



安 乃 达

NEEQ:839807

新安乃达驱动技术（上海）股份有限公司
New Ananda Drive Techniques(Shanghai) Co.,Ltd.



半年度报告

— 2017 —

公司半年度大事



2017年3月21日~25日，公司携多款电驱动系统参加台北国际自行车展览会。

2017年5月6日~9日，公司参加上海国际自行车展览会，在展会上公司的最新款中置电驱动系统得到了众多客户的一致好评。



全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2017〕2572号

关于新安乃达驱动技术（上海）股份有限公司股票发行股份登记的函

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：

新安乃达驱动技术（上海）股份有限公司股票发行的备案申请经我司审查，我司已予以确认。新安乃达驱动技术（上海）股份有限公司本次股票发行12,000,000股，其中限售9,000,000股，不予限售3,000,000股，请办理登记手续。

此函。

2017年5月15日，公司收到股转系统函【2017】2572号《关于新安乃达驱动技术（上海）股份有限公司股票发行股份登记的函》，本次发行股票12,000,000股，共募集资金24,000,000元。

目录

声明与提示.....	2
第一节公司概况.....	3
第二节主要会计数据和关键指标.....	5
第三节管理层讨论与分析.....	7
第四节重要事项.....	10
第五节股本变动及股东情况.....	13
第六节董事、监事、高管及核心员工情况.....	16
第七节财务报表.....	18
第八节财务报表附注.....	28

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司总经办办公室
备查文件：	（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）报告期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。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	新安乃达驱动技术(上海)股份有限公司
英文名称及缩写	New Ananda Drive Techniques(Shanghai) Co.,Ltd.
证券简称	安乃达
证券代码	839807
法定代表人	黄洪岳
注册地址	上海市闵行区都园路 2060 号 5 幢 1-3 层
办公地址	上海市闵行区剑川路 953 弄 322 号
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	盛晓兰
电话	021-60406262
传真	021-60406261
电子邮箱	xls@ananda.com.cn
公司网址	www.ananda.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市闵行区剑川路 953 弄 322 号, 200240

三、运营概况

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 11 月 21 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	永磁无刷直流电机及其控制器、永磁同步伺服电机及其控制器、仪表、传感器的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	82,000,000
控股股东	—
实际控制人	卓达、黄洪岳
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	63
公司拥有的“发明专利”数量	5

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	201,050,894.74	114,221,191.81	76.02%
毛利率	18.27%	22.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,042,218.18	6,823,639.73	149.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,635,200.92	6,643,826.19	150.39%
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）	14.44%	13.87%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	14.10%	13.35%	-
基本每股收益	0.21	0.10	110.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	322,708,954.41	233,763,977.54	38.05%
负债总计	176,164,291.32	128,274,297.89	37.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	146,544,663.09	105,489,679.65	38.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.79	1.51	18.54%
资产负债率（母公司）	33.96%	39.97%	-
资产负债率（合并）	54.59%	54.87%	-
流动比率	1.36	1.23	-
利息保障倍数	24.63	11.81	-

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	2,858,194.27	5,539,553.36	-
应收账款周转率	2.85	2.63	-
存货周转率	2.42	2.09	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	38.05%	37.6%	-
营业收入增长率	76.02%	-	-
净利润增长率	149.75%	-	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司立足于电动自行车细分行业中的电机、控制器及相关部件制造业，经过多年的研发与生产，在电机和控制器制造领域积累了丰富的经验，享有较高的知名度，具备较强的竞争优势。

经营模式：公司专注产品创新，拥有一支成熟的研发团队，负责产品技术性能与外观造型等方面的设计。研究开发已经成为公司的核心竞争力，公司根据客户的个性化需求开展研发工作，完成产品零部件的设计，通过供应商实现零部件的生产，最后由公司完成零部件的组装与检测。作为行业标准制定的参与者以及行业的先行者，公司的产品在行业中享有一定的声誉，公司与国内整车行业的领先企业合作程度高并已拓展了海外市场。公司生产已具备一定规模，通过研发、生产与销售获取了稳定的收入、利润与现金流。

销售模式：公司为电动自行车电机与控制器行业内规模较大的企业，公司的下游客户主要为电动车整车厂商，销售模式主要为直接销售。公司产品定制化程度较高，公司的研发团队根据客户的需求开展设计工作，进而巩固客户粘度，稳定市场占有率。公司已经与数家国内知名整车企业保持了稳定的合作关系，除此之外，公司通过参与电动车展会等方式扩大产品的影响力。公司也在积极拓展海外市场，将产品直接出口至海外电动车整车制造企业，荷兰安乃达保障海外客户的售后服务。公司凭借可靠的质量和信誉，在市场中形成了较好的口碑效应，获得了较好的品牌认可，客户群体不断扩大。报告期内，除一主要客户销售模式由加工销售变更为整机销售外，其他客户销售模式未发生变化。

盈利模式：公司将技术研发融合在产品生产中，主要通过产品销售实现业务收入。具体而言，公司依靠自主研发，将多年积累的差异化专业技能和经验应用于行业定位，实现产品由低端向高端的转化。公司的产品销往国内整车企业与海外市场，电动自行车行业已进入比较成熟的更新换代期，凭借下游行业的稳定需求，公司获得了一定的利润空间。

报告期内公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

公司在报告期内的营业收入为 201,050,894.74 元，比上年度同期上升 76.02%，增长的主要原因：1、我公司一主要客户的销售模式在报告期由加工销售变更为整机销售，同时销售数量增长了 40.24%，由此增加的销售额占到报告期比上年同期增长销售额的 61%；2、公司与另一主要客户加大了深入合作，其销售额相比去年同期增长了 203.71%，由此增加的销售额占到报告期比上年同期增长销售额的 37.20%。

归属于母公司的净利润为 17,042,218.18 元，比上年度增长 149.75%，归属于母公司的净利润有较大幅度增长，主要因为报告期营业收入的大幅度增长，而报告期内发生的期间费用与上年同期基本持平，这是造成归属于母公司的净利润有较大幅度增长的主要原因。

截至 2017 年 6 月末，公司总资产为 322,708,954.41 元，比去年底增长 38.5%，主是是原因：1、报告期内实现的收入较去年底有大幅增加，尚未收到货款部分形成的应收账款相比去年底有较大幅度增加；2、由于产能随着收入增长也造成所需要原材料、成品增加；3、上海 2017 年上半年购入土地取得

土地证，将累计支付 1056 万转入无形资产，造成报告期无形资产比去底有大幅度增长，这些增长占总资产增加额的 97.44%。

报告期负债总额为 176,164,291.32 元，比上年度增长 37.33%，主要是由于产能的增长，相对应的增加了材料采购金额，这就造成应付账款大幅增长，这也是负债总额增长的主要原因。

净资产为 146,544,663.09 元。报告期内，完成了公司全年度各项经营计划。

2017 年上半年度，在外部宏观经济形势充满不确定性的大背景下，在国内持续开展环保严查和原材料价格加剧波动的情况下，公司在全面分析和研究国家宏观经济趋势、行业发展趋势的基础上，依托公司董事会制定的发展战略，在全体员工的共同努力下，通过持续不断地推进技术创新，优化团队管理，加强研发质量管理，完善售后服务体系，使公司经营业绩在市场竞争日益严峻的环境下，依然取得了优越的表现，保证了公司持续、稳定的发展。

