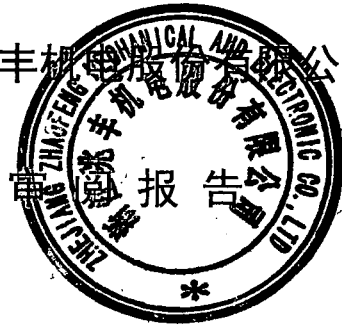


浙江兆丰机电股份有限公司



目 录

一、审阅报告	第 1 页
二、财务报表.....	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
三、财务报表附注	第 8—20 页

审 阅 报 告

天健审〔2017〕7634号

浙江兆丰机电股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的浙江兆丰机电股份有限公司（以下简称兆丰机电公司）2017年1-6月财务报表，包括2017年6月30日的合并及母公司资产负债表，2017年1-6月的合并及母公司利润表，2017年1-6月的合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是兆丰机电公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问兆丰机电公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信兆丰机电公司2017年1-6月财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映兆丰机电公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

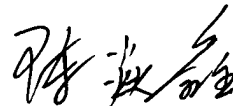


中国注册会计师：



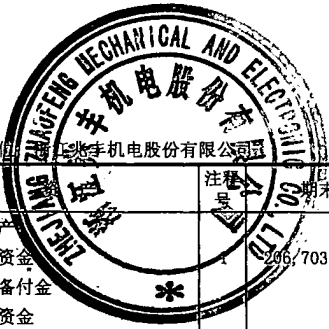


中国注册会计师：





二〇一七年七月二十六日



合并资产负债表

2017年6月30日

会合01表

编制单位：张丰机电股份有限公司

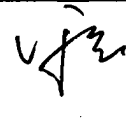
单位：人民币元

	注释	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释 号	期末数	期初数
流动资产				流动负债：			
货币资金	1	296,703,006.01	314,724,735.31	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据			1,897,681.61	衍生金融负债			
应收账款	2	195,316,881.21	181,794,183.88	应付票据		90,304,187.23	69,135,767.54
预付款项		4,001,433.01	167,996.47	应付账款		159,169,070.18	152,149,869.95
应收保费				预收款项		354,091.22	391,809.35
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬		8,979,163.82	14,975,243.57
应收股利				应交税费		23,803,948.53	27,341,000.01
其他应收款		195,750.57	98,800.00	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	3	54,486,396.83	34,693,547.45	其他应付款		18,720,905.08	14,908,669.87
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产		1,440,598.87	387,241.24	代理买卖证券款			
流动资产合计		462,144,066.50	533,764,185.96	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		301,337,366.06	278,902,360.29
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
发放委托贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产	4	180,000,000.00	30,000,000.00	其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资				长期应付职工薪酬			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		190,433,335.65	172,366,399.47	预计负债			
在建工程		4,635,900.00	1,116,000.00	递延收益		12,453,038.32	12,882,039.15
工程物资				递延所得税负债		5,849,831.44	4,629,325.83
固定资产清理				其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		18,302,869.76	17,511,364.98
油气资产				负债合计		319,640,235.82	296,413,725.27
无形资产		15,494,955.02	15,707,202.50	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出				实收资本(或股本)		50,000,000.00	50,000,000.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用				其中：优先股			
递延所得税资产		8,654,136.61	7,544,265.27	永续债			
其他非流动资产		2,049,600.00	1,345,499.00	资本公积		55,737,078.87	55,737,078.87
非流动资产合计		401,267,927.28	228,079,366.24	减：库存股			
资产总计		863,411,993.78	761,843,552.20	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		66,246,599.22	66,246,599.22
				一般风险准备			
				未分配利润		371,788,079.87	293,446,148.84
				归属于母公司所有者权益合计		543,771,757.96	465,429,826.93
				少数股东权益			
				所有者权益合计		543,771,757.96	465,429,826.93
				负债和所有者权益总计		863,411,993.78	761,843,552.20

