-4,860,141.37
（一）综合收益总额											-9,260,141.37		-9,260,141.37
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00				2,400,000.00								4,400,000.00
1．股东投入的普通股	2,000,000.00				2,400,000.00								4,400,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）													

的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	7,000,000.00				7,616,479.09				187,869.26		-8,819,059.84		5,985,288.51

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,500,000.00								201,391.41		898,782.87	239,048.23	2,839,222.51
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	1,500,000.00								201,391.41		898,782.87	239,048.23	2,839,222.51

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,500,000.00				5,216,479.09				-13,522.15		-457,701.34	-239,048.23	8,006,207.37
（一）综合收益总额											5,223,728.61	-229,654.09	4,994,074.52
（二）所有者投入和减少资本	3,500,000.00											-9,394.14	3,490,605.86
1．股东投入的普通股	3,500,000.00												3,500,000.00
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													
4．其他												-9,394.14	-9,394.14
（三）利润分配									187,869.26		-187,869.26		
1．提取盈余公积									187,869.26		-187,869.26		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													

（六）其他					5,216,479.09				-201,391.41		-5,493,560.69		
四、本年期末余额	5,000,000.00				5,216,479.09				187,869.26		441,081.53		10,845,429.88

法定代表人：罗国定主管会计工作负责人：_____会计机构负责人：_____

（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	5,000,000.00				5,694,952.10				187,869.26	1,690,823.31	12,573,644.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,000,000.00				5,694,952.10				187,869.26	1,690,823.31	12,573,644.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,000,000.00				2,400,000.00					-8,737,865.77	-4,337,865.77
（一）综合收益总额										-8,737,865.77	-8,737,865.77
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00				2,400,000.00						4,400,000.00
1．股东投入的普通股	2,000,000.00				2,400,000.00						4,400,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的											

分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	7,000,000.00				8,094,952.10				187,869.26	-7,047,042.46	8,235,778.90

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,500,000.00								201,391.41	1,812,522.68	3,513,914.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,500,000.00								201,391.41	1,812,522.68	3,513,914.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,500,000.00	5,694,952.10							-13,522.15	-121,699.37	9,059,730.58
（一）综合收益总额										5,559,730.58	5,559,730.58
（二）所有者投入和减少资本	3,500,000.00										3,500,000.00

1．股东投入的普通股	3,500,000.00										3,500,000.00
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											
4．其他											
（三）利润分配									187,869.26	-187,869.26	
1．提取盈余公积									187,869.26	-187,869.26	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转		5,694,952.10							-201,391.41	-5,493,560.69	
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		5,694,952.10							-201,391.41	-5,493,560.69	
四、本年期末余额	5,000,000.00				5,694,952.10				187,869.26	1,690,823.31	12,573,644.67

宁波阿帕奇电器科技股份有限公司
财务报表附注

2016 年 1 月 1 日——2016 年 12 月 31 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

（一）历史沿革

宁波阿帕奇电器科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系由宁波阿帕奇机械有限公司整体改制变更设立的股份有限公司，于 2016 年 1 月 19 日取得宁波市工商行政管理局核发的注册号为 91330200758857649R 的营业执照。

（二）公司的注册地、组织形式

公司注册地：宁波市鄞州区洞桥工业园区

公司组织形式：股份有限公司（非上市）

（三）公司的业务性质和主要经营活动

公司的业务性质：：取暖器及其配件的加工与销售。

本公司经营范围：取暖器及其配件、换气扇、风扇、电烤锅、厨房电器、汽车零配件、模具、塑钢门窗的研发、制造、加工及销售；自营或代理上述货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。

（四）财务报告的批准报出者及报出日期

公司的财务报表业经董事会于 2017 年 4 月 25 日批准报出。

（五）合并报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。

报告期合并范围详见“本附注六、在其他主体中权益。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司期末余额的财务状况以及本期金额的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并在合并日的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的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

进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当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，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值

与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（八）金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中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。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。

成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（九）外币业务及外币财务报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与每月 1 日汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（十）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（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	应收款项余额前五名或占应收账款余额10%以上款项之和
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	根据款项和风险特征
账龄分析组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项及单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	计提方法
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十一）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、半成品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被

