



博弈科技
NEEQ:838169

浙江博弈科技股份有限公司
ZHEJIANG BOYISCIENCE &
TECHNOLOGY CO., LTD



年度报告

2017

公 司 年 度 大 事 记

- 1、2017 年 4 月，车身轻量化产品前端模块成功交样；
- 2、2017 年 5 月，80 万套发动机轻量化产品建设项目达产；
- 3、2017 年 5 月，获准进入新三板创新层；
- 4、2017 年 6 月，完成 2017 年第一次股票发行工作，共融资 5,418.55 万元。
- 5、2017 年 10 月，购置工业用地 38749 平方米；
- 6、2017 年 12 月，完成 2017 年第二次股票发行工作，共融资 10,000 万元。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 管理层讨论与分析	13
第五节 重要事项	24
第六节 股本变动及股东情况.....	25
第七节 融资及利润分配情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节 行业信息	35
第十节 公司治理及内部控制.....	36
第十一节 财务报告	46

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、博弈科技	指	浙江博弈科技股份有限公司
博弈有限、博弈科技有限、有限公司	指	公司前身浙江博弈科技有限公司
好迪机电	指	台州市好迪机电配件有限公司
杰特机电	指	台州市杰特机电有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
进气歧管	指	发动机节气门体与缸盖进气道之间的进气管路
气门室罩盖	指	盖在发动机缸盖上的罩壳,有防止外部杂质等进入发动机,防止内部机油泄露
油气分离器	指	用于分离曲轴箱混合气体中的油和空气
正时链条张紧轨导向轨	指	张紧轨和导向轨可以在链条不同转速下提供有效的支撑
机油集滤器	指	机油集滤器连接机油泵前油底壳中,一般包含金属滤网,其作用是滤除机油中的杂物,向各润滑部位输送清洁的机油
缸体分水套	指	分水套的作用是将发动机燃烧室和缸体内壁的温度通过热传导将热能转移到冷却液
增压膨胀罐	指	增压膨胀罐安装在涡轮增压器上连接增压执行器的罐体,其功能为减缓增压器后段气流脉冲,降低噪音
IATF	指	International Automotive Task Force,国际汽车工作组

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。

公司负责人钟建斌、主管会计工作负责人李金芳及会计机构负责人(会计主管人员) 李金芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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
一、受整车制造行业波动影响的风险	公司主要业务为汽车零部件及配件研发、制造、销售,主要为整车制造商或是发动机制造商提供塑料轻量化相关产品。整车制造行业受宏观经济周期和国家政策的影响较为明显。宏观经济下行,国民消费能力下降将影响我国的汽车产量,从而影响公司的业务。
二、客户较为集中及重大客户依赖的风险	报告期内公司销售基本为前五大客户,其中 2016 年度、2017 年度公司对前五大客户销售比例为 89.44%、95.32%;报告期内公司对浙江远景汽配有限公司存在重大客户依赖,其中 2016 年度、2017 年度公司对浙江远景汽配有限公司销售比例为 60.65%、72.66%,这与整车制造行业的集中度较高,整车制造企业对零部件供应商的遴选和考察十分严格有着密切的关系。
三、报告期内偿债能力较弱的风险	公司 2017 年末和 2016 年末资产负债率分别为 40.74%和 73.43%,公司于 2017 年股票发行 2 次,共融资 1.54 亿元,大大降低了公司的资产负债率,但由于 2017 年末公司负债仍较高,其中短期借款 4150 万元,应付账款 5960 万元,公司存在 2017 年末的短期借款总额较大,到期预计可续期,但如若不能签订新的银行贷款合同,存在一定的短期偿债能力风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	浙江博弈科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG BOYISCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	博弈科技
证券代码	838169
法定代表人	钟建斌
办公地址	台州市椒江区枫南东路 1469 号

二、联系方式

董事会秘书	王可标
是否通过董秘资格考试	是
电话	0576-89025091
传真	0576-89069880
电子邮箱	553837264@qq.com
公司网址	http://www.zjbykjgf.com
联系地址及邮政编码	台州市椒江区枫南东路 1469 号 318000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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
成立时间	2009 年 10 月 21 日
挂牌时间	2016 年 8 月 2 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-36 汽车制造业-366 汽车零部件及配件制造-3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	汽车整车、整机(发动机)塑料轻量化产品的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	27,710,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	钟建斌
实际控制人	钟建斌

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913310006952807304	否
注册地址	台州市椒江区枫南东路 1469 号	否
注册资本	27,710,000.00	是

2017年2月10日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《2017年第一次股票发行方案》，公开实际发行股票353万股，股本2018万股增至2371万股；2017年8月6日，公司召开2017年第五次临时股东大会，审议通过了《2017年第二次股票发行方案》，公开实际发行股票400万股，股本2371万股增至2771万股。

五、中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路239号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	赵海荣、陈丹萍
会计师事务所办公地址	杭州市钱江路1366号

六、报告期后更新情况

√适用

2018年1月15日开始，股票转让方式由“协议转让”统一改为“集合竞价”。

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	199,886,522.04	157,837,719.87	26.64%
毛利率%	28.77%	32.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,248,133.08	21,566,722.68	-6.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,799,072.18	21,035,743.75	-10.63%
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）	15.05%	52.10%	-
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）	13.97%	50.82%	-
基本每股收益	0.83	1.07	-22.43%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	364,381,105.36	196,401,111.94	85.53%
负债总计	148,458,292.82	144,222,875.88	2.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	215,922,812.54	52,178,236.06	313.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.79	2.59	200.77%
资产负债率%（母公司）	40.74%	73.43%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	169.98%	81.58%	-
利息保障倍数	4.80	6.94	-

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	3,429,756.05	12,361,776.88	-72.26%
应收账款周转率	316.68%	343.47%	-
存货周转率	495.33%	476.50%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	85.53%	58.55%	-
营业收入增长率%	26.64%	64.56%	-
净利润增长率%	-6.11%	157.97%	-

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	27,710,000	20,180,000	37.31%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	153,784.98
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	255,936.72
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)	1,289,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,600.53
非经常性损益合计	1,704,622.23
所得税影响数	255,561.33
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	1,449,060.90

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

√ 适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
2016 年 12 月 31 日资产负债表项目	-	-	-	-
应收账款	60,484,099.16	60,484,099.16	31,142,180.02	31,424,231.30
固定资产	96,982,091.06	74,085,471.76	75,245,011.37	51,571,373.96
累计折旧	28,868,987.09	17,274,692.43	19,665,565.76	11,825,227.40
长期待摊费用	0.00	11,474,019.81	0.00	14,376,979.62
在建工程	8,622,164.65	1,150,173.59	3,748,841.94	2,218,906.37
其他非流动资产	0.00	6,020,042.35	0.00	1,529,935.57
预收账款	20,000.00	182,393.17	77,718.02	77,718.02
应付账款	72,256,773.07	72,016,855.12	41,143,884.97	40,808,676.43

盈余公积	2,657,424.10	2,621,057.19	464,384.92	464,384.92
未分配利润	23,916,816.85	22,750,455.00	4,179,464.20	3,340,404.59
2016 年度 利润表项目	-	-	-	-
主营业务成本	99,096,437.56	99,101,132.35	66,005,082.70	65,831,321.80
其他业务收入	9,016,137.39	8,571,692.94	2,210,997.86	2,980,228.63
其他业务成本	7,257,979.69	7,172,509.60	1,927,434.45	1,927,434.45

重要会计政策变更：

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 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》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 12,489.00 元，调增资产处置收益 12,489.00 元。

(2) 其他会计政策变更

1) 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备 注
本公司原将生产用模具列报于固定资产，为了增强公司财务信息与同行业数据的可比性，自 2017 年 1 月 1 日起，将模具转入长期待摊费用列报。研发建设期的模具自在建工程转入其他非流动资产核算。同时，将公司向客户收取的模具开发费自其他业务收入转为减少模具资产入账价值。此项会计政策变更采用追溯调整法。	本次变更经公司第一届十七次董事会审议通过。	

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√ 适用

本公司于 2018 年 2 月 26 日在全国股份转让系统指定披露平台上披露了《2017 年年度业绩快报公告》(公告编号：2018-005)，年度报告中披露的财务数据与该公告中披露的财务数据存在差异，差

异幅度达到 10%以上。

其中：归属于挂牌公司股东的净利润业绩快报为 23,162,079.16 元，现经审计为 20,248,133.08 元，减少 12.58%，造成差异的主要原因是公司对 2017 年的会计估计进行了调整，具体为公司原应收款坏账计提比例为：6 个月内（含，下同），计提比例为 0%；6 个月-1 年，计提比例为 5%；1-2 年，计提比例为 20%；2-3 年计提比例为 50%；3 年以上，计提比例为 100%。为了更真实、完整地反映公司应收款项、财务状况和经营成果，公司召开第一届董事会第十七次会议补充审议了本次会计估计变更应收款坏账准备计提比例，变更后的应收款坏账准备计提比例为：1 年以内，计提比例为 5%；1-2 年，计提比例为 20%；2-3 年计提比例为 50%；3 年以上，计提比例为 100%。

导致本次业绩快报差异的原因已在原业绩快报公告中进行了充分风险提示。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

浙江博弈科技股份有限公司是一家专注于汽车整车、整机（发动机）塑料轻量化产品研发、生产、销售的企业。以高质量高技术构筑坚实的产品基础，通过清晰的市场定位，已成为中国汽车发动机歧管的一流生产厂家，具有同外资、合资公司同类产品竞争的實力。

公司根据市场（潜在）需求制定研发或者技术改进计划，或根据客户信息、市场需求进行洽谈合作，根据客户的要求进行相应的技术沟通并进行产品研发。已和多家国内自主整车（整机）公司展开项目开发与合作。公司采取直接销售的方式，与汽车整车（整机）公司等签订合同。公司实行以销定产的生产模式，根据生产订单和产品库存安排生产计划，公司按双方约定的价格及付款周期，按时回笼资金。并获得收入、利润及现金流。

报告期内，公司的商业模式较上年度末未发生变化。

核心竞争力分析：

公司主要的管理团队全来自于行业内顶尖的企业，完全掌握一套自主进气歧管、前端模块等整车、整机轻量化产品的研发模式，目前已申请取得专利 16 个。公司拥有一支强大的研发技术团队，设立了具备产品设计、结构、性能、模具、材料等多项研发科目相结合的研发技术中心，同时，配置先进的生产系统和可靠的质量管理体系，能快速地根据市场（潜在）需求制定研发或者技术改进计划，或根据客户信息、市场需求进行洽谈合作，根据客户的要求进行相应的技术沟通并进行产品研发，对外提供高质量产品和服务。已和多家国内自主整车（整机）公司展开项目开发与合作。