法定代表人：

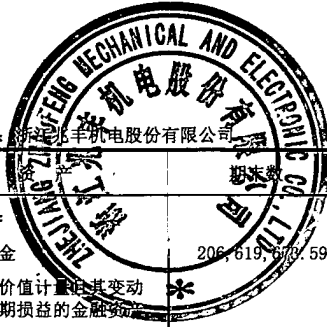
 孔祥
印爱

主管会计工作的负责人：

 徐建
印

会计机构负责人：

 李芳
印



资产负债表

2017年6月30日

会企01表

编制单位: 郑州丰机电股份有限公司

单位: 人民币元

	期末数	期初数	负债和所有者权益	期末数	期初数
流动资产:			流动负债:		
货币资金	206,619,603.59	314,578,307.64	短期借款		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	*		以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据		1,897,681.61	应付票据	90,304,187.23	69,135,767.54
应收账款	195,316,881.21	181,794,183.88	应付账款	159,119,089.18	152,099,888.95
预付款项	4,001,433.01	167,996.47	预收款项	354,091.22	391,809.35
应收利息			应付职工薪酬	8,973,550.10	14,968,520.53
应收股利			应交税费	23,727,477.72	27,188,512.80
其他应收款	124,500.57	98,800.00	应付利息		
存货	54,486,396.83	34,693,547.45	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	64,620,905.08	61,008,669.87
一年内到期的非流动资产			划分为持有待售的负债		
其他流动资产	1,439,415.58	382,486.52	一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	461,988,300.79	533,613,003.57	其他流动负债		
			流动负债合计	347,099,300.53	324,793,169.04
			非流动负债:		
非流动资产:			长期借款		
可供出售金融资产	180,000,000.00	30,000,000.00	应付债券		
持有至到期投资			其中: 优先股		
长期应收款			永续债		
长期股权投资	58,918,177.01	58,918,177.01	长期应付款		
投资性房地产			长期应付职工薪酬		
固定资产	181,284,450.06	162,906,702.66	专项应付款		
在建工程	4,635,900.00	1,116,000.00	预计负债		
工程物资			递延收益	12,453,038.32	12,882,039.15
固定资产清理			递延所得税负债	5,849,831.44	4,629,325.83
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计	18,302,869.76	17,511,364.98
无形资产	16,900,853.26	17,131,086.64	负债合计	365,402,170.29	342,304,534.02
开发支出			所有者权益(或股东权益):		
商誉			实收资本(或股本)	50,000,000.00	50,000,000.00
长期待摊费用			其他权益工具		
递延所得税资产	8,654,136.61	7,544,265.27	其中: 优先股		
其他非流动资产	2,049,600.00	1,345,499.00	永续债		
非流动资产合计	452,443,116.94	278,961,730.58	资本公积	57,804,208.09	57,804,208.09
			减: 库存股		
资产总计	914,431,417.73	812,574,734.15	其他综合收益		
			专项储备		
			盈余公积	66,246,599.22	66,246,599.22
			未分配利润	374,978,440.13	296,219,392.82
			所有者权益合计	549,029,247.44	470,270,200.13
			负债和所有者权益总计	914,431,417.73	812,574,734.15

法定代表人:

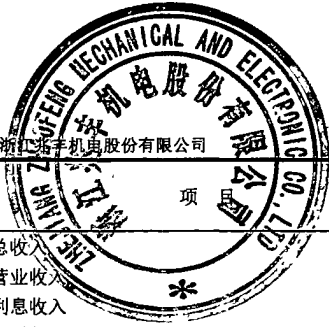
孔祥爱
印

主管会计工作的负责人:

徐建
印

会计机构负责人:

李芳
印



合并利润表

2017年1-6月

会合02表

编制单位：浙江祥机机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2017年1-6月	2016年1-6月
一、营业总收入	1	272,048,009.04	223,601,747.47
其中：营业收入	1	272,048,009.04	223,601,747.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		175,644,921.66	133,431,060.59
其中：营业成本	1	127,855,855.57	103,497,818.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		4,051,458.18	2,729,998.98
销售费用	2	8,144,558.22	6,086,980.40
管理费用	3	30,115,957.53	21,213,208.72
财务费用	4	4,752,728.59	-2,792,697.58
资产减值损失		724,363.57	2,695,751.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		2,849,813.71	5,666,189.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		3,169,512.44	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		102,422,413.53	95,652,443.66
加：营业外收入		102,637.80	6,155,382.12
其中：非流动资产处置利得		102,307.80	
减：营业外支出		518,857.45	390,497.70
其中：非流动资产处置损失		14,101.91	202,787.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		102,006,193.88	101,417,328.08
减：所得税费用	5	23,664,262.85	14,519,996.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,341,931.03	86,897,331.86
归属于母公司所有者的净利润		78,341,931.03	86,897,331.86
少数股东损益			
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导致的变动			
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所享有的份额			
（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所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		78,341,931.03	86,897,331.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		78,341,931.03	86,897,331.86
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
（一）基本每股收益		1.57	1.74
（二）稀释每股收益		1.57	1.74

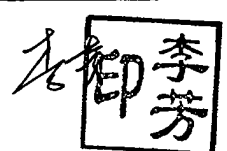
法定代表人：

 孔祥印

主管会计工作的负责人：

 徐建印

会计机构负责人：

 李芳印

利 润 表

2017年1-6月

会企02表

编制单位：浙江永吉机电股份有限公司

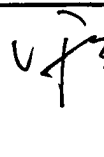
单位：人民币元

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
一、营业收入	271,976,580.47	223,563,747.47
减：营业成本	127,841,755.59	103,480,665.10
税金及附加	3,899,208.44	2,729,998.98
销售费用	8,144,558.22	6,086,980.40
管理费用	29,799,087.44	20,775,756.47
财务费用	4,752,660.52	-2,793,206.07
资产减值损失	720,613.57	2,693,851.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-184,432.68
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,849,813.71	5,666,189.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	3,169,512.44	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	102,838,022.84	96,071,458.00
加：营业外收入	102,637.80	6,155,382.12
其中：非流动资产处置利得	102,307.80	
减：营业外支出	517,350.48	390,471.10
其中：非流动资产处置损失	14,101.91	202,787.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,423,310.16	101,836,369.02
减：所得税费用	23,664,262.85	14,519,996.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,759,047.31	87,316,372.80
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		
（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		
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	78,759,047.31	87,316,372.80
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：

 孔祥印

主管会计工作的负责人：

 徐建印

会计机构负责人：

 李芳印



合并现金流量表

2017年1-6月

编制单位：浙江兆丰机电股份有限公司

会合03表
单位：人民币元

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
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	259,272,025.51	178,792,429.85
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	12,155,556.59	8,758,901.74
收到其他与经营活动有关的现金	3,751,426.69	5,096,464.51
经营活动现金流入小计	275,179,008.79	192,647,796.10
购买商品、接受劳务支付的现金	143,222,521.75	81,120,921.67
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	30,348,974.40	22,605,798.42
支付的各项税费	31,141,825.01	17,437,568.10
支付其他与经营活动有关的现金	15,068,585.29	7,988,987.51
经营活动现金流出小计	219,781,906.45	129,153,275.70
经营活动产生的现金流量净额	55,397,102.34	63,494,520.40
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	2,849,813.71	5,666,189.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	324,786.32	24,133.68
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	2,147,500.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计	5,322,100.03	10,690,323.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,633,624.39	9,259,575.42
投资支付的现金	150,000,000.00	114,743,498.11
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		100,000.00
投资活动现金流出小计	183,633,624.39	124,103,073.53
投资活动产生的现金流量净额	-178,311,524.36	-113,412,750.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		148,122,321.45
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		
筹资活动现金流出小计		148,122,321.45
筹资活动产生的现金流量净额		-148,122,321.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,564,733.20	-76,057.93
五、现金及现金等价物净增加额	-125,479,155.22	-198,116,609.37
加：期初现金及现金等价物余额	286,001,368.02	236,979,859.88
六、期末现金及现金等价物余额	160,522,212.80	38,863,250.51