合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②.参与被投资单位的政策制定过程；

③.向被投资单位派出管理人员；

④.被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5、10	5	9.5、19
运输设备	年限平均法	5、10	5	9.5、19
办公及电子设备等	年限平均法	3、5	5	31.67、19

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性

生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十五）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为

职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：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，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后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。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十八）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十九）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股

份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十）收入

1、销售商品收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体确认方法：公司在签订销售合同后，进行产品生产，外销产品待海关确认申报后，依据相关的报关资料确认收入。内销收入的确认条件为产品已经发出且客户确认后，公司及时确认销售收入。

（二十一）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、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

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十三）重要会计政策和会计估计变更

本报告期内无重要会计政策、会计估计变更和差错更正说明。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额	17.00%
城市维护建设税	按实际计提的流转税额计征	7.00%
教育费附加	按实际计提的流转税额计征	3.00%
地方教育费附加	按实际计提的流转税额计征	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15.00%、25.00%

注：公司本部所得税税率为 15%，子公司宁波凯利特电器有限公司所得税税率为 25%。

（二）税收优惠及批文

本公司于 2016 年 11 月被宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为 GR201633100393 号《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，经认定的高新技术企业可享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	324,229.59	11,698.06
银行存款	2,352,556.95	9,923,401.87
其他货币资金	2,330,000.00	9,717,980.40
合计	5,006,786.54	19,653,080.33

注：公司期末其他货币资金全部为银行承兑汇票保证金。

2、应收账款

（1）应收账款分类披露：

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,117,567.06	100.00	240,429.24	5.84	3,877,137.82
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,117,567.06	100.00	240,429.24	5.84	3,877,137.82

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,824,523.70	100.00	241,661.91	5.01	4,582,861.79
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,824,523.70	100.00	241,661.91	5.01	4,582,861.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	3,426,549.26	83.22	171,327.46	4,815,809.30	99.82	240,790.47
1 至 2 年	691,017.80	16.78	69,101.78	8,714.40	0.18	871.44
合计	4,117,567.06	100.00	240,429.24	4,824,523.70	100.00	241,661.91

（2） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
SAUDI-CHINESE FOR TRADING & INVESTMENT(HK)CO.,LTD	1,138,777.92	27.66	56,938.90
ALSAIF TRADING AGENCIES CO;	715,854.07	17.39	35,792.70
RELUXY CONSUMER PRODUCTS LTD	704,452.35	17.11	35,222.62
宁波爱伊环境科技有限公司	649,921.00	15.78	64,992.10
BARJAFAR TRADING	270,389.69	6.57	13,519.48

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
合计	3,479,395.03	84.51	206,465.80

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	2,704,245.29	73.15	2,019,673.03	89.85
1 至 2 年	811,761.22	21.96	228,188.38	10.15
2 至 3 年	180,661.45	4.89		
合计	3,696,667.96	100.00	2,247,861.41	100.00

（2）预付款项期末余额前五名单位情况：

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	未结算原因
宁波市鄞州洞桥阿帕奇机械厂	1,080,000.00	29.22	未到结算期
宁波市鄞州章水佳友工艺品厂	1,034,269.85	27.98	未到结算期
余姚市泰欧塑业有限公司	221,154.50	5.98	未到结算期
阿里里巴巴网络技术有限公司	204,800.00	5.54	未到结算期
中山市黄圃镇华工五金电器加工厂	139,038.33	3.76	未到结算期
合计	2,679,262.68	72.48	

4、其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	900,000.00	62.00	300,000.00	33.33	600,000.00
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	551,519.90	38.00	44,386.84	8.05	507,133.06
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,451,519.90	100.00	344,386.84	23.73	1,107,133.06

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	8.49	300,000.00	100.00	
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,234,034.26	91.51	195,254.00	6.04	3,038,780.26
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,534,034.26	100.00	495,254.00	14.01	3,038,780.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	415,303.22	75.30	20,765.17	3,123,788.66	96.59	156,189.44
1 至 2 年	101,216.68	18.35	10,121.67	32,645.60	1.01	3,264.56
2 至 3 年	20,000.00	3.63	6,000.00	15,000.00	0.46	4,500.00
3 年以上	15,000.00	2.72	7,500.00	62,600.00	1.94	31,300.00
合计	551,519.90	100.00	44,386.84	3,234,034.26	100.00	195,254.00