报告期内变化情况：

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、经营情况回顾

（一）经营计划

2017 年度，按照年度制定的经营计划，在汽车零部件行业较快发展的大环境影响下，公司业务量呈快速增长的趋势。报告期内公司实现营业收入 19,988.65 万元，较去年增长 26.64%；毛利率 28.77% 比去年 32.67% 有所下降，主要是报告期内主要原材料塑料颗粒的采购单价上涨、客户对产品销售单价年降和新厂区生产效率处在逐步提升阶段等原因造成；净利润为 2,024.81 万元，较去年下降 6.11%；如剔除净利润因应收账款坏账计提比例会计估计变更减少 336.29 万元后净利润为 2,361.10 万元，较去年增长 9.48%。截止 2017 年底，公司总资产为 36,438.11 万元，较去年上升 85.53%，净资产为 21,592.28 万元，较去年上升 313.82%。公司报告期内取得较好的业绩，源于以下方面：

1、公司掌握了较为先进的研发技术，注重市场信息收集，及时跟踪市场需求动向，所以公司根据

市场（潜在）需求制定研发或技术改进计划，根据客户要求定制研发不同性能、不同形态的产品，公司为提升产品竞争加大研发投入，报告期内在车身轻量化产品的研发获得突破，前端模块交样成功。

2、由于公司处于汽车零部件行业领先地位，对产品质量要求较为严格，公司也在经营过程中不断改进自身产品性能，最终获得客户认可并建立长期合作关系。加上中国汽车产业快速发展，特别是自主品牌汽车的大幅增长，拉动了汽车零部件市场需求，也给汽车发动机塑料轻量化行业带来了很大商机，给以自主品牌汽车企业为主要客户的公司的各项业绩得以大幅增长。

3、随着公司研发能力、生产能力和质量保障能力的提升，加深了客户对公司的认同感，使老客户对公司的采购份额提高，新产品的开发合作机会加大。

4、报告期内公司加大对自动化、智能化生产线的投入和加大对原有设备的技术改造，确保产品的高效率产出，保证客户对产品的合格率和追溯性的要求。

5、公司借鉴国内外知名企业的先进管理理念并结合公司实际情况，有效贯彻和认可 ISO/TS16949:2009 质量管理体系，完善并提升公司的生产工艺流程，提高生产效率，同时随着公司产品生产量大幅增加后，单位制造成本下降明显。

6、公司注重技术人才、管理人才和营销人才的选拔、培养和任用，坚持人才的知识化、年轻化和技术化，在长期从事汽车轻量化产品的研发、生产和销售过程中，公司各级管理团队积累了丰富的行业经验、企业管理经验和市场开拓服务意识。

7、报告期内公司发行股票 2 次，融资 1.54 多亿元，解决了公司的资金需求，降低了公司财务费用，优化了公司财务结构，增强了公司抵御财务风险能力。

（二）行业情况

前期工信部出台的关于《乘用车燃烧消耗量限值》、《乘用车燃料消耗量评价方法及指标》强制性国家标准的修订工作已完成，政策对乘用车燃料消耗提出明确要求，在严苛的能耗标准下，汽车轻量化将成为各大厂商达到强制性国家标准的核心手段，达到百公里油耗限值较为直接的手段；汽车轻量化是汽车产业必然的发展方向之一，轻量化是指在保证汽车的强度和安全性能的前提下，有目标地减轻汽车自身的重量，从而提高汽车的动力性，减少物料消耗，降低排气污染。

同时新能源车轻量化已成为行业发展的重要路径。2016 年中国汽车工程学会发布了节能与新能源汽车技术路线图，根据该路线图对 2020-2030 年新能源车能耗、续航里程以及制造材料等因素的规划，轻量化将是未来新能源汽车发展的重点方向，轻量化能提高续航里程，解决了新能源乘用车的“里程焦虑”。

目前汽车塑料轻量化已在汽车几十个零部件得到普及和应用，更多“结构件、功能件”塑料应用渗透率正在提升。另一方面，成本、性能等指标上，特别从减重效果看，改性塑料相对对比其他轻量化材料，改性塑料对比优势突出。根据车型不同，国产汽车塑料件用量在 70-150KG/辆，占车重比例 7-10%，发达国家汽车塑料用量已实现 200KG/辆以上，占车重比例 20%以上，预计 2020 年可达到 500kg/辆，与国外车用塑料相比，我国仍有较大的提升空间。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	77,071,879.30	21.15%	11,260,136.53	5.73%	584.47%
应收账款	65,754,104.83	18.05%	60,484,099.16	30.80%	8.71%
存货	32,644,853.47	8.96%	24,847,262.61	12.65%	31.38%

长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	69,022,208.78	18.94%	56,810,779.33	28.93%	21.49%
在建工程	21,421,651.50	5.88%	1,150,173.59	0.59%	1,762.47%
短期借款	41,500,000.00	11.39%	47,000,000.00	23.93%	-11.70%
长期借款	16,400,000.00	4.50%	0.00	0.00%	-
资产总计	364,381,105.36	-	196,401,111.94	-	85.53%

资产负债项目重大变动原因

- 1、货币资金期末比期初增加 65,811,742.77 元,变动比例 584.47%，主要系报告期末募集资金尚未使用完毕所致；
- 2、存货期末比期初增加 7,797,590.86 元,变动比例 31.38%，主要系报告期客户订单增加使公司相应的储备增加，以保障客户的最低库存量要求；
- 3、在建工程期末比期初增加 20,271,477.91 元,变动比例 1,762.47%，主要系报告期内使用募集资金大量购买新设备，部分未达到可使用状态；
- 4、资产总计期末比期初增加 167,979,993.42 元,变动比例 85.53%，主要系报告期内两次定增，金额分别是 5,418.55 万元、10,000.00 万元，使得实收资本和资本公积大幅增加；另外公司业务发展迅速，使得应收票据、应收账款、存货、固定资产、在建工程等各资产都不同程度地增长；

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	199,886,522.04	-	157,837,719.87	-	26.64%
营业成本	142,388,336.96	71.23%	106,273,641.95	67.33%	33.98%
毛利率	28.77%	-	32.67%	-	-
管理费用	17,861,591.77	8.94%	14,412,947.97	9.13%	23.93%
销售费用	7,396,726.48	3.70%	7,120,924.23	4.51%	3.87%
财务费用	6,106,248.14	3.05%	4,209,458.33	2.67%	45.06%
营业利润	23,367,792.08	11.69%	24,542,933.52	15.55%	-4.79%
营业外收入	29,480.53	0.01%	619,299.11	0.39%	-95.24%
营业外支出	48,707.20	0.02%	7,483.43	0.00%	550.87%
净利润	20,248,133.08	10.13%	21,566,722.68	13.66%	-6.11%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入比 2016 年增长 26.64%，主要系公司主要为国内自主品牌汽车厂商提供轻量化产品，在报告期内自主品牌汽车生产销售良好，特别是公司第一大客户浙江远景汽配有限公司配套的吉利汽车销量突破 120 万辆，增幅 58%，而对浙江远景汽配有限公司的销售占公司总销售的 72.66%，同时公司对其他客户的销售也在增长；
- 2、营业成本比 2016 年度增加 33.98%，主要系报告期内营业收入增长，材料采购量随着增加，同时主要材料塑料颗粒的采购单价也略有上涨；新厂区报告期内在建设中，生产效率在逐步提升，使生产固定成本费用上升；以上导致报告期内营业成本增加，毛利率下降；

3、财务费用比 2016 年增长 45.06%，主要是公司业务量增加、购置设备等需要大量资金，使间接融资总额增加 1000 多万，承兑汇票贴现额增加，导致报告期内利息支出增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	195,601,967.13	149,266,026.93	31.04%
其他业务收入	4,284,554.91	8,571,692.94	-50.02%
主营业务成本	138,756,352.79	99,101,132.35	40.01%
其他业务成本	3,631,984.17	7,172,509.60	-49.36%

按产品分类分析：

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%
歧管类	149,213,295.01	74.65%	114,071,154.59	72.27%
气门室盖罩及装饰罩类	16,122,628.03	8.07%	15,951,975.64	10.11%
小件类	30,266,044.09	15.14%	19,242,896.70	12.19%
其他业务收入	4,284,554.91	2.14%	8,571,692.94	5.43%
合计	199,886,522.04	100.00%	157,837,719.87	100.00%

按区域分类分析：

√ 适用

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%
华东地区	150,332,331.27	75.21%	105,900,294.39	67.09%
西南地区	48,588,959.96	24.31%	50,542,142.50	32.02%
其他地区	965,230.81	0.48%	1,395,282.98	0.88%
合计	199,886,522.04	100.00%	157,837,719.87	100.00%

收入构成变动的原因：

-

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	浙江远景汽配有限公司	142,120,371.47	72.66%	否
2	重庆小康动力有限公司	22,673,989.85	11.59%	否
3	重庆渝安淮海动力有限公司	9,479,816.21	4.85%	否
4	重庆力帆汽车发动机有限公司	8,119,511.44	4.15%	否
5	重庆比速云博动力科技有限公司	4,058,966.21	2.08%	否
合计		186,452,655.18	95.33%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在 关联关系
1	朗盛(无锡)高性能复合材料有限公司	40,845,987.00	15.68%	否
2	台州市财政局	32,310,000.00	12.41%	否
3	天津亿宝利马商贸有限公司	25,964,695.00	9.97%	否
4	乐星机械(无锡)有限公司	15,122,740.00	5.81%	否
5	上海鸿港电子有限公司	11,080,519.10	4.25%	否
合计		125,323,941.10	48.12%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	3,429,756.05	12,361,776.88	-72.26%
投资活动产生的现金流量净额	-74,480,991.69	-20,281,777.30	-267.23%
筹资活动产生的现金流量净额	143,684,845.03	11,467,723.00	1,152.95%

现金流量分析：

1、2017 年经营活动产生的现金流量净额为 3,429,756.05 元,比去年同期减少 8,932,020.83 元,变动比例为-72.26%,主要是公司第一次增资时,其中 24,185,500.00 为补充流动资金,因此减少了应收票据的贴现;

2、2017 年投资活动产生的现金流量净额-74,480,991.69 元,比去年同期流出增加 54,199,214.39 元,变动比例为 267.23%,主要是公司业务量大幅增加后,公司不断购置汽车轻量化产品的生产线和配套专用生产设施;

3、2017 年筹资活动产生的现金流量净额 143,684,845.03 元,比去年同期增加 132,217,122.03 元,变动比例为 1,152.95%,主要是公司报告期内两次定增,共募集资金 15,418.55 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