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

 孔祥印

 徐建印

 李芳印

现金流量表

2017年1-6月

会企03表

编制单位：浙江沃丰机电股份有限公司

单位：人民币元

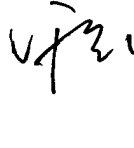
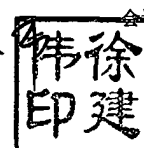
项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	259,272,025.51	178,792,429.85
收到的税费返还	12,155,556.59	8,758,901.74
收到其他与经营活动有关的现金	3,751,173.76	5,096,192.00
经营活动现金流入小计	275,178,755.86	192,647,523.59
购买商品、接受劳务支付的现金	143,222,521.75	81,120,921.67
支付给职工以及为职工支付的现金	30,310,050.33	22,532,700.40
支付的各项税费	30,919,558.87	17,302,012.88
支付其他与经营活动有关的现金	15,066,427.32	7,977,829.15
经营活动现金流出小计	219,518,558.27	128,933,464.10
经营活动产生的现金流量净额	55,660,197.59	63,714,059.49
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	2,849,813.71	5,666,189.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	324,786.32	24,133.68
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	2,147,500.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计	5,322,100.03	10,690,323.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,633,624.39	9,259,575.42
投资支付的现金	150,000,000.00	114,743,498.11
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		100,000.00
投资活动现金流出小计	183,633,624.39	124,103,073.53
投资活动产生的现金流量净额	-178,311,524.36	-113,412,750.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		148,122,321.45
支付其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	200,000.00
筹资活动现金流出小计	200,000.00	148,322,321.45
筹资活动产生的现金流量净额	-200,000.00	-148,322,321.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,564,733.20	-76,057.93
五、现金及现金等价物净增加额	-125,416,059.97	-198,097,070.28
加：期初现金及现金等价物余额	285,854,940.35	236,822,701.01
六、期末现金及现金等价物余额	160,438,880.38	38,725,630.73

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：






浙江兆丰机电股份有限公司

财务报表附注

2017年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江兆丰机电股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原杭州兆丰汽车零部件制造有限公司（以下简称公司或本公司），公司系由自然人孔素芳、杭州兆丰机械有限公司、杭州寰宇投资有限公司（原杭州萧山寰宇机械有限公司）和 JARI-CWB 贸易有限公司（德国）共同出资组建，于 2002 年 11 月 28 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企合浙杭总字第 004642 号的企业法人营业执照，成立时注册资本 1,500 万元。公司以 2009 年 9 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2009 年 12 月 16 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 913300007450544091 的营业执照，注册资本 5,000 万元，股份总数 5,000 万股（每股面值 1 元）。

本公司属专用设备制造行业。经营范围：等速万向节、制动器总成、减震器、精密轴承、轿车轮毂单元、汽车零部件的生产；销售本公司生产的产品。主要产品：汽车轮毂轴承单元。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，除本财务报表附注三所述事项外，公司采用的会计政策与上年度财务报表相一致，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。

三、公司会计政策、会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。

本次会计政策变更业经公司三届七次董事会审议通过，并采用未来适用法处理。

四、经营季节性或周期性特征

本公司经营活动不存在季节性和周期性特征。

五、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 5%、17%的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%-17%。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%/12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	本中期	上年度可比中期
本公司	25%	15%
天溢实业公司	25%	25%
兆丰自动化公司		25%

(二) 税收优惠

2014年9月29日，公司获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局颁发的编号为 GR201433000537 的《高新技术企业证书》，按税法规定 2014-2016 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），公司于 2017 年度高新技术企业资格期满，在通过重新认定前，企业所得税暂按 15%的税率预缴。公司出于谨慎性考虑，本中期按照 25%计提企业所得税。

六、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2017 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2017 年 6 月 30 日财务报表数，本中期指 2017 年 1-6 月，上年度可比中期指 2016 年 1-6 月。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	56,117.48	3,104.71
银行存款	206,646,888.53	314,721,630.60
合 计	206,703,006.01	314,724,735.31

(2) 其他说明

期末银行存款中，有 46,180,793.21 元的定期存单已用于质押，以开具银行承兑汇票。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	146,723,994.00	71.36	7,336,199.70	5.00	139,387,794.30
按信用风险特征组合计提坏账准备	58,880,537.27	28.64	2,951,450.36	5.01	55,929,086.91
合 计	205,604,531.27	100.00	10,287,650.06	5.00	195,316,881.21