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
中国平安财产保险股份有限公司	待赔款	600,000.00	1 年以内	41.34	
常殿林	往来款	300,000.00	4-5 年	20.67	300,000.00
周贵芳	备用金	68,682.96	1 年以内	4.73	3,434.15
阎俊萍	备用金	66,000.00	1 年以内	4.55	3,300.00
王玉虎	押金	58,810.51	1-2 年	4.05	5,881.05
合计		1,093,493.47		75.34	312,615.20

5、存货

存货项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,171,314.23		2,171,314.23

存货项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,279,345.40		1,279,345.40
半成品	48,596.89		48,596.89
合计	3,499,256.52		3,499,256.52

存货项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,792,302.91		2,792,302.91
库存商品	4,415,631.35		4,415,631.35
半成品	630,614.13		630,614.13
周转材料	616,908.98		616,908.98
合计	8,455,457.37		8,455,457.37

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣税金	1,106,122.94	54,185.33
待摊房租		21,500.00
合计	1,106,122.94	75,685.33

7、固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,564,667.58	2,287,939.19	1,181,461.09	781,085.41	5,815,153.27
2.本期增加金额		375,766.34	115,700.85	124,483.47	615,950.66
购置		375,766.34	115,700.85	124,483.47	615,950.66
3.本期减少金额					
4.期末余额	1,564,667.58	2,663,705.53	1,297,161.94	905,568.88	6,431,103.93
二、累计折旧					
1.期初余额	297,286.82	1,287,722.46	634,861.64	500,113.74	2,719,984.66
2.本期增加金额	74,321.38	192,709.55	84,962.29	178,930.79	530,924.01
计提	74,321.38	192,709.55	84,962.29	178,930.79	530,924.01
3.本期减少金额					
4.期末余额	371,608.20	1,480,432.01	719,823.93	679,044.53	3,250,908.67
三、减值准备					
四、期末账面价值	1,193,059.38	1,183,273.52	577,338.01	226,524.35	3,180,195.26

注：截止 2016 年 12 月 31 日，公司将宁波市鄞州区首南街道人才公寓 2 幢 2404 室、3 幢 2410 室（产权证号甬房权证鄞州区字 第 201129857 号、甬房权证鄞州区字 第 201129859 号）用于对中国银行宁波市鄞州分行 120 万短期借款的抵押，该两处房产账面原值 1,514,382.58 元。

8、无形资产

项目	软件及其他	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	570,616.01	570,616.01
2.本期增加金额	193,009.19	193,009.19
购置	193,009.19	193,009.19
3.本期减少金额		
4. 期末余额	763,625.20	763,625.20
二、累计摊销		
1.期初余额	61,302.25	61,302.25
2.本期增加金额	71,537.21	71,537.21
计提	71,537.21	71,537.21
3.本期减少金额		
4.期末余额	132,839.46	132,839.46
三、减值准备		
四、期末账面价值	630,785.74	630,785.74

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
办公楼装修		1,212,943.39			1,212,943.39	
合计		1,212,943.39			1,212,943.39	

10、递延所得税资产

项　目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	87,623.65	584,157.66	111,265.21	736,915.91
可抵扣亏损	1,565,212.92	10,434,752.78		
小　计	1,652,836.57	11,018,910.44	111,265.21	736,915.91
递延所得税负债：				
其他	24,672.00	164,480.00	32,688.08	217,920.53
小计	24,672.00	164,480.00	32,688.08	217,920.53

11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
公司购买贵金属产品	124,368.00	35,468.00
合计	124,368.00	35,468.00

12、短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	1,200,000.00	1,200,000.00
保证借款	50,000.00	3,800,000.00
合计	1,250,000.00	5,000,000.00