公司在 2017 年 12 月 22 日召开第一届董事会第十六次会议,审议通过《关于使用闲置资金购买银行理财产品的议案》(公告编号 2017-066),并于 2017 年 12 月 22 日购买的理财产品为启盈智能定期理财 16 号(可质押)理财产品,金额 10,000,000 元,期限为 2017 年 12 月 22 日至 2018 年 1 月 29 日,利率为 4.25%,将于 2018 年 1 月 29 日到期并获得本金和利息,公告编号 2017-067。

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	7,669,488.47	6,643,179.49
研发支出占营业收入的比例	3.84%	4.20%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科以下	30	36
研发人员总计	30	36
研发人员占员工总量的比例	11.76%	12.54%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	16	16
公司拥有的发明专利数量	-	-

研发项目情况：

报告期内，公司的研发支出为 7,669,488.47 元，占营业收入的 3.84%。公司目前拥有研发人员 36 名。公司研发费用加大投入，使公司研发实力不断增强，科技成果转化能力不断提高，报告期内有双入口曲通通道结构、集成真空罐紧凑型、高性能低能耗缸内直喷、高性能紧凑型增压、集成曲通迷宫结构增压、滚筒式可变长度塑料、可变谐振腔容积、轻量化调温器盖、紧凑结构气缸盖罩、迷宫式气缸盖罩、塑料增压歧管等 11 个研发项目研发成功，共 11 个新研发项目立项。研发人员的队伍建设得到了加强，提升了公司自身的研发能力。

报告期内，公司无研发投入资本化情况。

（六）审计情况**1、非标准审计意见说明**

☐ 不适用

2、关键审计事项说明

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认**1. 关键审计事项**

博弈科技公司主要销售汽车发动机进气歧管及其他相关塑料部件。财务报表附注三(十七)所述，博弈科技公司在将产品交付给购货方，且已经收回货款或取得了收款凭证时，确认销售收入。2017 年度，博弈科技公司实现主营业务收入 1.96 亿元。由于收入对财务报表整体影响重大，是博弈科技公司的关键业绩指标之一，我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们实施的主要审计程序包括：

- （1）了解和评价博弈科技公司与收入确认相关的关键内部控制的设计，并测试其运行有效性；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价博弈科技公司的收入确认时点是否符合企业会计准则；
- （3）选取交易样本，核对发票、结算单、收货凭证，评价相关收入确认是否符合博弈科技公司收入确认政策；
- （4）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、签收单及其他支持文件，以评价收入确认是否跨期；
- （5）向博弈科技公司重要客户询证销售金额以及往来款项余额，确认收入的真实、准确性。

(二) 变更坏账准备计提比例

1. 关键审计事项

如财务报表附注三(二十六)2所述, 博弈科技公司本期对应收款项的坏账准备计提比例进行变更。由于本次会计估计变更, 增加博弈科技公司 2017 年度资产减值损失 3,362,931.38 元, 对博弈科技公司 2017 年业绩影响重大, 且坏账准备计提比例的变更涉及重大的管理层判断, 因此我们将变更坏账准备计提比例的合理性作为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们实施的主要审计程序包括:

- (1) 询问博弈科技公司管理层(以下简称管理层)变更坏账准备计提比例的原因;
- (2) 对博弈科技公司最近三年的应收款项回款情况进行检查和分析;
- (3) 获取并对比了同行业上市公司的应收款项坏账准备计提比例。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 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》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号), 将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法, 调减 2016 年度营业外收入 12,489.00 元, 调增资产处置收益 12,489.00 元。

(2) 其他会计政策变更

1) 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备 注
本公司原将生产用模具列报于固定资产, 为了增强公司财务信息与同行业数据的可比性, 自 2017 年 1 月 1 日起, 将模具转入长期待摊费用列报。研发建设期的模具自在建工程转入其他非流动资产核算。同时, 将公司向客户收取的模具开发费自其他业务收入转为减少模具资产入账价值。此项会计政策变更采用追溯调整法。	本次变更经公司第一届十七次董事会审议通过。	

2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
------------	------	-----

2016 年 12 月 31 日资产负债表项目			
固定资产		-22, 896, 619. 30	
累计折旧		-11, 594, 294. 66	
长期待摊费用		11, 474, 019. 81	
在建工程		-7, 471, 991. 06	
其他非流动资产		6, 020, 042. 35	
预收账款		162, 393. 17	
应付账款		-239, 917. 95	
盈余公积		-36, 366. 91	
未分配利润		-1, 166, 361. 85	
2016 年度利润表项目			
主营业务成本		4, 694. 79	
其他业务收入		-444, 444. 45	
其他业务成本		-85, 470. 09	
2. 重要会计估计变更			
(1) 会计估计变更的内容和原因			
会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备 注
本公司原应收款坏账计提比例为：6 个月内（含，下同），计提比例为 0%；6 个月-1 年，计提比例为 5%；1-2 年，计提比例为 20%；2-3 年计提比例为 50%；3 年以上，计提比例为 100%。为了更真实、完整地反映公司应收款项、财务状况和经营成果，公司决议变更应收款坏账准备计提比例，变更后的应收款坏账准备计提比例为：1 年以内，计提比例为 5%；1-2 年，计提比例为 20%；2-3 年计提比例为 50%；3 年以上，计提比例为 100%。	本次变更经公司第一届十七次董事会审议通过。	自 2017 年 1 月 1 日起	本次会计估计变更采用未来适用法
(2) 受重要影响的报表项目和金额			
受重要影响的报表项目	影响金额	备 注	

2017 年 12 月 31 日资产负债表项目		
应收账款	-3,362,381.38	期末应收账款账龄在 6 个月以内的余额为 67,247,627.50 元
其他应收款	-550.00	期末其他应收款账龄在 6 个月以内的余额为 11,000.00 元
2017 年度利润表项目		
资产减值损失	3,362,931.38	

（八）合并报表范围的变化情况

√ 不适用

（九）企业社会责任

公司坚持以人为本，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培养，实现员工与公司的共同成长。

三、持续经营评价

报告期内，公司的主营业务收入来源于汽车发动机轻量化产品的研发、生产和销售。公司主营业务收入 195,601,967.13 元，公司营业收入 199,886,522.04 元，比例为 97.86%。公司持续盈利，报告期内实现净利润 20,248,133.08 元。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；保持良好的公司独立经营能力，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大风险控制体系运行良好；经营管理团队稳定；公司具有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

（一）行业发展趋势

目前公司所处行业的发展趋势为：汽车需求持续增长带来市场拓展机遇。从国内市场看，随着国民经济的稳定增长，居民收入持续增长以及二、三线城市和农村地区汽车消费的进一步释放，市场依然有较大的增长空间，另外，汽车售后服务及汽车生产企业对汽车零部件的双重需求将带动该行业发展将快于整车行业增长，保持年均 15%左右的增速。从国际市场看，中东、非洲、中南美、东盟、俄罗斯等国家和地区对中低价位轿车、商用车的需求快速增长，汽车“走出去”市场空间广阔。随着公司在汽车制造行业客户的不断增加，品牌效应不断增强，企业在行业内知名度越来越高，地区的市场地位将得到提升。

汽车零部件的发展趋势是汽车整车轻量化。在保证汽车强度和安全性能的前提下，尽可能的降低汽车的整备质量，从而提高汽车的动力性能，减少燃料消耗，降低排气污染。实验证明，汽车整备质量每减少 100 公斤，百公里油耗可降低 0.4 升，百公里二氧化碳的排量可减少 10g。也就是说环保和节能的需要，汽车轻量化已经成为世界汽车发展的潮流和趋势。而且以塑代钢的趋势也要求我们必须进行轻量化改造，目前，我国经济型轿车每辆车塑料用量为 70-150kg，发达国家将汽车用塑料量现在是 200kg 以上，这说明我们有很大的提升空间。

（二）公司发展战略

汽车塑料可变进气歧管、自然吸气歧管、塑料气门室盖罩等都已经批产，塑料前端模块框架及其它汽车整车中部分轻量化零部件在研发过程中，公司将继续加大投资力度开发和生产汽车发动机核心轻量化零部件及部分整车轻量化零部件，扩大生产规模。

公司将抓住时机，借助自主品牌汽车崛起的东风，与车企共同成长，致力于提升企业的技术、质量和管理水平，力争进入外资品牌汽车的供应商体系，提高公司在行业的知名度和竞争力。

在核心业务上，公司积极响应国家法律法规，把目标定在轻量化节能、减排、降本及新能源方向，将由现在的发动机零部件辐射至变速器、整车及电动汽车等方向，将拓展更多符合市场发展趋势的产品类别。

（三）经营计划或目标

公司未来两年的业务发展目标是围绕高新技术企业的原则，走技术创新的路线，实现年产 280 万套汽车轻量化产品。在人才培养上，公司始终坚持以人为本，积极培养和吸纳多层次、高素质的人才，不断调整、充实公司人才储备，改善员工队伍的文化结构、专业结构和技能结构等，形成结构合理、综合素质高的人力资源队伍。在产品研发上，一方面，继续加大资金投入，保证公司的持续研发和创新能力；利用企业技术中心的研发平台，积极与高校合作，建立产学研，利用高校科研实力提高公司创新能力。

公司将继续以发动机的轻量化为主导业务方向，巩固塑料进气歧管的核心地位，加强发动机气门室盖罩的市场开发，逐步提高把气门室盖罩的产出比重，使之成为公司近期的核心产品和业绩提升的着力点，适度扩大发动机装饰罩的客户群，逐步开发发动机塑料油底壳。公司将把发动机及其周边的性能件打造成精品，成为国内知名的发动机塑料零部件供应商，努力寻求和外资品牌车企合作的机会。

公司将根据轻量化新技术新材料的发展，拓展整车方面轻量化业务，开发技术含量高的整车相关轻量化零部件。加强塑料前端模块支架的开发。随着塑料材料技术和工艺的进步，逐步开发乘用车的塑料外饰件，包括发动机仓前罩、车顶、车门框架、后视窗框架，逐步开发乘用车的后碰撞横梁等结构件、功能件，逐步开发塑料座椅框架，后备箱底板，逐步开发电动汽车上述相关的轻量化零部件及电动车增程器外壳、电池支架等。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

在实施以上经营计划的过程中，公司面临着以下不确定性因素：一、下游整车制造商市场竞争日益激烈，对上游零部件行业造成较大压力；二、环保、交通问题日益突出，使用成本不断攀升及其他交通方式的替代效应，将抑制汽车需求；以上因素在一定程度上将减少汽车消费的需求，从而影响包括汽车零部件行业在内的汽车上下游行业的发展。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、受整车制造行业波动影响的风险

公司主要业务为汽车零部件及配件研发、制造、销售，主要为整车制造商或是发动机制造商提供塑料轻量化的相关产品。整车制造行业受宏观经济周期和国家政策的影响较为明显。宏观经济下行，国民消费能力下降将影响我国的汽车产量，从而影响公司的业务。