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	141,037,386.06	73.70	7,051,869.31	5.00	133,985,516.75
按信用风险特征组合计提坏账准备	50,326,029.08	26.30	2,517,361.95	5.00	47,808,667.13
合 计	191,363,415.14	100.00	9,569,231.26	5.00	181,794,183.88

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Federal-Mogul Corporation	107,682,886.31	5,384,144.32	5.00	单项金额重大,单独进行减值测试后未见重大风险,仍参照按账龄比例计提
WJB bearing Inc.	39,041,107.69	1,952,055.38	5.00	
小计	146,723,994.00	7,336,199.70	5.00	

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	58,859,327.27	2,942,966.36	5.00	50,304,819.08	2,515,240.95	5.00
1-2年				21,210.00	2,121.00	10.00
2-3年	21,210.00	8,484.00	40.00			
小计	58,880,537.27	2,951,450.36	5.01	50,326,029.08	2,517,361.95	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 718,418.80 元,本期无收回或转回坏账准备。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
Federal-Mogul Corporation[注]	107,682,886.31	52.35	5,384,144.32
WJB bearing Inc. [注]	39,041,107.69	18.98	1,952,055.38
Pilot Automotive Inc.	12,905,236.13	6.27	645,261.81
优必胜(上海)精密轴承制造有限公司	11,766,517.75	5.72	588,325.89
MOTORCAR PARTA OF AMERICA[注]	8,639,785.57	4.20	431,989.28
小计	180,035,533.45	87.52	9,001,776.68

[注]: 根据中国证监会证监发行字[2006]5号文的相关规定,本财务报表附注披露的公司期末应收账款金额前5名情况已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算,其中:Federal-Mogul Corporation 包括 Federal Mogul--USA、Servicios Administrativos industriales S.A. de c.v.、辉门(中国)有限公司等公司和辉门汽车零部件(浙江)有限公司。此外,销售给浙江迈新进出口有限公司(以下简称浙江迈新)的产品系由其出口销售给 Federal-Mogul Corporation,货款亦由 Federal-Mogul Corporation

支付给浙江迈新，浙江迈新再支付给本公司，因此以产品实际出口对象及货款最终来源为依据，将对浙江迈新的货款合并入 Federal-Mogul Corporation 披露；销售给 HUBPHILE INC（以下简称 HUB）的产品系由其销售给 WJB bearing Inc.、MOTORCAR PARTA OF AMERICA 等客户，货款亦由 WJB bearing Inc.、MOTORCAR PARTA OF AMERICA 支付给 HUB，HUB 再支付给本公司，因此以产品实际出口对象及货款最终来源为依据，将对 HUB 的货款分别合并入 WJB bearing Inc.、MOTORCAR PARTA OF AMERICA 披露。

3. 存货

项 目	期末数			期初数		
	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	6,413,720.15		6,413,720.15	4,869,373.44		4,869,373.44
在产品	13,724,564.36		13,724,564.36	12,998,822.03		12,998,822.03
库存商品	18,720,527.99		18,720,527.99	9,497,153.17		9,497,153.17
发出商品	13,389,298.05		13,389,298.05	4,822,325.85		4,822,325.85
委托加工物资	2,238,286.28		2,238,286.28	2,505,872.96		2,505,872.96
合 计	54,486,396.83		54,486,396.83	34,693,547.45		34,693,547.45

4. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的可供出售金融资产	180,000,000.00		180,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
其中：按成本计量的	180,000,000.00		180,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合 计	180,000,000.00		180,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	180,000,000.00	30,000,000.00
小 计	180,000,000.00	30,000,000.00

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	270,957,110.73	222,288,658.42
其他业务收入	1,090,898.31	1,313,089.05
营业成本	127,855,855.57	103,497,818.70