注：中国银行股份有限公司宁波市洞桥支行借款 120 万元为抵押及保证借款，抵押物为公司名下的人才公寓，由罗国定和崔红亚提供担保；5 万的保证借款鄞州银行洞桥支行保证借款，由宁波市鄞州奇发股权投资管理中心、宁波市鄞州阿帕奇股权投资管理中心、宁波爱伊基环境科技有限公司、罗国定、崔红亚、崔红杰提供担保。

13、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,660,000.00	14,242,980.40
合计	4,660,000.00	14,242,980.40

14、应付账款

（1）按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	11,139,274.46	9,114,371.04
1 年以上	645,290.76	422,088.13
合计	11,784,565.22	9,536,459.17

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应付账款总额比例（%）
永康市象珠镇发扬五金配件厂	材料款	1,315,110.57	1 年以内	11.16
宁波市鄞州章水荣伟电器配件厂	材料款	752,572.22	1 年以内	6.39
奉化市尚桥冲件厂	材料款	497,713.90	1 年以内	4.22
宁波冠连机电有限公司	材料款	482,615.75	1 年以内	4.10
河源市信大石英电器有限公司	材料款	438,742.68	1 年以内	3.72
合计		3,486,755.12		29.59

15、预收账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	243,225.09	948,017.32
1 年以上	16,509.97	22,855.08
合计	259,735.06	970,872.40

16、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	583,385.78	8,631,987.24	8,400,151.79	815,221.23
二、离职后福利-设定提存计划		566,108.92	566,108.92	
合计	583,385.78	9,198,096.16	8,966,260.71	815,221.23

（2）短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	583,385.78	6,989,094.37	6,757,258.92	815,221.23
2、职工福利费		699,041.59	699,041.59	
3、社会保险费		424,162.26	424,162.26	
其中：医疗保险费		335,004.54	335,004.54	
工伤保险费		48,001.36	48,001.36	
生育保险费		41,156.36	41,156.36	
4、住房公积金		299,601.50	299,601.50	
5、工会经费和职工教育经费		220,087.52	220,087.52	
合计	583,385.78	8,631,987.24	8,400,151.79	815,221.23

（3）设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		515,537.68	515,537.68	
2、失业保险费		50,571.24	50,571.24	
合计		566,108.92	566,108.92	

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税		396,882.75
城市维护建设税	19,852.18	40,632.44
教育费附加	14,180.12	29,023.17
印花税		578.54
其他		3,100.00
合　　计	34,032.30	470,216.90

18、其他应付款

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	280,719.48	100.00	122,909.46	100.00
合计	280,719.48	100.00	122,909.46	100.00

19、股本

股东名称	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
罗国定	4,850,000.00						4,850,000.00
崔红亚	150,000.00						150,000.00
宁波市鄞州阿帕奇股权投资管理中心		1,000,000.00					1,000,000.00
宁波市鄞州奇发股权投资管理中心		1,000,000.00					1,000,000.00
合计	5,000,000.00	2,000,000.00					7,000,000.00

注：2016 年 1 月 21 日，经公司股东会决议，公司决定增加股本 200.00 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 2.20 元，由宁波市鄞州阿帕奇股权投资管理中心（有限合伙）、宁波市鄞州奇发股权投资管理中心（有限合伙）各自认购 1,000,000 股，认购方式均为货币认购，变更后的股本为 700.00 万元。该出资已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大信验字[2016]第 23-00006 号验资报告。

20、资本公积

期初余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	5,216,479.09	2,400,000.00		7,616,479.09
合计	5,216,479.09	2,400,000.00		7,616,479.09

21、盈余公积

类　　别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	187,869.26			187,869.26
合计	187,869.26			187,869.26

22、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	441,081.53	898,782.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	441,081.53	898,782.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,260,141.37	5,223,728.61
减：提取法定盈余公积		187,869.26
其他（股改折股导致未分配利润流出）		5,493,560.69
期末未分配利润	-8,819,059.84	441,081.53

23、营业收入

（1）按明细列示

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	34,714,948.91	54,901,604.82
其他业务收入	107,772.96	745,040.66
合　　计	34,822,721.87	55,646,645.48