三、风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人黄洪岳是股东上海坚丰企业管理合伙企业（有限合伙）（下文简称：坚丰企业管理）及宁波思辉投资合伙企业（有限合伙）（下文简称：思辉投资）的执行事务合伙人、实际控制人、自然人股东，卓达是公司的自然人股东。公司实际控制人可控制的公司股权集中，如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会损害公司及其他人利益。

应对措施：公司已制定《公司章程》、“三会”议事规则等制度，重大事项严格按照制度要求由董事会和股东大会集体决策。

2、核心技术人员流失的风险

新技术和新产品的开发和改进是公司的重要竞争优势，也是赢得市场份额的关键。公司较早地进入电动车电机和控制器等部件的研发制造领域，核心技术系由公司研发团队长期实验研究、生产实践和经验总结而形成的。目前行业市场集中度较低，随着市场竞争的加剧，行业内竞争对手之间对核心技术人才的争夺将更加激烈。核心技术人员流失将对公司的经营发展造成不利影响。

应该对措施：公司已建立了一套完整的人才管理制度和人才激励制度，确保公司专业技术人才得以发挥自身优势，确保核心技术人员团队稳定。

3、高新技术企业税收优惠政策变化的风险

公司分别于 2012 年 11 月 18 日和 2015 年 10 月 30 日取得高新技术企业证书。根据现行企业所得税法的规定，高新技术企业将可以享受税收优惠政策，执行 15% 的所得税税率。如果公司未来不能满足高新技术企业认定条件，失去相关税收优惠政策，将会对公司未来经营业绩产生一定影响。

针对上述风险，公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。同时，公司将严格按照财政、税收的相关文件规定，合法合规经营，争取持续获得相关备案文件，进而能够持续享受上述优惠政策。

4、子公司尚未领取排污许可证或取得不予受理申请书面凭证的风险

公司子公司天津安乃达驱动技术有限公司尚未领取排污许可证或取得不予受理申请书面凭证。天津安乃达驱动技术有限公司已向环境保护主管部门申请办理排污许可证，但是环境保护主管部门以《市审

批关于公布天津市行政许可事项目录（2016年版）的通知》未将排污许可证列入行政许可事项范围为由不予办理排污许可证。

针对上述风险，天津安乃达将及时跟进环境保护主管部门关于办理排污许可证的通知规定，积极处理相关事宜。

5、汇率波动的风险

目前公司产品主要销售荷兰，外销产品通过美元计价和结算。2017年上半年度和2016年度外销收入占主营业务收入比例分别为9.5%和17.20%；公司2017年上半年和2016年度汇兑损益分别为11.73万元和-96.8万元，占当期主营业务收入的比重分别为0.06%和-0.37%，整体影响较小。

虽然目前公司外销业务定价时引用了“人民币兑换美元银行买入汇率上下浮超过3%持续8周”新订单执行汇率定价调整机制及与之匹配的信用政策，但是未来如果人民币兑美元汇率波动频繁；或外销客户未按约定信用期付款时造成外汇资金占用时，将会给公司经营带来一定的风险。

针对上述风险，对于新开发的客户公司一律严格执行汇率定价调整机制及与之匹配的客户信用政策，同时对合作中的外销客户公司加强管理。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	第五节二(一)
是否存在股票发行事项	是	第五节二(二)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	—
是否存在对外担保事项	否	—
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	—
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(三)
是否存在偶发性关联交易事项	否	—
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	—
是否存在股权激励事项	否	—
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	—
是否存在被调查处罚的事项	否	—
是否存在公开发行债券的事项	否	—

二、重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 7 月 6 日	1.00	—	—

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

公司 2016 年度权益分派方案已获 2017 年 6 月 26 日召开的股东大会审议通过，2016 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 82,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现 1.0000 元人民币现金。

本次分派对象为：截止 2017 年 7 月 6 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的全体股东。

本公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2017 年 7 月 7 日通过股东托管证券公司直接划入其资金帐户。

(二) 报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017年2月28日	2017年5月23日	2.00	12,000,000	24,000,000	归还银行贷款和电驱动系统产业化项目用

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	53,000,000	0
总计	53,000,000	0

备注：“其他”为经公司2017年4月24日第一届董事会第八次会议审议通过，并提交2017年5月18日公司2016年年度股东大会审议通过的二笔银行综合授信担保，详细情况见公司于2017年4月25日披露的《关于预计2017年度公司日常性关联交易的公告》，公告编号2017-014。

(四) 承诺事项的履行情况

1、目前公司股东由二名自然人股东卓达、黄洪岳和二名合伙企业股东坚丰企业管理及思辉投资构成，其中坚丰企业管理和思辉投资的执行事务合伙人、实际控制人均为黄洪岳。并且报告期内，黄洪岳一直担任公司的董事长、总工程师，卓达一直担任公司的董事、经理。黄洪岳和卓达在董事会、股东大会会议的表决中一直具有支配地位。

为进一步巩固黄洪岳和卓达在公司的控制地位，2016年5月17日，黄洪岳与卓达签署了《关于共同控制新安乃达驱动技术（上海）股份有限公司并保持一致行动的协议书》，约定双方将保证在公司董事会、股东会会议中行使表决权时采取相同的意思表示。且若双方内部无法达成一致意见，双方应按照持股最多的一方的意向进行表决；双方承诺，如其将直接或间接持有的公司的全部或一方对外转让股权数量累计超过公司股本总数10%之后的任何股权转让，则该等转让需以受让方同意承继本协议项下的义务并代替出让方重新签署本协议作为股权转让的生效条件之一；该协议自签署之日起生效，有效期至公司在全国中小企业股份转让系统挂牌期满两年。

2、为避免产生潜在的同业竞争，公司实际控制人黄洪岳、卓达于2016年5月出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

“本人作为新安乃达驱动技术(上海)股份有限公司(以下简称股份公司)的实际控制人,目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争,本人承诺如下:

(1) 本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员,将不在中国境内外,直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动;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、经济组织中担任经理、副经理、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。

(2) 本人在作为股份公司实际控制人期间,本承诺为有效之承诺。

(3) 本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

报告期内未发现违背上述承诺的行为。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	23,883,333	23,883,333	29.13%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	10,350,000	10,350,000	12.62%
	董事、监事、高管	0	0	10,350,000	10,350,000	12.62%
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	70,000,000	100%	-11,883,333	58,116,667	70.87%
	其中：控股股东、实际控制人	29,400,000	42%	1,650,000	31,050,000	37.87%
	董事、监事、高管	29,400,000	42%	1,650,000	31,050,000	37.87%
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		70,000,000	-	12,000,000	82,000,000	-
普通股股东人数		4				