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本中期		上年度可比中期	
	收入	成本	收入	成本
第一代轮毂轴承单元	23,768,093.64	14,533,944.14	13,088,543.24	7,207,099.17
第二代轮毂轴承单元	35,619,317.14	19,134,626.82	24,824,237.09	12,750,468.82
第三代轮毂轴承单元	211,569,699.95	93,899,179.77	184,375,878.09	82,951,068.03
小计	270,957,110.73	127,567,750.73	222,288,658.42	102,908,636.02

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本中期		上年度可比中期	
	收入	成本	收入	成本
境内	89,366,873.77	41,046,911.70	58,219,949.48	25,158,079.93
境外	181,590,236.96	86,520,839.03	164,068,708.94	77,750,556.09
小计	270,957,110.73	127,567,750.73	222,288,658.42	102,908,636.02

(4) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Federal-Mogul Corporation[注]	137,511,099.29	50.55
WJB bearing Inc[注]	34,373,454.46	12.64
Pilot Automotive Inc.	15,191,209.57	5.58
优必胜(上海)精密轴承制造有限公司	12,150,417.09	4.47
UNI-SELECT INC.	11,314,794.74	4.16
小计	210,540,975.15	77.40

[注]:根据中国证监会证监发行字[2006]5号文的相关规定,本财务报表附注披露的公司前5名客户的营业收入情况已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算销售额,其中:Federal-Mogul Corporation 包括 Federal Mogul—USA、Servicios Administrativos industriales S.A. de c.v.、辉门(中国)有限公司等公司和辉门汽车零部件(浙江)有限公司;此外,销售浙江迈新的产品系由其出口销售给

Federal-Mogul Corporation, 货款亦由 Federal-Mogul Corporation 支付给浙江迈新, 浙江迈新再支付给本公司, 因此以产品实际出口对象及货款最终来源为依据, 将对浙江迈新的营业收入合并入 Federal-Mogul Corporation 披露; 销售给 HUB 的产品系由其销售给 WJB bearing Inc. 等客户, 货款亦由 WJB bearing Inc. 支付给 HUB, HUB 再支付给本公司, 因此以产品实际出口对象及货款最终来源为依据, 将对 HUB 的营业收入合并入 WJB bearing Inc. 披露。

2. 销售费用

项 目	本中期	上年度可比中期
佣金	3,944,478.66	3,216,814.90
运输费	1,745,127.58	1,368,600.46
出口信用保险费	1,323,043.77	716,421.48
工资及附加费用	660,983.78	416,845.75
差旅费	311,155.27	177,315.00
市场推广费	150,668.38	180,317.68
办公费	6,204.00	1,440.00
其它	2,896.78	9,225.13
合 计	8,144,558.22	6,086,980.40

3. 管理费用

项 目	本中期	上年度可比中期
工资及附加费用	7,656,455.47	5,038,468.09
研究开发费	13,877,578.14	9,521,046.11
咨询服务费	1,303,618.08	374,477.09
折旧与摊销	1,800,654.68	2,001,047.49
税费[注]		1,487,049.61
办公费	1,895,284.32	1,174,819.10
业务招待费	992,013.59	776,256.05
差旅费	963,417.74	329,496.85
其它	1,626,935.51	510,548.33

合 计	30,115,957.53	21,213,208.72
-----	---------------	---------------

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年1-6月房产税、土地使用税、车船使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

4. 财务费用

项 目	本中期	上年度可比中期
利息收入	-1,138,085.08	-654,388.93
汇兑净损益	5,816,968.30	-2,346,430.67
其他	73,845.37	208,122.02
合 计	4,752,728.59	-2,792,697.58

5. 所得税费用

项 目	本中期	上年度可比中期
当期所得税费用	23,553,628.58	12,955,691.78
递延所得税费用	110,634.27	1,564,304.44
合 计	23,664,262.85	14,519,996.22

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
杭州兆丰实业有限公司	母公司
孔爱祥、孔辰寰父子	实际控制人
孔素芳	孔爱祥之配偶
香港弘泰控股有限公司	本公司股东
杭州寰宇投资有限公司	本公司股东
杭州正一金属热处理有限公司（以下简称正一热处理公司）	本公司董事康乃正配偶章麋雄持股51%的公司