（2）本期前五名营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
HAJI MOHAMMAD ZAMAN BITANAI CO.,LTD	6,323,152.76	18.16
ALSAIF TRADING AGENCIES CO;	2,979,913.09	8.56
MOHAMMAD SALEH ABDULLAH AL YAHYA	2,655,172.80	7.62
AL ZAHRANI TRADING CO;	2,623,813.73	7.53
PESRAN ASLAM KHAN BITZAI LTD	2,301,515.55	6.61
合　　计	16,883,567.93	48.48

24、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	27,957,506.38	39,658,520.21
其他业务成本	72,100.00	256,410.25
合　　计	28,029,606.38	39,914,930.46

25、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	97,510.33	106,212.60
教育费附加	41,790.14	45,519.68
地方教育发展费	27,860.10	30,346.45
水利基金	7,407.98	
房产税	8,762.14	
合计	183,330.69	182,078.73

26、销售费用

项目	本期金额	上期金额
业务宣传费	377,327.61	427,548.96
交通费	67,590.00	77,047.40
业务招待费	535,946.70	406,117.00
员工工资	599,138.12	1,625,919.80
检测费	21,600.00	219,529.05
运输费	784,487.60	1,066,158.23
其他	27,760.46	92,966.93

合计	2,413,850.49	3,915,287.37

27、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,585,628.92	3,697,955.04
税费	52,047.03	129,742.12
差旅费	190,891.13	655,578.30
办公费	1,356,541.14	1,177,606.84
招待费	351,962.93	603,236.69
中介费用	2,111,962.74	615,600.32
折旧	297,314.18	395,502.88
无形资产摊销	71,537.21	118,927.65
研发费用	4,140,692.24	3,625,939.69
其他	397,859.00	1,098,771.47
合计	13,556,436.52	12,118,861.00

28、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	212,010.84	313,789.85
减：利息收入	86,059.04	192,508.37
手续费支出	47,193.74	76,870.61
汇兑损益	-53,584.82	-840,870.17
合计	119,560.72	-642,718.08

29、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-152,099.83	124,687.16
合计	-152,099.83	124,687.16

30、投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		5,017,549.48
合计		5,017,549.48

31、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,943,110.00	628,886.00	1,943,110.00

其他	92,868.03	26,003.51	92,868.03
合计	2,035,978.03	654,889.51	2,035,978.03

计入当期损益的政府补助：

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
展会补助及外贸政策奖励	217,200.00	135,600.00	与收益相关
春节送温暖	10,000.00	10,000.00	与收益相关
2014 年度工业奖励		101,000.00	
知识产权认证通过补助		100,000.00	
2014 年外贸扶助资金		36,100.00	
社保补助	20,310.00	19,466.00	与收益相关
省专利示范企业补助		100,000.00	
企业品牌奖励	69,600.00	50,000.00	与收益相关
专利奖励	10,000.00	30,000.00	与收益相关
新三板挂牌补助	1,500,000.00		与收益相关
其他	116,000.00	46,720.00	与收益相关
合计	1,943,110.00	628,886.00	

32、营业外支出

项目	本期金额		上期金额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产损失			2,146.60	2,146.60
对外捐赠	73,667.33	73,667.33	25,000.00	25,000.00
滞纳金			5,246.22	5,246.22
其他	42,740.46	42,740.46	62.10	62.10
水灾损失	3,401,335.95	3,401,335.95		
合计	3,517,743.74	3,517,743.74	32,454.92	32,454.92

33、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		734,632.99
递延所得税费用	-1,549,587.44	-55,204.60
合计	-1,549,587.44	679,428.39

34、现金流量表项目

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到其他与经营活动有关的现金	5,561,732.11	10,102,041.78
其中：政府补助	1,943,110.00	628,886.00

项目	本期金额	上期金额
往来款	3,532,563.07	9,280,647.41
利息收入	86,059.04	192,508.37
支付其他与经营活动有关的现金	11,399,625.83	17,049,153.79
其中：期间费用	9,482,770.90	6,219,050.63
往来款	1,916,854.93	10,830,103.16