管理措施：①加强行业信息收集，及时掌握汽车塑料轻量化产品的相关信息。②逐步扩大产品范围，逐步开发整车上技术含量比较高、以塑代钢的产品。③提高公司管理水平，加强智能化、自动化

生产线建设，提高模具设计制造能力等措施来增强公司受整车制造行业波动影响的规避风险能力。

2、客户较为集中及重大客户依赖的风险

报告期内公司销售基本为前五大客户，其中 2016 年、2017 年公司对前五大客户销售比例为 89.44%、95.33%；报告期内公司对浙江远景汽配有限公司存在重大客户依赖，其中 2016 年、2017 年公司对浙江远景汽配有限公司销售比例为 60.65%、72.66%，这与整车制造行业的集中度较高，整车制造企业对零部件供应商的遴选和考察十分严格有着密切的关系。

管理措施：①公司通过不断地提升产品的技术、质量和公司管理水平及利用公司在行业的良好口碑从而进一步地开拓新客户，其中包括自主品牌客户和外资品牌客户；②通过建立高素质的销售人员，加强行业、新技术信息系统的建立等措施来提高市场的开拓能力，扩大客户群；③公司已经与多家整车（整机）制造商签订销售协议，但是签订协议后到量产需要一段时间，所以短期内公司仍存在对重大客户依赖的风险。

3、公司偿债能力较弱的风险

公司 2017 年末和 2016 年末资产负债率分别为 40.74%和 73.43%，公司于 2017 年股票发行 2 次，共融资 1.54 亿元，大大降低了公司的资产负债率，但由于 2017 年末公司负债仍较高，其中短期借款 4150 万元，应付账款 5960 万元，公司存在 2017 年末的短期借款总额较大，到期预计可续期，但如若不能签订新的银行贷款合同，存在一定的短期偿债能力风险。

管理措施：①应加强存货的日常管理，进一步安排好生产与销售，在正常生产的同时减少原材料库存，防止存货积压，提高存货周转率。②另外，也应加强应收账款的管理，加大应收账款催收力度，及时关注相关客户的信用状况，监督应收账款的回收情况；③更合理的筹划公司的资本结构，加快资金周转，进一步降低外部筹资额的比例。通过上述方式，能够在一定时间内有效地提高公司的偿债能力。

（二）报告期内新增的风险因素

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、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	五二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	五二(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	是	五二(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五二(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000.00	304,643.40
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,000,000.00	485,133.33
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	7,886,880.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	185,000,000.00	29,000,000.00
总计	238,000,000.00	37,676,656.73

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
钟建斌、尤雯妍	为本公司提供担保	30,000,000.00	是	2017年9月26日	2017-051
总计	-	30,000,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司处于快速发展过程中，流动资金和生产设备购置对资金需求量大，公司股东、公司股东近亲

属及其控制的企业为公司提供担保和资金资助，帮助公司取得银行授信和临时资金周转，保证了公司资金的供应，保障了公司健康、快速的发展。

（三）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

公司在报告期内发生的经股东大会审议过的收购资产事项为收购椒江区海门街道东二路西侧、群英路北侧(工业)地块，交易对手为台州市国土资源局，交易标的为台州市椒江区海门街道东二路西侧、群英路北侧(工业)地块 38479 平方米，交易价格为 3231 万元，支付方式为货币资金，相关议案已经过公司 2017 年第七次临时股东大会审议通过，该收购交易完成后，有助于公司增加固定资产，扩大生产基地，便于业务拓展，促进公司业绩增长。以上收购不构成重大资产重组。

（四）承诺事项的履行情况

1、2016 年 1 月，公司控股股东、实际控制人出具了《关于票据事宜的承诺函》，承诺：“如因浙江博弈科技股份有限公司历史上的曾开具无真实交易背景的银行票据行为导致任何经济损失（包括但不限于主管部门的处罚），控股股东和实际控制人钟建斌将补偿博弈科技的损失。此外，实际控制人将督促博弈科技采取一系列有效措施强化内部控制，严格票据业务的审批程序，杜绝博弈科技开具无真实交易背景的银行票据行为再次发生，并承诺自 2016 年 1 月起不会再开具不规范票据。”

在报告期内公司未发生并杜绝开具不规范票据，也未发生因曾开具无真实交易背景的银行票据行为导致任何经济损失（包括但不限于主管部门的处罚）。

2、公司未参保的人员中有 163 名员工为主动放弃缴纳的员工，主要系因参加当地农村合作医疗保险、社会养老保险等保险所致，前述 163 名员工全部签署了主动放弃缴纳社保的说明。公司实际控制人已出具承诺，承诺：“如根据台州市有权政府部门要求或决定，公司或公司子公司需为其职工补缴社会保险或因未为该等职工缴纳社会保险而承担任何罚款或损失，由本人负责全额支付及/或补偿博弈科技。如根据台州市有权政府部门要求或决定，公司或公司子公司需为其职工补缴住房公积金或因未为该等职工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，由本人负责全额支付及/或补偿博弈科技。”

在报告期内公司未发生因公司员工主动放弃缴纳社保和未为公司员工缴纳住房公积金而受到台州市有权部门的任何罚款和损失。

3、公司控股股东、实际控制人为钟建斌。控股股东、实际控制人钟建斌除控制公司外，控制或共同控制其他企业情况如下：

序号	公司名称	股权结构	经营范围
1	好迪机电	钟建斌持有其 55% 的股权	汽车摩托车配件（不含动力）、机械配件加工、制造、批发、零售、电机修理
2	杰特机电	钟建斌持有其 90% 的股权	机电产品、汽车配件、摩托车配件（含发动机）批发、零售

同业竞争情况及后续安排：

好迪机电作为钟建斌控制的企业，主要生产摩托车踏脚盖板等摩托车配件以及金属骨架等机械配件，与公司主要生产的汽车发动机进气歧管等汽车配件产品属于不同分类的产品，彼此在用途及技术上不具有可替代性，不存在同业竞争，同时好迪机电也已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺其未从事与公司存在同业竞争的行为或控制与公司存在同业竞争行为的经济实体、机构、经济组织，

与股份公司不存在同业竞争，同时不以任何形式取得从事在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动的实体、机构、经济组织的控制权，愿意承担因违反承诺而给公司造成的经济损失。因此，好迪机电已采取了恰当的措施避免今后出现新的或潜在的同业竞争情形。

杰特机电作为钟建斌控制的企业，主要销售摩托车握把、电缆线等配件，与公司主要生产的汽车发动机进气歧管等汽车配件产品属于不同分类的产品，彼此在用途及技术不具有可替代性，不存在同业竞争，同时杰特机电也已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺其未从事与公司存在同业竞争的行为或控制与公司存在同业竞争行为的经济实体、机构、经济组织，与股份公司不存在同业竞争，同时不以任何形式取得从事在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动的实体、机构、经济组织的控制权，愿意承担因违反承诺而给公司造成的经济损失。因此，杰特机电已采取了恰当的措施避免今后出现新的或潜在的同业竞争情形。

除上述情形外，为避免今后出现新的或潜在的同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人钟建斌，公司其他主要股东，董事，监事，高级管理人员、核心业务人员也均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺在持有公司股份或担任公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员期间将不以任何形式取得任何在商业上对股份公司构成竞争的经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

在报告期内公司实际控制人、主要股东、董事、高级管理人员、核心业务人员及其控制的其他企业均采取了适当的措施避免与公司构成同业竞争。

4、公司承诺，未来将避免从台州市杰特机电有限公司、台州市好迪机电配件有限公司处采购，未来向浙江沃得尔科技股份有限公司采购时，将严格按照《关联交易管理制度》中相关程序进行决策。

在报告期内公司已开发新供应商，再没有从台州市杰特机电有限公司、台州市好迪机电配件有限公司处采购货物；在向浙江沃得尔科技有限公司采购时，按照《关联交易管理制度》中相关程序进行决策。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	236,034.98	0.06%	应付票据保证金
应收票据	质押	7,008,300.00	1.92%	应收票据质押
固定资产	抵押	24,409,063.86	6.80%	贷款抵押
无形资产	抵押	7,855,810.00	2.15%	贷款抵押
总计	-	39,509,208.84	10.93%	-

注：公司与2015年4月14日中国工商银行股份有限公司台州椒江支行签订了合同编号为《2015年椒江（抵字0109号）》最高额抵押合同，合同到期日为2018年4月14日，抵押最高额为2938万元；该合同公司严格按照《公司法》、《公司章程》等规定，履行相应的决策程序。

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	11,177,702	55.39%	9,418,848	20,596,550	74.33%
	其中：控股股东、实际控制人	2,270,250	11.25%	-100,000	2,170,250	7.83%
	董事、监事、高管	2,371,750	11.75%	99,400	2,471,150	8.92%
	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	9,002,298	44.61%	-1,888,848	7,113,450	25.67%
	其中：控股股东、实际控制人	6,810,750	33.75%	0	6,810,750	24.58%
	董事、监事、高管	9,002,298	44.61%	-1,888,848	7,113,450	25.67%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,180,000	-	7,530,000	27,710,000	-
普通股股东人数		25				

（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	钟建斌	9,081,000	-100,000	8,981,000	32.41%	6,810,750	2,170,250
2	徐宁	3,749,444	-55,000	3,694,444	13.33%	0	3,694,444
3	卢菊聪	3,430,600	0	3,430,600	12.38%	0	3,430,600
4	阮小健	1,113,936	580,600	1,694,536	6.12%	0	1,694,536
5	上海鸿立华享投资合伙企业(有限合伙)	0	1,400,000	1,400,000	5.05%	0	1,400,000
6	当涂鸿新文化产业基金(有限合伙)	0	1,230,000	1,230,000	4.39%	0	1,230,000
7	浙江东港投资有限公司	0	1,200,000	1,200,000	4.33%	0	1,200,000
8	宁波梅山保税港区金焰	0	1,000,000	1,000,000	3.61%	0	1,000,000

	资产管理有 限公司-杭 州地安股 权投资合 伙企业(有 限合伙)						
9	吴灵萍	0	690,000	690,000	2.49%	0	690,000
10	上海亚豪股 权投资基金 管理有限公司-嘉兴亚 灿伍号投资 合 伙 企 业 (有限合伙)	0	602,000	602,000	2.17%	0	602,000
合计		17,374,980	6,547,600	23,922,580	86.28%	6,810,750	17,111,830

前十名股东间相互关系说明：

钟建斌系卢菊聪之子。除此之外，股东之间无其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

√ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

钟建斌先生，1972年6月出生，中国籍，无境外永久居留权。1991年6月毕业于三梅中学，高中学历。1991年7月至2002年10月，于椒江兴华机电工场工作；2002年11月至今，于台州市好迪机电配件有限公司任执行董事、总经理；2005年7月至今，于台州市杰特机电有限公司任执行董事、总经理；2010年10月至2015年10月，于浙江博弈科技有限公司历任监事、执行董事兼总经理；2015年10月至今，于股份公司任董事长，任期三年。