二、报告期期末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	上海坚丰企业管理合伙企业(有限合伙)	30,600,000	0	30,600,000	37.32%	20,400,000	10,200,000
2	卓达	29,400,000	0	29,400,000	35.85%	22,050,000	7,350,000
3	黄洪岳	0	12,000,000	12,000,000	14.63%	9,000,000	3,000,000
4	宁波思辉投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000	0	10,000,000	12.20%	6,666,667	3,333,333
合计		70,000,000	12,000,000	82,000,000	100.00%	58,116,667	23,883,333

前十名股东间相互关系说明：

自然人股东黄洪岳为公司董事长，同时也是上海坚丰企业管理合伙企业（有限合伙）和宁波思辉投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司股权结构中第一、二大股东坚丰企业管理和卓达的持股比例分别为 37.32%和 35.85%，根据《公司法》第 216 条（二）的规定以及《公司章程》的相关规定，认定公司无控股股东。

（二）实际控制人情况

公司股东由二名自然人股东卓达、黄洪岳和二名合伙企业股东坚丰企业管理及思辉投资构成，其中坚丰企业管理和思辉投资的执行事务合伙人、实际控制人均为黄洪岳。并且报告期内，黄洪岳一直担任公司的董事长，卓达一直担任公司的董事、经理。黄洪岳和卓达在董事会、股东会会议的表决中具有支配地位。

为进一步巩固黄洪岳和卓达在公司的控制地位，2016 年 5 月 17 日，黄洪岳与卓达签署了《关于共同控制新安乃达驱动技术（上海）股份有限公司并保持一致行动的协议书》，约定双方将保证在公司董事会、股东会会议中行使表决权时采取相同的意思表示。且若双方内部无法达成一致意见，双方应按照持股最多的一方的意向进行表决；双方承诺，如其将直接或间接持有的公司的全部或一方对外转让股权数量累计超过公司股本总数 10%之后的任何股权转让，则该等转让需以受让方同意承继本协议项下的义务并代替出让方重新签署本协议作为股权转让的生效条件之一；该协议自签署之日起生效，有效期至公司在全国中小企业股份转让系统挂牌期满两年。

根据《公司法》第 216 条（三）的规定：“实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”认定公司的实际控制人是黄洪岳和卓达。其基本情况如下：

黄洪岳先生，1968 年出生，中国籍，无境外永久居留权，上海水产大学机械设计及制造专业本科。1990 年 9 月至 2000 年 4 月在温岭汽车配件厂任设计工程师；2000 年 4 月至 2011 年 1 月在浙江特力电机有限公司任执行董事；2011 年 1 月至 2011 年 9 月在上海安乃达驱动技术有限公司任总工程师；2011 年 9 月至 2013 年 3 月在新安乃达驱动技术（上海）有限公司任总工程师；2013 年 3 月至 2015 年 11 月在新安乃达驱动技术（上海）有限公司任董事长、总工程师；2012 年 12 月至今在天津安乃达驱动技术有限公司任董事长；2013 年 11 月至今在安乃达驱动技术（江苏）有限公司任执行董事；2015 年 11 月至今在新安乃达驱动技术（上海）股份有限公司任董事长、总工程师。

卓达先生，1968 年出生，中国籍，无境外永久居留权，东南大学物理电子学与光电子学专业硕士研究生、上海交通大学工商管理硕士研究生。1994 年 3 月至 1996 年 11 月在珠海珠光集团任销售经理；1996 年 12 月至 1998 年 5 月在上海伊格尔集团任分公司经理；1998 年 6 月至 1999 年 2 月在欧姆龙（上海）有限公司任营业主管；1999 年 3 月至 2003 年 11 月在德州仪器（中国）有限公司任市场经理；2003 年 12 月至 2005 年 7 月在品尼高（中国）有限公司任市场开发经理；2005 年 8 月至 2006 年 4 月在上海嘉途电子有限公司任经理；2006 年 5 月至今在天津安乃达驱动技术有限公司任董事、经理；2008 年 3 月至 2011 年 8 月在上海安乃达驱动技术有限公司任董事、执行副经理；2011 年 9 月至 2013 年 3 月在在新安乃达驱动技术（上海）有限公司任董事长；2013 年 3 月至 2015 年 11 月在新安乃达驱动技术（上海）有限公司任董事、经理；2013 年 4 月 24 日至今在安乃达有限公司（外文：Ananda B.V.）任执行董事兼经理；2014 年 6 月至今在安乃达驱动技术（江苏）有限公司任监事；2015 年 11 月至今在新安乃达驱动技术（上海）股份有限公司任董事、经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
黄洪岳	董事长	男	49	本科	2015.11.28—2018.11.27	是
卓达	董事、经理	男	49	硕士	2015.11.28—2018.11.27	是
盛晓兰	董事、董秘、副经理	女	37	本科	2015.11.28—2018.11.27	是
夏业中	董事、副经理	男	52	硕士	2015.11.28—2018.11.27	是
杨琨	董事	男	42	本科	2015.11.28—2018.11.27	是
蒋兴弟	监事会主席	男	36	本科	2015.11.28—2018.11.27	是
王静	职工监事	男	35	本科	2015.11.28—2018.11.27	是
张亲苹	监事	女	37	本科	2015.11.28—2018.11.27	是
潘毅	财务负责人	男	44	专科	2015.11.28—2018.11.27	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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
卓达	董事、经理	29,400,000	0	29,400,000	35.85%	0
黄洪岳	董事长	0	12,000,000	12,000,000	14.63%	0
合计	—	29,400,000	12,000,000	41,400,000	50.49%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
—	—	—	—	—

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	237	229

核心员工变动情况：

公司核心技术人员为黄洪岳、卓达、夏业中、杨锬。

黄洪岳和卓达的基本情况详见本年报“第五节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（二）实际控制人情况”。

夏业中先生，1965年出生，中国籍，无境外永久居留权，国防科学技术大学电子工程专业本科、上海交通大学工商管理硕士研究生。1986年7月至1993年2月在上海航天局814研究所（原上海新光电讯厂）任研发工程师；1993年3月至1999年7月在上海英济电子塑胶有限公司电子厂（原冠良电子电器有限公司）任经理助理、厂长；1999年8月至2000年9月在上海丸兴电子有限公司任生产部经理；2000年10月至2005年3月在上海十条电子有限公司任生产厂长；2005年4月至2006年5月在上海三望电器有限公司任生产厂长；2006年6月至2007年11月在上海西岱尔电子有限公司任生产部经理；2007年11月至2011年9月在上海安乃达驱动技术有限公司任生产部经理、经理助理；2011年9月至2015年11月在新安乃达驱动技术（上海）有限公司任副经理；2012年12月至今在天津安乃达驱动技术有限公司任监事；2015年11月至今在新安乃达驱动技术（上海）有限公司任副经理；2015年11月28日经股份公司创立大会选举为股份公司第一届董事会成员，任期三年。

杨锬先生，1975年出生，中国籍，无境外永久居留权，哈尔滨理工大学电机电器及其控制专业本科，学士学位。2000年7月至2001年11月在中国电子科技集团公司第二十一研究所任电机设计工程师；2001年12月至2008年4月在上海安乃达驱动技术有限公司任电机主管、技术中心主任；2008年5月至2012年6月在上海电驱动有限公司任副总工程师、质量总监、产品工程部经理；2012年7月至2014年5月待业；2014年6月至2015年5月在上海湃通机电设备有限公司任副经理；2015年10月至2015年11月在新安乃达驱动技术（上海）有限公司任经理助理；2015年11月至今在新安乃达驱动技术（上海）股份有限公司任经理助理。2015年11月28日经股份公司创立大会选举为股份公司第一届董事会成员，任期三年。