35、现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-9,260,141.37	4,994,074.52
加：资产减值准备	-152,099.83	124,687.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	530,924.01	593,391.57
无形资产摊销	71,537.21	118,927.65
长期待摊费用摊销		177,195.58
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）		1,829.65
公允价值变动收益		
财务费用（收益以“－”号填列）	212,010.84	313,789.85
投资损失（收益以“－”号填列）		-5,017,549.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,541,571.36	51,550.76
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-8,016.08	-9,563.49
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,956,200.85	6,658,447.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	164,746.83	2,388,719.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,134,338.04	-18,903,682.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,160,746.94	-8,508,181.80
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,676,786.54	9,935,099.93
减：现金的期初余额	9,935,099.93	1,665,235.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,258,313.39	8,269,864.57

2、现金及现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	2,676,786.54	9,935,099.93
其中：库存现金	324,229.59	11,698.06
可随时用于支付的银行存款	2,352,556.95	9,923,401.87

项目	本期金额	上期金额
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,676,786.54	9,935,099.93

注:公司 2016 年度、2015 年度货币资金中的票据保证金分别为 2,330,000.00 元、9,717,980.40 元，由于上述票据保证金不能随时用于支付，已从现金中扣除。

六、在其他主体中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波凯利特电器有限公司	宁波市鄞州区	宁波市	家用电器、取暖器销售等	100%		设立

七、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人

本公司实际控制人为罗国定、崔红亚夫妇，截止 2016 年 12 月 31 日，罗国定、崔红亚夫妇持有公司 71.43%股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六在其他主体中权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
上海赛菲环境科技有限公司	公司实际控制人罗国定参股 34%	
宁波爱伊基环境科技有限公司	公司股东崔红亚的哥哥投资	
宁波市鄞州洞桥阿帕奇机械厂	公司实际控制人罗国定控制	
宁波市鄞州章水佳友工艺品厂	公司股东崔红亚的哥哥投资	

4、关联方销售、采购情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：					
宁波爱伊基环境科技有限公司	采购服务	采购劳务	按市场价定价	264,957.28	38.54
宁波市鄞州章水佳友工艺品厂	采购商品	采购材料	按市场价定价	233,633.12	1.03

5、关联方租赁

出租方	承租方	租赁资产情况	本期租赁费用	上期租赁费用
宁波市鄞州洞桥阿帕奇机械厂	宁波阿帕奇电器科技股份有限公司	洞桥工业园区厂房、办公楼	360,000.00	360,000.00

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波爱伊基环境科技有限公司	649,921.00	64,992.10	649,921.00	32,496.05
应收账款	上海赛菲环境科技有限公司			100,000.00	5,000.00
预付账款	宁波市鄞州洞桥阿帕奇机械厂	1,080,000.00		720,000.00	
预付账款	宁波市鄞州章水佳友工艺品厂	1,034,269.85			

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	宁波市鄞州章水佳友工艺品厂		35,238.52
其他应付款	罗国定	213,680.81	29,600.00

7、关联方担保情况

担保人	被担保人	借款行	担保授信额	担保使用额	担保期限
宁波市鄞州奇发股权投资管理中心	宁波阿帕奇电器科技股份有限公司	宁波鄞州农村商业银行股份有限公司洞桥支行	6,500,000.00	6,300,000.00	主债权发生期间届满之日起两年
宁波市鄞州阿帕奇股权投资管理中心					
宁波爱伊基环境科技有限公司					
罗国定、崔红亚、崔红杰					
罗国定、崔红亚		中国银行股份有限公司宁波洞桥支行	5,000,000.00	3,600,000.00	主债权发生期间届满之日起五年

宁波市鄞州奇发股权投资管理中心、宁波市鄞州阿帕奇股权投资管理中心、罗国定、崔红亚、崔红杰与宁波爱伊基环境科技有限公司分别与宁波鄞州农村商业银行股份有限公司洞桥支行签订鄞银（洞桥支行）最保字第 20160033313 号，鄞银（洞桥支行）最保字第 20160033413 号最高额保证合同为宁波阿帕奇电器科技股份有限公司与宁波鄞州农村商业银行股份有限公司洞桥支行之间的银行借款债务提供担保。