杭州凯锋汽车零部件制造有限公司（以下简称凯锋汽车零部件公司）	本公司董事杨柏先配偶陈玉素及儿子杨凯锋控制的公司
--------------------------------	--------------------------

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式
正一热处理公司	3,193,612.30	市场价	2,814,083.94	市场价
凯锋汽车零部件公司	86,322.12	市场价	26,178.00	市场价
小 计	3,279,934.42		2,840,261.94	

2. 关联租赁情况

公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	租赁费/半年度
本公司	正一热处理公司	房屋建筑物	2017-1-1	2017-12-31	参照市场价	10,000.00

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方，由关联方提供担保，开具银行承兑汇票。截至 2017 年 6 月 30 日有关票据开立情况如下：

担保方	票据金额	票据到期日	公司质押存单金额	担保是否已经履行完毕
杭州兆丰实业有限公司、孔爱祥、孔素芳	11,619,970.10	2017年7月17日	4,647,988.04	否
	2,108,400.00	2017年8月6日	2,108,400.00	否
	9,898,447.54	2017年8月27日	3,967,379.02	否
	11,362,974.14	2017年9月22日	4,629,189.66	否
	7,129,000.00	2017年10月5日	7,129,000.00	否
	16,473,886.14	2017年10月24日	6,645,954.46	否
	141,000.00	2017年10月27日	141,000.00	否
	6,765,400.00	2017年11月12日	6,765,400.00	否
	11,829,163.96	2017年11月27日	5,204,465.59	否
	1,182,000.00	2017年12月2日	1,182,000.00	否
	11,419,881.52	2017年12月23日	3,385,952.61	否
374,063.83	2017年12月27日	374,063.83	否	

小 计	90,304,187.23		46,180,793.21	
-----	---------------	--	---------------	--

4. 关联方未结算项目

单位名称	期末数	期初数
应付账款		
正一热处理公司	2,193,112.83	2,960,228.05
凯锋汽车部件公司		141,237.98
小 计	2,193,112.83	3,101,466.03
其他应付款		
香港弘泰控股有限公司	6,443.13	6,597.78
小 计	6,443.13	6,597.78

5. 关键管理人员报酬

项 目	本中期	上年度可比中期
关键管理人员报酬	1,587,536.00	1,092,419.77

八、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	本中期
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	88,205.89
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,169,512.44
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	2,849,813.71
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	

债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-504,425.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	5,603,106.50
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	956,046.47
少数股东权益影响额(税后)	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,647,060.03

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

（1）本中期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.53	1.57	1.57

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.60	1.47	1.47
-------------------------	-------	------	------

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	78,341,931.03
非经常性损益	B	4,647,060.03
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	73,694,871.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	465,429,826.93
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	外币报表折算差额	I
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	504,600,792.45
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	15.53%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	14.60%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：万元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	20,670.30	31,472.47	-34.43%	主要系购买银行理财产品减少货币资金 18,000.00 万元影响所致
存货	5,448.64	3,469.35	57.05%	主要系订单增加致本期末库存商品增加 922.34 万元和发出商品增加 856.70 万元所致
可供出售金融资产	18,000.00	3,000.00	500.00%	主要系购买银行理财产品增加所致
应付票据	9,030.42	6,913.58	30.62%	主要系期末因支付采购款而开立的银行承兑汇票增加 2,116.84 万元所致

应付职工薪酬	897.92	1,497.52	-40.04%	主要系上年末应付年终奖 510.00 万元本期发放所致
利润表项目	本中期	上年度可比中期	变动幅度	
销售费用	814.46	608.70	33.80%	主要系销售规模扩大,相应佣金增加 72.77 万元、运输费用增加 37.65 万元、出口信用保险费增加 60.66 万元等原因共同影响所致
管理费用	3,011.60	2,121.32	41.97%	主要系因员工增加等原因致薪酬增长 261.80 万元、研发费用增长 435.65 万元和咨询服务费、差旅费等增长 156.31 万元等原因共同影响所致
财务费用	475.27	-279.27	270.18%	由于人民币贬值,导致外币应收账款和外币存款汇兑净损失增加 816.34 万所致