报告期内期初持有 908.10 万股，比例为 45%。报告期内减少 10 万股，报告期末持有 898.1 万股，比例为 31.4107%；公司控股股东一直为钟建斌，未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。实际控制人在报告期内未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年1月25日	2017年6月14日	15.35	3,530,000	54,185,500.00	-	-	-	3	-	否
2017年7月21日	2017年12月15日	25.00	4,000,000	100,000,000.00	-	-	2	4	-	是

募集资金使用情况：

一、根据公司于2017年1月25日披露的《股票发行方案》，募集资金用途为用于发动机和车身轻量化产品的生产线的采购与建设以及补充流动资金。

报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。报告期内，公司募集资金用途未发生变更。

二、根据公司于2017年7月21日披露的《股票发行方案》，原募集资金使用用途为用于发动机轻量化产品气门室盖罩的自动化、智能化生产线项目和归还银行借款。

公司于2017年12月31日召开的2017年第九次临时股东大会，审议通过了《关于募集资金用途变更的议案》，公司用募集资金置换前期投入的自有资金，募集资金使用用途变更为偿还宁波银行台州市分行2750万元贷款。详见2017年12月15日在全国股转系统指定信息披露平台上披露的公司2017-064公告。此后公司募集资金的使用与该公告披露的内容一致。

公司第一届董事会第十六会议决议通过《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，根据该议案，公司拟使用闲置募集资金购买保本型银行理财产品，最高额不超过人民币2,000万元，投资期限自董事会通过之日起至2018年12月31日，在投资期限内上述额度可以循环使用，并提请董事会授权董事长在该计划额度内审批。2017年度公司累计投入购买保本型短期理财产品的金额为人民币1000万元。

公司的募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人等情形。

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

√ 不适用

债券违约情况：

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

四、可转换债券情况

√ 不适用

五、间接融资情况

√ 适用

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
保证贷款	中国银行股份有限公司台州市分行	2,000,000.00	5.88%	2017.1.9-2018.1.5	否
抵押贷款	中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	4,000,000.00	5.00%	2017.5.24-2017.11.17	否
抵押贷款	中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	4,500,000.00	5.00%	2017.5.26-2017.11.24	否
保证贷款	上海浦东发展银行	3,000,000.00	5.87%	2017.6.15-2017.12.14	否
抵押贷款	中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	20,500,000.00	4.99%	2017.10.23-2022.10.1	否
抵押贷款	中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	8,500,000.00	5.00%	2017.11.29-2018.5.7	否
保证贷款	宁波银行股份有限公司台州分行	20,500,000.00	4.79%	2017.10.9-2018.4.9	否
保证贷款	宁波银行股份有限公司台州分行	6,981,167.22	4.79%	2017.10.11-2018.4.9	否
保证贷款	宁波银行股份有限公司台州分行	2,518,832.78	4.79%	2017.10.16-2018.4.6	否
信用贷款	浙江台州椒江农村合作银行白云支行	3,000,000.00	8.98%	2017.6.12-2018.5.16	否
信用贷款	浙江台州椒江农村合作银行白云支行	3,000,000.00	8.98%	2017.6.1-2018.6.2	否
合计	-	78,500,000.00	-	-	-

违约情况：

√ 不适用

六、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√ 适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 6 月 2 日	5.00	—	—
合计	5.00	—	—

（二）利润分配预案

√ 不适用

未提出利润分配预案的说明：

√ 适用

2017 年，归属于挂牌公司股东的净利润为 20,248,133.08 元，未分配利润为 30,883,774.77 元。公司预计 2018 年将加大在整车、整机轻量化产品生产线的投入和购置土地的基建投入，所需资金较大，根据公司未来生产经营需要，基于公司及股东长期利益考虑，促进公司持续发展，公司决定拟不进行现金红利分配。

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	年度薪酬
钟建斌	董事长	男	45	高中	2015.10 -2018.10	513,041.38
吕臣	董事、总经理	男	52	本科	2015.10 -2018.10	594,874.24
鹿海军	董事	男	35	硕士	2017.3 -2018.10	-
李金芳	董事、财务负责人	女	54	大专	2015.10 -2018.10	259,901.84
尤佳	董事	男	38	大专	2015.10 -2018.10	193,726.39
盛海滨	监事会主席	男	49	高中	2015.10 -2018.10	196,081.20
金玲	监事	女	49	高中	2015.10 -2018.10	142,860.13
凌振豪	职工监事	男	34	本科	2015.10 -2018.10	284,953.49
王可标	董事会秘书	男	45	本科	2017.3-2018.10	160,252.12
张华坚	副总经理	男	40	大专	2017.8-2018.10	335,087.05
徐顺兴	副总经理	男	30	大专	2017.8-2018.10	150,621.11
董红梅	原董事会秘书	女	39	大专	2015.10-2017.2	18,094.30
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长钟建斌系董事尤佳的姐夫，董事、财务负责人李金芳系董事长钟建斌姐夫的姐姐，其他人无关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
钟建斌	董事长	9,081,000	-100,000	8,981,000	32.41%	0
吕臣	董事、总经理	403,600	0	403,600	1.46%	0
王可标	董事会秘书	0	100,000	100,000	0.36%	0
李金芳	董事、财务负责人	0	100,000	100,000	0.36%	0
鹿海军	董事	-	-	-	-	-
尤佳	董事	-	-	-	-	-
盛海滨	监事会主席	-	-	-	-	-
金玲	监事	-	-	-	-	-
凌振豪	职工监事	-	-	-	-	-
张华坚	副总经理	-	-	-	-	-
徐顺兴	副总经理	-	-	-	-	-
董红梅	原董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	9,484,600	100,000	9,584,600	34.59%	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	是
	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	变动原因
鹿海军	-	新任	董事	董事会新聘任
黄留肖	董事	离任	-	个人原因
王可标	-	新任	董事会秘书	原董事会秘书离任而新聘任
董红梅	董事会秘书	离任	-	个人原因
张华坚	-	新任	副总经理	董事会新聘任
徐顺兴	-	新任	副总经理	董事会新聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

董事鹿海军：汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1982年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。历任上海浦江建设发展有限公司办公室秘书，上海鸿立股权投资有限公司投资经理、投资副总监、投资总监、副总经理。现任拉萨鸿新资产管理有限公司董事、副总经理，浙江金龙电机股份有限公司董事，上海萌果信息科技有限公司董事，龙娱数码科技（上海）有限公司董事，上海际动网络科技股份有限公司董事，江苏振江新能源装备股份有限公司监事会主席，汇绿生态科技集团股份有限公司监事；于2017年3月任股份公司董事。

董事会秘书王可标：汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1972年10月出生，1994年6月毕业于浙江财经大学财政学专业，本科学历，中级会计师资格。2012年10月至2015年7月，于浙江沃得尔科技有限公司、浙江博弈科技有限公司、浙江宏鼎汽摩配件有限公司担任财务部长、财务经理。2015年7月至2016年7月，于浙江沃得尔科技有限公司任财务负责人（财务总监）；2016年8月至2017年6月，于浙江宏鼎汽摩配件股份有限公司任董事；2017年3月至今任股份公司董事会秘书。

副总经理张华坚：1977年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于长沙大学，大专学历。2011年1月至2015年10月，于有限公司任销售部部长；2015年10月至2017年8月，于股份公司任销售部部长；2017年8月至今任股份公司副总经理。

副总经理徐顺兴：1987年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012年3月至2017年8月于湖南吉盛自动变速器厂/动力总成有限公司任质量部SQE；2017年8月至今于股份公司任副总经理。

以上人员均不属于失信联合惩戒对象。

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）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	10	14
生产人员	186	190
销售人员	12	12
技术人员	40	53
财务人员	7	8

员工总计	255	277
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	—
硕士	1	1
本科	19	21
专科	30	35
专科以下	205	220
员工总计	255	277

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，随着公司业务规模稳步增长，由期初的 255 人增加至期末的 277 人，公司研发设计能力、生产能力和销售能力得到进一步加强。

公司员工的薪酬包括工资、绩效等。公司实行全员劳动合同制，与员工签订《劳动合同》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，及时为员工办理五险一金。公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列培训计划于人才培养项目，全面加强员工培训工作，不断提升公司员工素质和能力，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和保障。

（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√ 不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√ 适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张华坚	副总经理	—
凌振豪	职工监事	—
叶权美	开发部长	—

核心人员变动情况：

公司有核心技术人员 3 名，包括张华坚、凌振豪和叶权美。报告期内，因李修竹离职减少 1 名，对公司经营的影响不会产生不利的影响，公司积极培养和引进技术核心人员。

第九节 行业信息

√ 不适用

第十节 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
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《承诺管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《年度信息披露重大差错责任追究制度》、《对外投资管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资事项、关联交易等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了如下修改：

一、第一章第五条为：“公司注册资本为人民币 2771 万元。”

二、第三章第十三条增加一款作为本条第二款：“公司以现金方式发行股份的，原股东是否具有优先认购权由股东大会审议决定。”

三、公司章程第十八条 现变更为“第十八条 公司股份总数为 2771 万股，全部由股东认购。

整体变更时，发起人的名称及其认购的股份数，占公司发行普通股总数的比例如下：

序号	发起人的姓名或名称	认购的股份数	股份比例
1	钟建斌	233.10 万股	45.00%
2	徐宁	96.2444 万股	18.58%
3	卢菊聪	88.06 万股	17.00%
4	黄留肖	64.6464 万股	12.48%
5	赵榛	12.432 万股	2.40%
6	吕臣	10.36 万股	2.00%
7	丁小健	10.36 万股	2.00%
8	陈雪丽	2.7972 万股	0.54%
合计		518.00 万股	100.00%

2015 年 12 月 23 日，经公司股东大会决定对公司进行增资，注册资本增加 1500 万元，其中原股东钟建斌认缴新增出资 675 万元，徐宁认缴新增出资 287.70 万元，卢菊聪认缴新增出资 255 万元，黄留肖认缴新增出资 187.20 万元，赵榛认缴新增出资 36 万元，吕臣认缴新增出资 30 万元，丁小健认缴新增出资 30 万元，陈雪丽认缴新增出资 8.10 万元。

增资后，股东名称及其认购的股份数、占公司发行普通股总数得比例如下：

序号	股东的姓名或名称	认购的股份数	股份比例
1	钟建斌	908.10 万股	45.00%
2	徐宁	374.9444 万股	18.58%
3	卢菊聪	343.06 万股	17.00%
4	黄留肖	251.8464 万股	12.48%
5	赵榛	48.432 万股	2.40%
6	吕臣	40.36 万股	2.00%
7	丁小健	40.36 万股	2.00%
8	陈雪丽	10.8972 万股	0.54%
合计		2018.00 万股	100.00%