罗国定和崔红亚与中国银行股份有限公司宁波洞桥支行分别签订编号为鄞州 2015 人个保 096 的最高保证额合同，为宁波阿帕奇机械有限公司与中国银行股份有限公司宁波洞桥支行之间的银行借款债务提供担保。

八、承诺及或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2017 年 4 月 25 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1）应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,117,567.06	100.00	240,429.24	5.84	3,877,137.82
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,117,567.06	100.00	240,429.24	5.84	3,877,137.82

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,730,540.59	100.00	236,527.03	5.00	4,494,013.56
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
收账款					
合计	4,730,540.59	100.00	236,527.03	5.00	4,494,013.56

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	3,426,549.26	83.22	171,327.46	4,730,540.59	100.00	236,527.03
1至2年	691,017.80	16.78	69,101.78			
合计	4,117,567.06	100.00	240,429.24	4,730,540.59	100.00	236,527.03

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
SAUDI-CHINESE FOR TRADING & INVESTMENT(HK)CO.,LTD	1,138,777.92	27.66	56,938.90
ALSAIF TRADING AGENCIES CO;	715,854.07	17.39	35,792.70
RELUXY CONSUMER PRODUCTS LTD	704,452.35	17.11	35,222.62
宁波爱伊环境科技有限公司	649,921.00	15.78	64,992.10
BARJAFAR TRADING	270,389.69	6.57	13,519.48
合计	3,479,395.03	84.51	206,465.80

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	900,000.00	62.29	300,000.00	33.33	600,000.00
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	544,935.73	37.71	43,728.42	8.025	501,207.31
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	1,444,935.73	100.00	343,728.42	23.79	1,101,207.31

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	8.26	300,000.00	100.00	
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,191,167.12	91.74	193,110.64	6.05	2,998,056.48
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,491,167.12	100.00	493,110.64	14.12	2,998,056.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	415,303.22	76.21	20,765.17	3,080,921.52	96.55	154,046.08
1 至 2 年	94,632.51	17.37	9,463.25	32,645.60	1.02	3,264.56
2 至 3 年	20,000.00	3.67	6,000.00	15,000.00	0.47	4,500.00
3 年以上	15,000.00	2.75	7,500.00	62,600.00	1.96	31,300.00
合计	544,935.73	100.00	43,728.42	3,191,167.12	100.00	193,110.64

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
中国平安财产保险股份有限公司	待赔款	600,000.00	1 年以内	41.52	
常殿林	往来款	300,000.00	4-5 年	20.76	300,000.00
周贵芳	备用金	68,682.96	1 年以内	4.75	3,434.15
阎俊萍	备用金	66,000.00	1 年以内	4.57	3,300.00
王玉虎	押金	58,810.51	1-2 年	4.07	5,881.05

合计		1,093,493.47		75.67	312,615.20

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000.00	800,000.00	2,200,000.00	3,000,000.00	800,000.00	2,200,000.00
合计	3,000,000.00	800,000.00	2,200,000.00	3,000,000.00	800,000.00	2,200,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波凯利特电器有限公司	2,200,000.00			2,200,000.00
合计	2,200,000.00			2,200,000.00

4、营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	34,714,948.91	47,290,287.59
其他业务收入	107,772.96	318,678.35
合　　计	34,822,721.87	47,608,965.94

5、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	27,957,506.38	34,131,229.02
其他业务成本	72,100.00	256,410.25
合计	28,029,606.38	34,387,639.27

十一、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-1,829.65
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	1,943,110.00	628,886.00
处置子公司投资收益		5,017,549.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,424,875.71	-4,621.76
非经常性损益小计	-1,481,765.71	5,639,984.07

项目	本期金额	上期金额
减：所得税影响额	-222,324.70	86,679.18
减：少数股东损益影响		9,344.00
归属于股东非经常损益合计	-1,259,441.01	5,543,960.89

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-90.35	81.89	-1.36	1.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-78.07	-5.02	-1.17	-0.12

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 25 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

宁波阿帕奇电器科技股份有限公司

2017 年 4 月 25 日

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