报告期内公司核心技术人员未发生变化。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表（未经审计）

（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	六、1、40、	42,567,787.36	40,347,318.80
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	六、2、	2,587,805.44	428,870.19
应收账款	六、3、	96,889,789.35	44,398,478.10
预付款项	六、4、	5,908,577.19	4,672,684.87
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、5、	5,083,626.87	3,908,508.05
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6、	79,782,245.25	55,740,984.46
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、7、	4,216,599.92	5,994,625.44
流动资产合计		237,036,431.38	155,491,469.91
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	六、8、	56,245,992.41	58,039,410.23
在建工程	六、9、	4,271,285.40	3,481,504.24
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、10、	23,606,177.27	13,433,274.23
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、11、	184,886.94	419,024.47
递延所得税资产	六、12、	797,357.38	775,992.58
其他非流动资产	六、13、	566,823.63	2,123,301.88
非流动资产合计		85,672,523.03	78,272,507.63
资产总计		322,708,954.41	233,763,977.54
流动负债：			
短期借款	六、14、	30,000,000.00	44,000,000.00
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	六、15、	16,000,000.00	11,500,000.00
应付账款	六、16、	111,997,646.65	54,035,345.12
预收款项	六、17、	891,212.38	2,630,647.54
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、18、	1,504,122.51	1,415,130.38
应交税费	六、19、	2,528,481.42	760,395.63
应付利息	六、20、	55,080.03	103,241.69
应付股利		-	-
其他应付款	六、21、	11,438,955.72	12,343,412.58
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		174,415,498.71	126,788,172.94
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	六、22、	621,292.61	508,624.95
递延收益	六、23、	1,127,500.00	977,500.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,748,792.61	1,486,124.95
负债合计		176,164,291.32	128,274,297.89
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、24、	82,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、25、	32,011,509.93	20,011,509.93
减：库存股		-	-
其他综合收益	六、26、	3,845.63	-8,919.63
专项储备		-	-
盈余公积	六、27、	2,756,889.37	1,601,872.70
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、28、	29,772,418.16	13,885,216.65
归属于母公司所有者权益合计		146,544,663.09	105,489,679.65
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		146,544,663.09	105,489,679.65
负债和所有者权益总计		322,708,954.41	233,763,977.54

法定代表人：黄洪岳 主管会计工作负责人：潘毅 会计机构负责人：潘毅

（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		38,516,944.94	38,851,272.53
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		1,512,367.53	428,870.19
应收账款		96,823,915.05	40,699,301.90
预付款项		67,661.02	2,328,180.85

应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		19,540,860.58	42,336,285.11.
存货		477,147.37	767,342.35
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		-	2,489,155.15
流动资产合计		156,938,896.49	127,900,408.08
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		42,928,252.97	42,928,252.97
投资性房地产		-	-
固定资产		872,207.89	1,001,287.85
在建工程		384,615.39	-
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		10,315,557.30	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		159,134.82	299,797.14
递延所得税资产		780,594.79	775,992.58
其他非流动资产		566,823.63	2,123,301.88
非流动资产合计		56,007,186.79	47,128,632.42
资产总计		212,946,083.28	175,029,040.50
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	44,000,000.00
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		16,000,000.00	11,500,000.00
应付账款		18,078,331.61	6,908,791.50
预收款项		891,212.38	2,630,647.54
应付职工薪酬		685,987.51	698,384.69
应交税费		1,430,658.15	281,364.90
应付利息		55,080.03	103,241.69
应付股利		-	-
其他应付款		3,427,758.50	2,342,389.40
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		70,569,028.18	68,464,819.72
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		621,292.61	508,624.95
递延收益		1,127,500.00	977,500.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,748,792.61	1,486,124.95
负债合计		72,317,820.79	69,950,944.67
所有者权益：			
股本		82,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		31,503,028.40	19,503,028.40
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,756,889.37	1,601,872.70
未分配利润		24,368,344.72	13,973,194.73
所有者权益合计		140,628,262.49	105,078,095.83
负债和所有者权益合计		212,946,083.28	175,029,040.50

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		201,050,894.74	114,221,191.81
其中：营业收入	六、29、	201,050,894.74	114,221,191.81
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		181,818,198.84	106,142,727.55
其中：营业成本	六、29、	164,314,299.82	88,584,294.89
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	六、30、	724,054.85	239,766.93
销售费用	六、31、	2,810,774.75	1,684,457.84
管理费用	六、32、	13,142,094.77	15,358,234.77
财务费用	六、33、	920,700.77	525,042.44
资产减值损失	六、34、	-93,726.12	-249,069.32
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		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,232,695.90	8,078,464.26
加：营业外收入	六、35、	482,895.58	218,653.50
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、36、	30,000.00	8.63
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,685,591.48	8,297,109.13
减：所得税费用	六、37、	2,643,373.30	1,473,469.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,042,218.18	6,823,639.73
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		17,042,218.18	6,823,639.73
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		12,765.26	6,235.23
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、26、	12,765.26	6,235.23
（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	六、26、	12,765.26	6,235.23
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	六、26、	12,765.26	6,235.23
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		17,054,983.44	6,829,874.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,054,983.44	6,829,874.96

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		0.21	0.10
（二）稀释每股收益		0.21	0.10

法定代表人：黄洪岳主管会计工作负责人：潘毅会计机构负责人：潘毅

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		199,469,413.74	111,169,394.05
减：营业成本		175,383,088.54	90,968,573.34
税金及附加		219,702.56	117,899.02
销售费用		2,057,212.81	1,214,798.88
管理费用		7,536,917.93	9,795,518.77
财务费用		912,409.81	519,921.67
资产减值损失		-33,824.58	-624,392.14
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		-	-
其他收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,393,906.67	9,177,074.51
加：营业外收入		82,597.61	53,529.58
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		30,000.00	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,446,504.28	9,230,604.09
减：所得税费用		1,896,337.62	1,232,907.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,550,166.66	7,997,696.51
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		11,550,166.66	7,997,696.51

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	本期金额	上期金额
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		204,951,820.35	142,294,466.03
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、38、	721,958.87	1,789,976.69
经营活动现金流入小计		205,673,779.22	144,084,442.73
购买商品、接受劳务支付的现金		176,744,352.99	108,264,865.86
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		11,536,470.47	11,319,907.76
支付的各项税费		3,347,390.87	5,614,189.09
支付其他与经营活动有关的现金	六、38、	11,187,370.62	13,345,926.66
经营活动现金流出小计		202,815,584.95	138,544,889.37
经营活动产生的现金流量净额		2,858,194.27	5,539,553.36
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		18,237.53	127,735.15
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		-	-
投资活动现金流入小计		18,237.53	127,735.15