2016 年 12 月 28 日公司股东黄留肖通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式减持所持有公司股份 62.9616 万股给阮小建；公司股东赵榛通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式转出所持有公司股份 48.432 万股给阮小建；

2017 年 4 月 18 日公司非公开发行新股 353 万股完成备案手续，批准文号：股转系统[2017]2175 号，公司注册资本增加 353 万元，由投资者认购，其中当涂鸿新文化产业基金（有限合伙）新增 123 万股，上海鸿立华享投资合伙企业（有限合伙）新增 100 万股，台州市好迪机电配件有限公司新增 100 万股，上海鸿立股权投资有限公司新增 30 万股；股东的姓名及其认购的股份数、占公司发行普通股总

数的比例如下：

序号	发起人的姓名	认购的股份数	股份比例
1	钟建斌	908.1000 万股	38.30%
2	徐宁	374.9444 万股	15.81%
3	卢菊聪	343.0600 万股	14.47%
4	黄留肖	188.8848 万股	7.97%
5	阮小建	111.3936 万股	4.70%
6	吕臣	40.3600 万股	1.70%
7	丁小健	40.3600 万股	1.70%
8	陈雪丽	10.8972 万股	0.46%
9	当涂鸿新文化产业基金（有限合伙）	123.0000 万股	5.19%
10	上海鸿立华享投资合伙企业（有限合伙）	100.0000 万股	4.22%
11	台州市好迪机电配件有限公司	100.0000 万股	4.22%
12	上海鸿立股权投资有限公司	30.0000 万股	1.26%
合计		2371.0000 万股	100.00%

2017 年 8 月 6 日，经公司股东大会决定对公司进行增资，注册资本增加 400 万元，其中上海鸿立虚拟现实投资合伙企业（有限合伙）认缴新增出资 40 万元，上海鸿立华享投资合伙企业（有限合伙）认缴新增出资 40 万元，山南鸿臻轩杰创业投资合伙企业（有限合伙）认缴新增出资 40 万元，浙江东港投资有限公司认缴新增出资 120 万元，杭州地安股权投资合伙企业（有限合伙）认缴新增出资 100 万元，单志强认缴新增出资 30 万元，芦春敏认缴新增出资 30 万元。

增资后，股东的名称及其认购的股份数、占公司发行普通股总数的比例如下：

序号	发起人的姓名	认购的股份数	股份比例
1	钟建斌	908.1000 万股	32.77%
2	徐宁	374.9444 万股	13.53%
3	卢菊聪	343.0600 万股	12.38%
4	黄留肖	188.8848 万股	6.82%
5	阮小建	111.3936 万股	4.02%
6	吕臣	40.3600 万股	1.46%
7	丁小健	40.3600 万股	1.46%
8	陈雪丽	10.8972 万股	0.39%
9	当涂鸿新文化产业基金（有限合伙）	123.0000 万股	4.44%

10	上海鸿立华享投资合伙企业（有限合伙）	140.0000万股	5.05%
11	台州市好迪机电配件有限公司	100.0000万股	3.61%
12	上海鸿立股权投资有限公司	30.0000万股	1.08%
13	上海鸿立虚拟现实投资合伙企业（有限合伙）	40.0000万股	1.44%
14	山南鸿臻轩杰创业投资合伙企业（有限合伙）	40.0000万股	1.44%
15	浙江东港投资有限公司	120.0000万股	4.33%
16	杭州地安股权投资合伙企业（有限合伙）	100.0000万股	3.61%
17	单志强	30.0000万股	1.08%
18	芦春敏	30.0000万股	1.08%
合计		2771.0000 万股	100.00%

四、公司章程第十九条现变更为：“第十九条 发起人的姓名或名称、认缴的出资额、出资时间、出资方式如下：

钟建斌认缴出资 233.10 万元，以净资产出资，出资时间：2015 年 6 月 30 日；

徐宁认缴出资 96.2444 万元，以净资产出资，出资时间：2015 年 6 月 30 日；

卢菊聪认缴出资 88.06 万元，以净资产出资，出资时间：2015 年 6 月 30 日；

黄留肖认缴出资 64.6464 万元，以净资产出资，出资时间：2015 年 6 月 30 日；

赵榛认缴出资 12.432 万元，以净资产出资，出资时间：2015 年 6 月 30 日；

吕臣认缴出资 10.36 万元，以净资产出资，出资时间：2015 年 6 月 30 日；

丁小健认缴出资 10.36 万元，以净资产出资，出资时间：2015 年 6 月 30 日；

陈雪丽认缴出资 2.7972 万元，以净资产出资，出资时间：2015 年 6 月 30 日；

2015 年 12 月 23 日，经公司股东大会决议对公司进行增资，注册资本增加 1500 万元，其中原股东钟建斌认缴新增出资 675 万元，徐宁认缴新增出资 287.70 万元，卢菊聪认缴新增出资 255 万元，黄留肖认缴新增出资 187.20 万元，赵榛认缴新增出资 36 万元，吕臣认缴新增出资 30 万元，丁小健认缴新增出资 30 万元，陈雪丽认缴新增出资 8.10 万元；

增资后，股东的姓名或名称、认购的股份数、持股比例，出资方式、出资时间如下：

钟建斌认缴出资 908.10 万元，持股比例为 45%，其中 233.1000 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 675.0000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

徐宁认缴出资 374.9444 万元，持股比例为 18.58%，其中 96.2444 万元以净资产出资，出资时间

为 2015 年 6 月 30 日；剩余 278.7000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

卢菊聪认缴出资 343.0600 万元，持股比例为 17%，其中 88.06 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 255.0000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

黄留肖认缴出资 251.8464 万元，持股比例为 12.48%，其中 64.6464 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 187.2000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

赵榛认缴出资 48.4320 万元，持股比例为 2.40%，其中 12.4320 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 36.000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

吕臣认缴出资 40.3600 万元，持股比例为 2.00%，其中 10.3600 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 30.000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

丁小健认缴出资 40.3600 万元，持股比例为 2.00%，其中 10.3600 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 30.000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

陈雪丽认缴出资 10.8972 万元，持股比例为 0.54%，其中 2.7972 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 8.1000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

2016 年 12 月 28 日公司股东黄留肖通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式减持所持有公司股份 62.9616 万股给阮小建；公司股东赵榛通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式转出所持有公司股份 48.432 万股给阮小建；

2017 年 4 月 18 日公司非公开发行新股 353 万股完成备案手续，批准文号：股转系统[2017]2175 号，公司注册资本增加 353 万元，由投资者认购，其中当涂鸿新文化产业基金（有限合伙）新增 123 万元，上海鸿立华享投资合伙企业（有限合伙）新增 100 万元，台州市好迪机电配件有限公司新增 100 万元，上海鸿立股权投资有限公司新增 30 万元；股东的姓名及其认购的股份数、占公司发行普通股总数的比例如下：

钟建斌认缴出资 908.10 万元，持股比例为 38.30%，其中 233.1000 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 675.0000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

徐宁认缴出资 374.9444 万元，持股比例为 15.81%，其中 96.2444 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 278.7000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

卢菊聪认缴出资 343.0600 万元，持股比例为 14.47%，其中 88.06 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 255.0000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

黄留肖认缴出资 188.8848 万元，持股比例为 7.97%，其中 64.6464 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 124.2384 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

阮小建认缴出资 111.3936 万元，持股比例为 4.70%，其中 12.4320 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 98.9616 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

吕臣认缴出资 40.3600 万元，持股比例为 1.70%，其中 10.3600 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 30.000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

丁小健认缴出资 40.3600 万元，持股比例为 1.70%，其中 10.3600 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 30.000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

陈雪丽认缴出资 10.8972 万元，持股比例为 0.46%，其中 2.7972 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 8.1000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

当涂鸿新文化产业基金（有限合伙）认缴出资 123.0000 万元，持股比例为 5.19%，均以货币出资，出资时间为 2017 年 6 月 30 日前；

上海鸿立华享投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 100.0000 万元，持股比例为 4.22%，均以货币出资，出资时间为 2017 年 6 月 30 日前；

台州市好迪机电配件有限公司认缴出资 100.0000 万元，持股比例为 4.22%，均以货币出资，出资时间为 2017 年 6 月 30 日前；

上海鸿立股权投资有限公司认缴出资 30.0000 万元，持股比例为 1.26%，均以货币出资，出资时间为 2017 年 6 月 30 日前。”

2017 年 8 月 6 日，经公司股东大会决定对公司进行增资，注册资本增加 400 万元，其中上海鸿立虚拟现实投资合伙企业（有限合伙）认缴新增出资 40 万元，上海鸿立华享投资合伙企业（有限合伙）认缴新增出资 40 万元，山南鸿臻轩杰创业投资合伙企业（有限合伙）认缴新增出资 40 万元，浙江东港投资有限公司认缴新增出资 120 万元，杭州地安股权投资合伙企业（有限合伙）认缴新增出资 100 万元，单志强认缴新增出资 30 万元，芦春敏认缴新增出资 30 万元。

增资后，股东的姓名或名称、认购的股份数、持股比例，出资方式、出资时间如下：

钟建斌认缴出资 908.10 万元，持股比例为 38.30%，其中 233.1000 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 675.0000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

徐宁认缴出资 374.9444 万元，持股比例为 15.81%，其中 96.2444 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 278.7000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

卢菊聪认缴出资 343.0600 万元，持股比例为 14.47%，其中 88.06 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 255.0000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

黄留肖认缴出资 188.8848 万元，持股比例为 7.97%，其中 64.6464 万元以净资产出资，出资时

间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 124.2384 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

阮小建认缴出资 111.3936 万元，持股比例为 4.70%，其中 12.4320 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 98.9616 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

吕臣认缴出资 40.3600 万元，持股比例为 1.70%，其中 10.3600 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 30.000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

丁小健认缴出资 40.3600 万元，持股比例为 1.70%，其中 10.3600 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 30.000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

陈雪丽认缴出资 10.8972 万元，持股比例为 0.46%，其中 2.7972 万元以净资产出资，出资时间为 2015 年 6 月 30 日；剩余 8.1000 万元以货币出资，出资时间为 2015 年 12 月 31 日前；

当涂鸿新文化产业基金（有限合伙）认缴出资 123.0000 万元，持股比例为 5.19%，均以货币出资，出资时间为 2017 年 6 月 30 日前；

上海鸿立华享投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 100.0000 万元，持股比例为 4.22%，均以货币出资，出资时间为 2017 年 6 月 30 日前；

台州市好迪机电配件有限公司认缴出资 100.0000 万元，持股比例为 4.22%，均以货币出资，出资时间为 2017 年 6 月 30 日前；

上海鸿立股权投资有限公司认缴出资 30.0000 万元，持股比例为 1.26%，均以货币出资，出资时间为 2017 年 6 月 30 日前。”

上海鸿立虚拟现实投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 40.0000 万元，持股比例为 1.44%，均以货币出资，出资时间为 2017 年 12 月 31 日前；

上海鸿立华享投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 40.0000 万元，持股比例为 1.44%，均以货币出资，出资时间为 2017 年 12 月 31 日前；

山南鸿臻轩杰创业投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 40.0000 万元，持股比例为 1.44%，均以货币出资，出资时间为 2017 年 12 月 31 日前；

浙江东港投资有限公司认缴出资 120.0000 万元，持股比例为 4.33%，均以货币出资，出资时间为 2017 年 12 月 31 日前；

杭州地安股权投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 100.0000 万元，持股比例为 3.61%，均以货币出资，出资时间为 2017 年 12 月 31 日前；

单志强认缴出资 30.0000 万元，持股比例为 1.08%，均以货币出资，出资时间为 2017 年 12 月 31 日前；

芦春敏认缴出资 30.0000 万元，持股比例为 1.08%，均以货币出资，出资时间为 2017 年 12 月 31 日前；

五、公司章程第四十条（二十）变更为：“（二十）融资、资产抵押和质押事项

1、金额超过最近一期经审计净资产 30%的单项融资、连续 12 个月内累计余额超过公司最近一期经审计净资产值 70%的融资事项；

2、用于抵押的财产或所有者权益超过公司最近一期经审计净资产值 70%的财产抵押或质押事项。”

六、公司章程第四十条现增加一款“（二十一）审议法律、行政法规和公司章程规定应当由股东大会决定的其他事项。”

七、公司章程第一百一十一条（三）变更为：“（三）1、审议批准金额超过最近一期经审计净资产 10%但未超过最近一期经审计净资产 30%的单项融资，连续 12 个月内累计余额超过公司最近一期经审计净资产 30%但未超过公司最近一期经审计净资产值 70%的、或达到前述标准后又进行的融资事项；

2、用于抵押或质押的财产或所有者权益占公司最近一期经审计的净资产 30%以上但未超过公司最近一期经审计净资产值 70%的财产抵押或质押事项。”

八、公司原章程第一百一十一条现增加一款“（四）股东大会审议权限外的其他关联交易事项。”

（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	12	1、第一届第五次董事会审议通过：2017 年第一次股票发行方案，修改《公司章程》等； 2、第一届第六次董事会审议通过：改选董秘辞职暨提名选聘新任董秘，补选鹿海军为公司第一届董事会董事等； 3、第一届第七次董事会审议通过：2016 年年度会议各项议案； 4、第一届第八次董事会审议通过：向华夏银行申请综合额度 6000 万元等； 5、第一届第九次董事会审议通过：利润分配管理制度，承诺管理制度； 6、第一届第十次董事会审议通过：2017 年第二次股票发行方案，修改《公司章程》等； 7、第十一届第十一次董事会审议通过：2017 年半年度报告，2017 年半年度募集资金存放和使用情况专项报告，任命副总经理； 8、第一届第十二次董事会审议通过：向宁波银行申请综合授信 3000 万元，修改公司《章程》；

		9、第一届第十三次董事会审议通过：收购椒江区海门街道东二路西侧、群英路北侧（工业）地块； 10、第一届第十四次董事会审议通过：2017 年半年度权益分派等； 11、第一届第十五次董事会审议通过：变更部分募集资金使用用途等； 12、第一届第十六次董事会审议通过：购买 1000 万元银行保本型理财产品。
监事会	2	1、第一届第三次会议监事会审议通过：2016 年度监事会工作报告，2016 年度年报及摘要； 2、第一届第四次会议监事会审议通过：2017 年半年度报告。
股东大会	10	1、2017 年第一次临时股东大会审议通过：2017 年第一次股票发行方案，修改<公司章程>等； 2、2017 年第二次临时股东大会审议通过：补选鹿海军为公司第一届董事会董事； 3、2016 年度股东大会审议通过：2016 年年度会议各项议案； 4、2017 年第三次临时股东大会审议通过：向华夏银行申请综合额度 6000 万元等； 5、2017 年第四次临时股东大会审议通过：利润分配管理制度，承诺管理制度；6、2017 年第五次临时股东大会审议通过：2017 年第二次股票发行方案，修改<公司章程>等； 7、2017 年第六次临时股东大会审议通过：向宁波银行申请综合授信 3000 万元，修改公司《章程》； 8、2017 年第七次临时股东大会审议通过：收购椒江区海门街道东二路西侧、群英路北侧（工业）地块； 9、2017 年第八次临时股东大会审议通过：2017 年半年度权益分派； 10、2017 年第九次临时股东大会审议通过：变更部分募集资金使用用途等。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。

（四）投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

（二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司已建立《年报重大差错责任追究制度》。

第十一节 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
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审〔2018〕2585 号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市钱江路 1366 号
审计报告日期	2018 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	赵海荣、陈丹萍
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	300,000.00

审计报告正文：

审 计 报 告 天健审〔2018〕2585 号

浙江博弈科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江博弈科技股份有限公司（以下简称博弈科技公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博弈科技公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于博弈科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 关键审计事项

博弈科技公司主要销售汽车发动机进气歧管及其他相关塑料部件。财务报表附注三(十七)所述，博弈科技公司在将产品交付给购货方，且已经收回货款或取得了收款凭证时，确认销售收入。2017 年度，博弈科技公司实现主营业务收入 1.96 亿元。由于收入对财务报表整体影响重大，是博弈科技公司的关键业绩指标之一，我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解和评价博弈科技公司与收入确认相关的关键内部控制的设计，并测试其运行有效性；
- (2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价博弈科技公司的收入确认时点是否符合企业会计准则；
- (3) 选取交易样本，核对发票、结算单、收货凭证，评价相关收入确认是否符合博弈科技公司收入确认政策；
- (4) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、签收单及其他支持文件，以评价收入确认是否跨期；
- (5) 向博弈科技公司重要客户询证销售金额以及往来款项余额，确认收入的真实、准确性。

(二) 变更坏账准备计提比例

1. 关键审计事项

如财务报表附注三(二十六)2所述，博弈科技公司本期对应收款项的坏账准备计提比例进行变更。由于本次会计估计变更，增加博弈科技公司2017年度资产减值损失3,362,931.38元，对博弈科技公司2017年业绩影响重大，且坏账准备计提比例的变更涉及重大的管理层判断，因此我们将变更坏账准备计提比例的合理性作为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 询问博弈科技公司管理层（以下简称管理层）变更坏账准备计提比例的原因；
- (2) 对博弈科技公司最近三年的应收款项回款情况进行检查和分析；
- (3) 获取并对比了同行业上市公司的应收款项坏账准备计提比例；
- (4) 对期末应收账款的期后回款情况进行核查；
- (5) 检查与该事项相关的信息披露的完整性与合规性。

四、其他信息

博弈科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估博弈科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

博弈科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督博弈科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对博弈科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致博弈科技公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵海荣、
（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：陈丹萍

二〇一八年四月十五日

二、财务报表

（一）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（一）1	77,071,879.30	11,260,136.53
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	五(一)2	22,456,009.50	11,477,000.00
应收账款	五(一)3	65,754,104.83	60,484,099.16
预付款项	五(一)4	1,997,269.23	1,679,710.95
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(一)5	2,439,200.00	3,163,232.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五(一)6	32,644,853.47	24,847,262.61
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五(一)7	10,499,542.08	-
流动资产合计	-	212,862,858.41	112,911,441.25
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	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五(一)8	69,022,208.78	56,810,779.33
在建工程	五(一)9	21,421,651.50	1,150,173.59
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(一)10	42,383,244.85	8,016,388.29
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五(一)11	10,335,951.91	11,474,019.81
递延所得税资产	五(一)12	571,247.28	18,267.32
其他非流动资产	五(一)13	7,783,942.63	6,020,042.35
非流动资产合计	-	151,518,246.95	83,489,670.69
资产总计	-	364,381,105.36	196,401,111.94
流动负债：			
短期借款	五(一)14	41,500,000.00	47,000,000.00
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(一)15	7,240,300.00	12,057,901.60
应付账款	五(一)16	59,603,188.48	72,016,855.12
预收款项	五(一)17	215,863.26	182,393.17
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五(一)18	2,355,176.46	2,347,524.58
应交税费	五(一)19	1,619,362.60	4,013,797.97
应付利息	五(一)20	96,211.54	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五(一)21	181,097.39	780,116.00
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	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五(一)22	12,416,304.21	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	125,227,503.94	138,398,588.44
非流动负债：			
长期借款	五(一)23	16,400,000.00	0.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五(一)24	6,750,475.27	5,824,287.44
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	五(一)25	80,313.61	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	23,230,788.88	5,824,287.44
负债合计	-	148,458,292.82	144,222,875.88
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(一)26	27,710,000.00	20,180,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五(一)27	152,683,167.27	6,626,723.87
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-

专项储备	-	-	-
盈余公积	五(一)28	4,645,870.50	2,621,057.19
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五(一)29	30,883,774.77	22,750,455.00
归属于母公司所有者权益合计	-	215,922,812.54	52,178,236.06
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	215,922,812.54	52,178,236.06
负债和所有者权益总计	-	364,381,105.36	196,401,111.94

法定代表人：钟建斌

主管会计工作负责人：李金芳

会计机构负责人：李金芳

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	199,886,522.04	157,837,719.87
其中：营业收入	五(二)1	199,886,522.04	157,837,719.87
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	178,242,578.86	133,307,275.35
其中：营业成本	五(二)1	142,388,336.96	106,273,641.95
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	五(二)2	716,462.86	1,132,584.88
销售费用	五(二)3	7,396,726.48	7,120,924.23
管理费用	五(二)4	17,861,591.77	14,412,947.97
财务费用	五(二)5	6,106,248.14	4,209,458.33
资产减值损失	五(二)6	3,773,212.65	157,717.99
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）	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五(二)7	178,612.18	12,489.00
其他收益	五(二)8	1,545,236.72	-
三、营业利润（亏损以“－”号填	-	23,367,792.08	24,542,933.52

列)			
加：营业外收入	五(二)9	29,480.53	619,299.11
减：营业外支出	五(二)10	48,707.20	7,483.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	23,348,565.41	25,154,749.20
减：所得税费用	五(二)11	3,100,432.33	3,588,026.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	20,248,133.08	21,566,722.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	20,248,133.08	21,566,722.68
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	20,248,133.08	21,566,722.68
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	-	20,248,133.08	21,566,722.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	20,248,133.08	21,566,722.68