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,024,564.91	9,232,543.68
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		11,024,564.91	9,232,543.68
投资活动产生的现金流量净额		-11,006,327.38	-9,104,808.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,000,000.00	-
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		26,000,000.00	24,200,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	24,200,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		881,398.33	596,557.88
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		40,881,398.33	12,596,557.88
筹资活动产生的现金流量净额		9,118,601.67	11,603,442.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		970,468.56	8,038,186.94
加：期初现金及现金等价物余额		32,597,318.80	13,786,206.56
六、期末现金及现金等价物余额		33,567,787.36	21,824,393.51

法定代表人：黄洪岳 主管会计工作负责人：潘毅 会计机构负责人：潘毅

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		171,930,702.27	132,619,242.01
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,189,879.47	-15,017,403.02
经营活动现金流入小计		173,120,581.74	117,601,838.99
购买商品、接受劳务支付的现金		188,225,941.63	101,285,515.38
支付给职工以及为职工支付的现金		4,470,976.90	2,468,637.81
支付的各项税费		832,871.47	2,420,718.41
支付其他与经营活动有关的现金		2,576,364.05	16,490,293.91
经营活动现金流出小计		196,106,154.05	122,665,165.51
经营活动产生的现金流量净额		-22,985,572.31	-5,063,326.52
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		11,713.50	1,169,799.13
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		23,465,417.76	-
投资活动现金流入小计		23,477,131.26	1,169,799.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,654,488.21	1,015,754.52
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		1,540,000.00	-
投资活动现金流出小计		11,194,488.21	1,015,754.52
投资活动产生的现金流量净额		12,282,643.05	154,044.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,000,000.00	12,200,000.00
取得借款收到的现金		26,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	12,200,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		881,398.33	596,557.88
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		40,881,398.33	596,557.88
筹资活动产生的现金流量净额		9,118,601.67	11,603,442.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,584,327.59	6,694,160.21
加：期初现金及现金等价物余额		31,101,272.53	12,242,480.66
六、期末现金及现金等价物余额		29,516,944.94	18,936,640.87

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

无

新安乃达驱动技术（上海）股份有限公司
2017 年度财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

新安乃达驱动技术（上海）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系新安乃达驱动技术（上海）有限公司，于 2011 年 9 月 6 日在上海市成立。

本公司于 2015 年 11 月 28 日整体变更为股份有限公司，更名为“新安乃达驱动技术（上海）股份有限公司”，于 2016 年 11 月 21 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称“安乃达”，证券代码“839807”。

截至 2017 年 6 月 30 日，公司注册资本为 8,200 万元。本公司统一社会信用代码：91310000582089470E，注册地址位于上海市闵行区都园路 2060 号 5 幢 1-3 层。

本公司经营范围为：从事驱动技术领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，电机用控制器、无刷电机的组装生产及销售，电动自行车（按本市产品目录经营）、电子元器件、五金交电、机械设备的销售，从事货物及技术的进出口业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 8 月 22 日决议批准报出。

本公司 2017 年半年度报表纳入合并范围的子公司共三户，详见本附注七“在其他主体中的权益”，本公司本年度合并范围与上年相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

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

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公

司 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事驱动技术领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，电机用控制器、无刷电机的组装生产及销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、15“无形资产”、20“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，

调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，

本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公

司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关

金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该

种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
押金、备用金及保证金组合	以款项性质为押金及备用金等信用风险特征划分组合
无风险组合	以款项期后是否收回等信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为本公司关联关系为信用风险特征划分组合
账龄组合	按应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	0	0
1至2年	10	10
2至3年	50	50
3年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10、 存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、半成品、产成品及委外加工。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

11、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

12、 固定资产

（1） 固定资产确认条件

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

（2） 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

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

（3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

（4） 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行

复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

14、 借款费用

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

15、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

类别	预计使用寿命
土地使用权	50 年
软件	5 年

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要为装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、 预计负债

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

20、 收入

（1）商品销售收入

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

（2）技术服务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于合同规定的技术服务节点完成时确认技术服务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③技术服务节点能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供技术服务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供技术服务部分分别处理；如销售商品部分和提供技术服务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

21、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

22、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税

调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

23、 租赁

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

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

24、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

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

（4）长期资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

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

行调整。

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（8）预计负债

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

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	软硬件应税收入按17%的税率计算销项税，技术服务应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
河道管理费	按实际缴纳的流转税的1%计缴。

子公司企业所得税税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
安乃达驱动技术（江苏）有限公司	25%
天津安乃达驱动技术有限公司	25%
ANANDA B.V	20%

2、税收优惠及批文

根据《企业所得税法》第28条、《企业所得税法实施条例》第93条、国科发火[2008]172号和国科发火[2008]362号，本公司自2016年至2018年享受高新技术企业税收优惠，减按15%的税率缴纳企业所得税。

六、报表项目注释

（一）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
库存现金	64,607.79	89,677.26
银行存款	33,503,179.57	32,507,641.54
其他货币资金	9,000,000.00	7,750,000.00
合 计	42,567,787.36	40,347,318.80

注：截止2017年6月30日，其他货币资金中，800万系承兑汇票保证金，100万系银行贷款质押存单。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,587,805.44	428,870.19
合 计	2,587,805.44	428,870.19

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	69,959,744.77	-
合 计	69,959,744.77	-

3、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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,806,594.60	2.79	2,806,594.60	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	97,633,287.35	97.21	743,498.00	0.76	96,889,789.35
合 计	100,439,881.95	100.00	3,550,092.60	3.53	96,889,789.35

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,806,594.60	5.85	2,806,594.60	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	45,175,800.68	94.15	777,322.58	1.72	44,398,478.10
合 计	47,982,395.28	100.00	3,583,917.18	7.47	44,398,478.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏晶石电动科技有限公司	1,568,600.00	1,568,600.00	100.00	对方公司资金流困难，预计无法收回
无锡川村自行车有限公司	1,237,994.60	1,237,994.60	100.00	对方公司资金流困难，预计无法收回
合 计	2,806,594.60	2,806,594.60	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	95,958,254.75	-	-
1 至 2 年	496,557.00	49,655.70	10.00
2 至 3 年	969,266.60	484,633.30	50.00
3 年以上	209,209.00	209,209.00	100.00
合 计	97,633,287.35	743,498.00	0.76

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 33,824.58 元。

(3) 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	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
第一名	非关联方	35,503,935.00	35.35%	-
第二名	非关联方	21,319,845.76	21.23%	-
第三名	非关联方	5,676,075.60	5.65%	-
第四名	非关联方	4,875,921.00	4.85%	-
第五名	非关联方	4,200,692.81	4.18%	-
合 计		71,576,470.17	71.26%	-

4、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	5,819,488.80	98.49	4,619,238.91	98.86
1 至 2 年	89,088.39	1.51	53,445.96	1.14
2 至 3 年	-	-	-	-
合 计	5,908,577.19	100.00	4,672,684.87	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款 总额比例
第一名	非关联方	3,990,000.00	67.53%
第二名	非关联方	953,163.32	16.13%

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款 总额比例
第三名	非关联方	254,200.00	4.30%
第四名	非关联方	114,867.62	1.94%
第五名	非关联方	86,650.55	1.47%
合 计		5,398,881.49	91.37%

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,083,626.87	100.00	-	-	5,083,626.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	5,083,626.87	100.00	-	-	5,083,626.87

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,908,508.05	100.00	-	-	3,908,508.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	3,908,508.05	100.00	-	-	3,908,508.05

(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	是否属于关联方	款项性质	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
上海市莘庄工业区经济	否	履约保证	1,540,000.00	1年以内	30.29	-

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
技术发展有限公司		金				
天津爱玛车业科技有限公司	否	质保金	514,600.00	1年以内	10.12	-
天津新日机电有限公司	否	质保金	500,000.00	1年以内	9.84	-
天津雅迪实业有限公司	否	质保金	500,000.00	1年以内	9.84	-
南通依莱达动力科技有限公司	否	质保金	484,845.13	1年以内	9.54	-
合 计			3,539,445.13		69.62	-

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,938,721.40	282,412.30	36,656,309.10
在产品	1,366,678.86	-	1,366,678.86
半成品	2,767,483.66	-	2,767,483.66
产成品	39,024,782.61	33,008.98	38,991,773.63
委外加工	-	-	-
合 计	80,097,666.53	315,421.28	79,782,245.25

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,873,025.88	221,102.11	19,651,923.77
在产品	523,740.79	31,537.08	492,203.71
半成品	4,738,671.19	-	4,738,671.19
产成品	30,892,580.21	122,683.63	30,769,896.58
委外加工	88,289.21	-	88,289.21
合 计	56,116,307.28	375,322.82	55,740,984.46

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	其他	
原材料	221,102.11	67,050.36	-	5,740.17	-	282,412.30

在产品	31,537.08	-	-	31,537.08	-	-
产成品	122,683.63	-	-	89,674.65	-	33,008.98
委外加工	-	-	-	-	-	-
合 计	375,322.82	67,050.36	-	126,951.90	-	315,421.28

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付费用	188,904.19	944,574.28
待抵扣进项税金	4,027,695.73	5,050,051.16
合 计	4,216,599.92	5,994,625.44

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	46,627,049.18	13,014,075.62	1,746,266.78	2,490,907.36	2,187,836.52	66,066,135.46
2、本期增加金额	-	107,290.60	86,000.00	34,116.25	137,062.65	364,469.50
（1）购置	-	107,290.60	86,000.00	34,116.25	137,062.65	364,469.50
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	364,750.60	-	-	364,750.60
（1）处置或报废	-	-	364,750.60	-	-	364,750.60
4、期末余额	46,627,049.18	13,121,366.22	1,467,516.18	2,525,023.61	2,324,899.17	66,065,854.36
二、累计折旧						
1、期初余额	2,179,465.25	1,874,658.29	1,270,472.18	1,715,280.01	986,849.50	8,026,725.23
2、本期增加金额	1,102,505.77	655,547.22	114,086.52	155,662.76	111,847.52	2,139,649.79
（1）计提	1,102,505.77	655,547.22	114,086.52	155,662.76	111,847.52	2,139,649.79
3、本期减少金额	-	-	346,513.07	-	-	346,513.07
（1）处置或报废	-	-	346,513.07	-	-	346,513.07
4、期末余额	3,281,971.02	2,530,205.51	1,038,045.63	1,870,942.77	1,098,697.02	9,819,861.95
三、减值准备						
1、期初余额	-	-	-	-	-	-
2、本期增加金额						
（1）计提	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额						

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	43,345,078.16	10,591,160.71	429,470.55	654,080.84	1,226,202.15	56,245,992.41
2、期初账面价值	44,447,583.93	11,139,417.33	475,794.60	775,627.35	1,200,987.02	58,039,410.23

9、在建工程

(1) 在建工程情况

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
厂房工程款	3,886,670.01	-	3,886,670.01	3,481,504.24	-	3,481,504.24
固定资产改造	384,615.39	-	384,615.39	-	-	-
合 计	4,271,285.40	-	4,271,285.40	3,481,504.24	-	3,481,504.24

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
厂房工程款	44,642,708.81	3,481,504.24	405,165.77	-	-	3,886,670.01
合 计	44,642,708.81	3,481,504.24	405,165.77	-	-	3,886,670.01

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
厂房工程款	112.24	100%	-	-	-	自有资金
合 计	112.24	100%	-	-	-	自有资金

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件费用	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	14,265,424.00	-	-	422,625.64	14,688,049.64
2、本期增加金额	10,557,500.00	-	-	-	10,557,500.00
(1) 购置	10,557,500.00	-	-	-	10,557,500.00
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件费用	合 计
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	24,822,924.00	-	-	422,625.64	25,245,549.64
二、累计摊销					
1、期初余额	832,149.77	-	-	422,625.64	1,254,775.41
2、本期增加金额	384,596.96	-	-	-	384,596.96
(1) 计提	384,596.96	-	-	-	384,596.96
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	1,216,746.73	-	-	422,625.64	1,639,372.37
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	23,606,177.27	-	-	-	23,606,177.27
2、期初账面价值	13,433,274.23	-	-	-	13,433,274.23

11、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修款	419,024.47	-	234,137.53	-	184,886.94
合 计	419,024.47	-	234,137.53	-	184,886.94

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,617,142.96	549,276.48	3,583,917.18	537,587.58
递延收益	1,127,500.00	146,625.00	977,500.00	146,625.00
预提费用	676,372.64	101,455.90	611,866.64	91,780.00
合 计	5,421,015.60	797,357.38	5,173,283.82	775,992.58

13、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额

项 目	期末余额	期初余额
预付土地款及设计费	-	2,123,301.88
预付固定资产款项	566,823.63	-
减：一年内到期部分	-	-
合 计	566,823.63	2,123,301.88

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	14,000,000.00
委托借款	20,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合 计	30,000,000.00	44,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 短期借款明细

贷款方	利率	期限	质押、担保情况	金额
中国银行股份有限公司上海市漕河泾支行	4.57%	2017年1月3日至2017年11月1日	卓达、黄洪岳、天津安乃达驱动技术有限公司、安乃达驱动技术（江苏）有限公司提供担保； 100万定期存单质押	6,000,000.00
浙江民泰商业银行股份有限公司上海闸北支行	4.69%	2017年3月22日至2018年3月22日	委托人：西藏安乃达实业有限公司	5,000,000.00
浙江民泰商业银行股份有限公司上海闸北支行	4.69%	2017年6月27日至2018年6月27日	委托人：西藏安乃达实业有限公司	15,000,000.00
中国银行股份有限公司上海市漕河泾支行	4.79%	2016年11月18日至2017年11月1日	卓达、黄洪岳、天津安乃达驱动技术有限公司、安乃达驱动技术（江苏）有限公司提供担保； 100万定期存单质押	4,000,000.00
合计				30,000,000.00

15、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,000,000.00	11,500,000.00

种 类	期末余额	期初余额
合 计	16,000,000.00	11,500,000.00

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	111,997,646.65	54,035,345.12
合 计	111,997,646.65	54,035,345.12

本公司期末无账龄超过 1 年的重大应付账款余额

17、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	891,212.38	2,630,647.54
合 计	891,212.38	2,630,647.54

其他说明：

本公司期末无账龄起过 1 年的重大预收款项

18、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	1,311,798.43	7,639,997.51	7,635,801.05	1,315,994.89
二、离职后福利-设定提存计划	103,331.95	1,426,505.99	1,341,710.32	188,127.62
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	1,415,130.38	9,066,503.50	8,977,511.37	1,504,122.51

(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	1,233,636.48	6,119,716.58	6,180,023.99	1,173,329.07
2、职工福利费	-	487,879.88	487,879.88	-
3、社会保险费	46,235.95	638,291.05	600,349.18	84,177.82
其中：医疗保险费	42,032.69	580,264.71	545,772.09	76,525.31
工伤保险费	700.64	9,672.39	9,097.44	1,275.59
生育保险费	3,502.62	48,353.95	45,479.65	6,376.92
4、住房公积金	31,926.00	394,110.00	367,548.00	58,488.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	1,311,798.43	7,639,997.51	7,635,801.05	1,315,994.89

(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	98,075.23	1,353,936.54	1,273,454.61	178,557.16
2、失业保险费	5,256.72	72,569.45	68,255.71	9,570.46
合 计	103,331.95	1,426,505.99	1,341,710.32	188,127.62

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司当地社保主管部门的规定向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本

19、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	769,165.45	133,627.92
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	1,321,419.91	315,935.52
个人所得税	10,646.36	11,133.18
城市维护建设税	-	-
其他	427,249.70	299,699.01
合 计	2,528,481.42	760,395.63

20、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	55,080.03	103,241.69
合 计	55,080.03	103,241.69

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
质保金	3,564,000.00	3,803,500.00
应付未付的费用	468,122.30	2,776,737.28
工程款	4,406,833.42	5,763,175.30

项 目	期末余额	期初余额
招标保证金	3,000,000.00	-
合 计	11,438,955.72	12,343,412.58

其他说明：

本公司年末账龄超过 1 年的其他应付款除货款质保金之外，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

22、预计负债

项 目	期初余额	期末余额	形成原因
质保金	508,624.95	621,292.61	
合 计	508,624.95	621,292.61	

23、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	977,500.00	150,000.00	-	1,127,500.00	科研项目补助
合 计	977,500.00	150,000.00	-	1,127,500.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
工业机器人伺服电机及其产业化关键技术	500,000.00	-	-	-	500,000.00	
产学研合作资助电动自行车驱动电机控制器的无位置控制策略研究	127,500.00	-	-	-	127,500.00	
闵行区财政局区小巨人培育企业拨款	350,000.00	150,000.00	-	-	500,000.00	
合计	977,500.00	150,000.00	-	-	1,127,500.00	

24、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	70,000,000.00	12,000,000.00	-	-	-	12,000,000.00	82,000,000.00

公司在 2017 年 3 月 17 日召开 2017 年第二次临时股东大会，同意黄洪岳以每股 2 元人

民币的价格认购公司发行的 1200 万股股份，共募集资金 2400 万元，其中 1200 万元股本溢价计入资本公积。

25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	20,011,509.93	12,000,000.00	-	32,011,509.93
其他资本公积	-	-	-	-
合计	20,011,509.93	12,000,000.00	-	32,011,509.93

26、其他综合收益

项目	年初	发生金额				年末
	余额	所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
以后将重分类进损益的其他综合收益						
外币财务报表折算差额	-8,919.63	-	-	12,765.26	-	3,845.63
其他综合收益合计	-8,919.63	-	-	12,765.26	-	3,845.63

27、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,601,872.70	1,155,016.67	-	2,756,889.37
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	1,601,872.70	1,155,016.67	-	2,756,889.37

其他说明：

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

28、未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	13,885,216.65
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	13,885,216.65

项 目	本 期
加：本期归属于母公司股东的净利润	17,042,218.18
减：提取法定盈余公积	1,155,016.67
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	29,772,418.16

29、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	199,695,033.89	163,117,610.81	104,595,832.94	80,609,445.47
其他业务	1,355,860.85	1,196,689.01	9,625,358.87	7,974,849.42
合 计	201,050,894.74	164,314,299.82	114,221,191.81	88,584,294.89

30、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	176,811.41	124,570.70
教育费附加	84,747.35	63,493.07
资源税	-	-
地方教育费附加	56,498.23	42,328.71
房产税	195,833.60	-
印花税	144,900.85	-
其他	65,263.41	9,374.45
合 计	724,054.85	239,766.93

31、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	1,216,942.52	971,839.64
差旅费	326,967.78	242,614.11
运输费	116,991.82	150,459.37
展览费	85,436.89	62,047.36
质保金	112,667.66	80,160.11
出口费用	59,020.04	29,726.98

项 目	本期发生额	上期发生额
邮寄费	11,692.82	21,006.25
折旧费	24,030.16	6,908.67
办公费	5,903.40	15,156.51
通讯费	3,608.59	4,002.59
业务招待费	68,158.11	65,445.12
其他	779,354.96	35,091.13
合 计	2,810,774.75	1,684,457.84

32、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	6,670,675.56	7,065,699.37
职工薪酬	3,118,919.26	3,213,301.66
技术服务费	-	-
中介机构费用	381,122.56	1,293,767.66
折旧费	585,447.68	820,075.90
租赁费	248,936.17	580,321.60
摊销费用	618,734.49	340,793.46
水电费	240,080.46	326,329.11
车辆费	328,198.31	273,547.39
办公费	340,479.55	302,531.47
差旅费	147,310.07	143,335.65
业务招待费	98,593.54	146,817.91
修理费	65,088.09	61,054.43
保安保洁费	70,000.00	105,000.00
残疾人保障基金	18,577.77	-
采暖费	-	111,979.49
保险费	56,681.19	66,332.48
培训费	2,372.26	52,196.00
通讯费	41,293.73	41,109.12
邮寄费	21,499.27	17,899.57
诉讼费	-	15,941.95
税金	81,314.16	175,371.57
其它	6,770.65	204,828.98
合 计	13,142,094.77	15,358,234.77

33、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	833,236.67	561,788.45
减：利息收入	87,275.09	121,323.19
汇兑损益	117,351.05	62,327.43
其他	49,097.18	22,249.75
合 计	920,700.77	525,042.44

34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-33,824.58	-67,544.87
存货跌价损失	-59,901.54	-181,524.45
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	-93,726.12	-249,069.32

35、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,721.46	-	19,721.46
其中：固定资产处置利得	19,721.46	-	19,721.46
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	383,400	33,769.00	383,400

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	79,774.12	184,884.50	79,774.12
合 计	482,895.58	218,653.50	482,895.58

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
高新技术成果转化奖励	-	-	
区政府固定资产技术改造补助	308,400.00	-	
2016 年度锡山区小微企业进规模项目	25,000		
2016 年度锡山区工业企业提升经营业绩项目	50,000		
专利申请补助	-	33,769.00	
合 计	383,400.00	33,769.00	

36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠支出	30,000.00	-	30,000.0-
滞纳金	-	8.63	-
其他	-	-	-
合 计	30,000.00	8.63	30,000.0-

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,667,199.82	1,386,475.16
递延所得税费用	- 23,826.52	86,994.24
合 计	2,643,373.30	1,473,469.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	19,685,591.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,952,838.72
子公司适用不同税率的影响	624,533.56
弥补前期亏损	
加计扣除	-305,069.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,672.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-786,559.62
其他	152,957.88
所得税费用	2,643,373.30

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	89,063.29	121,323.19
营业外收入	482,895.58	218,653.50
退回保证金	-	1,450,000.00
其他	150,000.00	-
合计	721,958.87	1,789,976.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	8,554,718.09	12,401,148.60
支付银行手续费	59,176.34	34,769.43
营业外支出	30,000.00	8.63
支付保证金	-	910,000.00
其他	2,543,476.19	-
合计	11,187,370.62	13,345,926.66

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,042,218.18	6,823,639.73
加：资产减值准备	-93,726.12	307,777.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,139,649.79	1,678,563.27
无形资产摊销	384,596.96	184,916.82
长期待摊费用摊销	234,137.53	117,060.57
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	48,161.66	561,788.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,364.80	86,926.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,981,359.25	-17,749,404.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,499,407.54	-6,195,923.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,592,522.60	19,717,972.32
其他	12,765.26	6,235.23
经营活动产生的现金流量净额	2,858,194.27	5,539,553.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	33,567,787.36	21,824,393.51
减：现金的期初余额	32,597,318.80	13,786,206.56
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	970,468.56	8,038,186.95

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	64,607.79	89,677.26

项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	33,503,179.57	32,507,641.54
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	33,567,787.36	32,597,318.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	9,000,000.00	7,750,000.00

其他说明：

--

40、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	8,000,000.00	承兑汇票保证金
其他货币资金	1,000,000.00	银行贷款质押存单
合 计	9,000,000.00	

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
天津安乃达驱动技术有限公司	天津	天津	电动机及电动机驱动器零配件制造、销售、维修	100.00	-	同一控制下企业合并
安乃达驱动技术（江苏）有限公司	江苏	无锡	驱动技术领域产品的销售	100.00	-	同一控制下企业合并
ANANDA B.V	荷兰	荷兰	技术服务	100.00	-	投资设立

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人	业务	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业	本企业	组织机构代码

			地	代	性		业的持	业的表	最终	
				表	质		股比例	决权比	控制	
				黄	投		(%)	例(%)	方	
坚丰企业管理		有限	上海	洪	资	28,876,000.00	37.32	37.32		
思辉投资		有限	宁波	岳	资	20,000,000.00	12.20	12.20		
卓达						-	35.85	35.85		
黄洪岳						-	14.63	14.63		
本企业的母公司情况的说明										

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
天津安乃达驱动技术有限公司全资子公司	全资子公司	有限公司	天津	黄洪岳	电动机及电动机驱动器零配件制造、销售、维修	100,000.00	100	100	
安乃达驱动技术(江苏)有限公司	全资子公司	有限公司	江苏	黄洪岳	驱动技术领域产品的销售	41,800,000.00	100	100	
ANANDA B.V	全资子公司	有限公司	荷兰	卓达	技术服务	484,239.60	100	100	

3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
卓达	新安乃达驱动技术(上海)	6,000,000.00	2017年1月	2017年11月	否

	股份有限公司		3日	1日	
黄洪岳	新安乃达驱动技术（上海）股份有限公司	6,000,000.00	2017年1月3日	2017年11月1日	否

九、母公司财务报表项目注释

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,806,594.60	2.80	2,806,594.60	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	97,567,413.05	97.20	743,498.00	0.76	96,823,915.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	100,374,007.65	100	3,550,092.60	3.54	96,823,915.05

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,806,594.60	6.34	2,806,594.60	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	41,476,624.48	93.66	777,322.58	1.87	40,699,301.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	44,283,219.08	100.00	3,583,917.18	8.09	40,699,301.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏晶石电动科技有限公司	1,568,600.00	1,568,600.00	100.00	对方公司资金流困难，预计无法收回

无锡川村自行车有限公司	1,237,994.60	1,237,994.60	100.00	对方公司资金流困难，预计无法收回
合 计	2,806,594.60	2,806,594.60	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	95,892,380.45	-	-
1 至 2 年	496,557.00	49,655.70	10
2 至 3 年	969,266.6	484,633.30	50
3 至 4 年	209,209	209,209.00	100
合 计	97,567,413.05	743,498.00	0.76

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 33,824.58 元。

(3) 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	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
第一名	非关联方	35,503,935.00	35.35%	-
第二名	非关联方	21,319,845.76	21.23%	-
第三名	非关联方	5,676,075.60	5.65%	-
第四名	非关联方	4,875,921.00	4.85%	-
第五名	非关联方	4,200,692.81	4.18%	-
合 计		71,576,470.17	71.26%	-

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,540,860.58	100	-	-	19,540,860.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	19,540,860.58	100	-	-	19,540,860.58

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,336,285.11	100	-	-	42,336,285.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	42,336,285.11	100	-	-	42,336,285.11

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、备用金及保证金组合	4,424,845.13	-	-
关联方组合	14,986,773.30	-	-
无风险组合	129,242.15	-	-
合计	19,540,860.58	-	-

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金及保证金组合	4,424,845.13	1,985,145.13
关联方组合	14,986,773.30	38,452,091.06
无风险组合	129,242.15	1,899,048.92
合计	19,540,860.58	42,336,285.11

(3) 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	关联方关系	款项性质	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
安乃达驱动技术(江苏)有限公司	子公司	资金拆借	14,986,773.30	1年以内	76.69	-
上海市莘庄工业区经济技术发展有限公司	非关联方	履约保证金	1,540,000.00	1年以内	7.88	-
天津爱玛车业科技	非关联	质保金		1至2年	2.63	-

单位名称	关联方关系	款项性质	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
有限公司	方		514,600.00			
天津雅迪实业有限公司	非关联方	质保金	500,000.00	2至3年	2.56	-
天津新日机电有限公司	非关联方	质保金	500,000.00	3年以上	2.56	-
合计		—	18,041,373.30	—	92.33	-

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	42,928,252.97	-	42,928,252.97	42,928,252.97	-	42,928,252.97
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	42,928,252.97		42,928,252.97	42,928,252.97		42,928,252.97

(2) 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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津安乃达驱动技术有限公司	1,324,716.97	-	-	1,324,716.97	-	-
安乃达驱动技术(江苏)有限公司	41,119,296.40	-	-	41,119,296.40	-	-
ANANDA B.V	484,239.60	-	-	484,239.60	-	-
合计	42,928,252.97	-	-	42,928,252.97	-	-

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	199,469,413.74	175,383,088.54	104,235,782.94	84,035,117.70
其他业务	-	-	6,933,611.11	6,933,455.64
合 计	199,469,413.74	175,383,088.54	111,169,394.05	90,968,573.34

十、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益	19,721.46
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	383,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,774.12
非经常性损益合计	452,895.58
所得税影响数	45,878.32
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	407,017.26

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.44%	0.21	0.21
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	14.10%	0.20	0.20

新安乃达驱动技术（上海）股份有限公司
二〇一七年八月二十二日