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	-	0.83	1.07
（二）稀释每股收益	-	0.83	1.07

法定代表人：钟建斌

主管会计工作负责人：李金芳

会计机构负责人：李金芳

（三）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	-	114,871,194.21	92,276,399.93
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	-	255,936.72	-
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	19,970,032.55	770,089.29
经营活动现金流入小计	-	135,097,163.48	93,046,489.22
购买商品、接受劳务支付的现金	-	77,221,999.77	34,039,187.82
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	-	21,997,219.34	14,072,966.98
支付的各项税费	-	11,271,457.14	10,522,831.40
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	21,176,731.18	22,049,726.14
经营活动现金流出小计	-	131,667,407.43	80,684,712.34
经营活动产生的现金流量净额	-	3,429,756.05	12,361,776.88
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	-	430,000.00	15,000.00
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	-	430,000.00	15,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	64,910,991.69	20,296,777.30
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	五(三)3	10,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	74,910,991.69	20,296,777.30
投资活动产生的现金流量净额	-	-74,480,991.69	-20,281,777.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	153,586,443.40	-
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	-	75,500,000.00	76,727,796.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三)4	27,186,880.00	37,314,160.00
筹资活动现金流入小计	-	256,273,323.40	114,041,956.00
偿还债务支付的现金	-	60,500,000.00	57,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	12,664,565.13	4,723,853.14
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	五(三)5	39,423,913.24	40,350,379.86
筹资活动现金流出小计	-	112,588,478.37	102,574,233.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	143,684,845.03	11,467,723.00
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	-	72,633,609.39	3,547,722.58
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,202,234.93	654,512.35
六、期末现金及现金等价物余额	-	76,835,844.32	4,202,234.93

法定代表人：钟建斌

主管会计工作负责人：李金芳

会计机构负责人：李金芳

(四) 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	20,180,000.00	-	-	-	6,626,723.87	-	-	-	2,621,057.19	-	22,750,455.00	-	52,178,236.06
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	20,180,000.00	-	-	-	6,626,723.87	-	-	-	2,621,057.19	-	22,750,455.00	-	52,178,236.06
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	7,530,000.00	-	-	-	146,056,443.40	-	-	-	2,024,813.31	-	8,133,319.77	-	163,744,576.48
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,248,133.08	-	20,248,133.08
（二）所有者投入和减 少资本	7,530,000.00	-	-	-	146,056,443.40	-	-	-	-	-	-	-	153,586,443.40
1. 股东投入的普通股	7,530,000.00	-	-	-	146,056,443.40	-	-	-	-	-	-	-	153,586,443.40
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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,024,813.31	-	-12,114,813.31	-	-10,090,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,024,813.31	-	-2,024,813.31	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,090,000.00	-	-10,090,000.00

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	22,710,000.00	-	-	-	152,683,167.27	-	-	-	4,645,870.50	-	30,883,774.77	-	215,922,812.54

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	20,180,000.00	-	-	-	6,626,723.87	-	-	-	464,384.92	-	3,340,404.59	-	30,611,513.38
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	20,180,000.00	-	-	-	6,626,723.87	-	-	-	464,384.92	-	3,340,404.59	-	30,611,513.38

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,156,672.27	-	19,410,050.41	-	21,566,722.68
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,566,722.68	-	21,566,722.68
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,156,672.27	-	-2,156,672.27	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,156,672.27	-	-2,156,672.27	-	-
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	20,180,000.00	-	-	-	6,626,723.87	-	-	-	2,621,057.19	-	22,750,455.00	-	52,178,236.06

法定代表人：钟建斌

主管会计工作负责人：李金芳

会计机构负责人：李金芳

财务报表附注

浙江博弈科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江博弈科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江博弈科技有限公司（以下简称博弈科技公司），博弈科技公司成立于 2009 年 10 月 21 日。博弈科技公司以 2015 年 6 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 7 月 8 日在台州市市场监督管理局办妥变更登记事项。公司现持有统一社会信用代码为 913310006952807304 的营业执照，注册资本 2,371.00 万元，股份总数 2,371.00 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 7,113,450 股，无限售条件的流通股份 20,596,550 股。公司股票已于 2016 年 8 月 2 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属汽车制造行业，主要从事汽车发动机进气歧管及其他相关塑料部件的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 15 日第一届十七次董事会批准对外报出。

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为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）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，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。

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，

但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- （1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- （2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- （3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；

- ③ 公司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 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（七）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）或/且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5%	5%
1-2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	信用风险与应收款项组合存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

(八) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20 年	5.00	4.75
通用设备	平均年限法	3-5 年	5.00	19.00-31.67
专用设备	平均年限法	5-10 年	5.00	9.5-19
运输工具	平均年限法	4 年	5.00	23.75
其他设备	平均年限法	3-5 年	5.00	19.00-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

（十）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

（十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，

暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十二) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

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

(十三) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值

迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十四）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十六) 预计负债

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

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

3. 产品质量保证的会计处理

公司按照每年主营业务收入的 0.15% 计提产品质量保证费用。

(十七) 收入

1. 收入确认原则

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车进气歧管、发动机护罩等产品。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(十八) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可

以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

（二十）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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

（二十一）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十二) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 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》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 12,489.00 元，调增资产处置收益 12,489.00 元。

(2) 其他会计政策变更

1) 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备 注
本公司原将生产用模具列报于固定资产，为了增强公司财务信息与同行业数据的可比性，自 2017 年 1 月 1 日起，将模具转入长期待摊费用列报。研发建设期的模具自在建工程转入其他非流动资产核算。同时，将公司向客户收取的模具开发费自其他业务收入转为减少模具资产入账价值。此项会计政策变更采用追溯调整法。	本次变更经公司第一届十七次董事会审议通过。	

2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2016 年 12 月 31 日资产负债表项目		
固定资产	-22,896,619.30	

累计折旧	-11,594,294.66	
长期待摊费用	11,474,019.81	
在建工程	-7,471,991.06	
其他非流动资产	6,020,042.35	
预收账款	162,393.17	
应付账款	-239,917.95	
盈余公积	-36,366.91	
未分配利润	-1,166,361.85	
2016 年度利润表项目		
主营业务成本	4,694.79	
其他业务收入	-444,444.45	
其他业务成本	-85,470.09	

2. 重要会计估计变更

(1) 会计估计变更的内容和原因

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备 注
本公司原应收款坏账计提比例为：6 个月内（含，下同），计提比例为 0%；6 个月-1 年，计提比例为 5%；1-2 年，计提比例为 20%；2-3 年计提比例为 50%；3 年以上，计提比例为 100%。为了更真实、完整地反映公司应收款项、财务状况和经营成果，公司决议变更应收款坏账准备计提比例，变更后的应收款坏账准备计提比例为：1 年以内，计提比例为 5%；1-2 年，计提比例为 20%；2-3 年计提比例为 50%；3 年以上，计提比例为 100%。	本次变更经公司第一届十七次董事会审议通过。	自 2017 年 1 月 1 日起	本次会计估计变更采用未来适用法

(2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2017 年 12 月 31 日资产负债表项目		
应收账款	-3,362,381.38	期末应收账款账龄在 6 个月以内的余额为 67,247,627.50 元
其他应收款	-550.00	期末其他应收款账龄在 6 个月以内的余额为 11,000.00 元
2017 年度利润表项目		
资产减值损失	3,362,931.38	

四、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	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	1.2%
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	15%

(二) 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示浙江省 2016 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，2016 年 11 月，本公司被认定为高新技术企业，有效期为 2016 年至 2018 年。在此期间，公司企业所得税享受高新技术企业优惠政策，减按 15%的税率计缴。

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	234.07	220.32
银行存款	76,835,610.25	4,202,014.61
其他货币资金	236,034.98	7,057,901.60

合 计	77,071,879.30	11,260,136.53
-----	---------------	---------------

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	22,456,009.50		22,456,009.50	11,477,000.00		11,477,000.00
合 计	22,456,009.50		22,456,009.50	11,477,000.00		11,477,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	7,008,300.00
小 计	7,008,300.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	64,384,480.00	
小 计	64,384,480.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按信用风险特征组合计提坏账准备	69,482,106.43	100.00	3,728,001.60	5.37	65,754,104.83
合 计	69,482,106.43	100.00	3,728,001.60	5.37	65,754,104.83

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	60,605,881.32	100.00	121,782.16	0.20	60,484,099.16
合 计	60,605,881.32	100.00	121,782.16	0.20	60,484,099.16

2) 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	68,598,628.60	3,429,931.43	5.00
1-2 年	478,895.83	95,779.17	20.00
2-3 年	404,582.00	202,291.00	50.00
小 计	69,482,106.43	3,728,001.60	5.37

(2) 本期计提坏账准备 3,606,219.44 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 62,307,847.15 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 89.67%，相应计提的坏账准备合计数为 3,115,392.36 元。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,997,269.23	100.00		1,997,269.23	1,677,988.45	99.90		1,677,988.45
1-2 年					1,722.50	0.10		1,722.50
合 计	1,997,269.23	100.00		1,997,269.23	1,679,710.95	100.00		1,679,710.95

						0		
--	--	--	--	--	--	---	--	--

(2) 本期核销预付款项 1,722.50 元。

(3) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 1,743,982.92 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 87.32%。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,895,571.75	100.00	456,371.75	15.76	2,439,200.00
合 计	2,895,571.75	100.00	456,371.75	15.76	2,439,200.00

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,454,989.75	100.00	291,757.75	8.44	3,163,232.00
合 计	3,454,989.75	100.00	291,757.75	8.44	3,163,232.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,728,000.00	86,400.00	5.00
1-2 年	997,000.00	199,400.00	20.00
3 年以上	170,571.75	170,571.75	100.00
小 计	2,895,571.75	456,371.75	15.76

(2) 本期计提坏账准备 165,270.71 元。

(3) 本期核销其他应收款 656.71 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----

押金保证金	2,885,571.75	3,262,606.75
拆借款		148,323.00
应收暂付款	10,000.00	44,060.00
合 计	2,895,571.75	3,454,989.75

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备	是否为 关联方
拉赫兰顿融资(中国) 有限公司	押金保证金	1,717,000.00	1 年以内	59.30	85,850.00	否
		185,000.00	1-2 年	6.39	37,000.00	否
友博融资租赁(上海) 有限公司	押金保证金	600,000.00	1-2 年	20.72	120,000.00	否
台州市泉星塑业科技 有限公司	押金保证金	200,000.00	1-2 年	6.91	40,000.00	否
台州市椒江区墙体材 料改革办公室	押金保证金	148,323.00	3 年以上	5.12	148,323.00	否
台州市椒江区散装水 泥办公室	押金保证金	22,248.75	3 年以上	0.77	22,248.75	否
小 计		2,872,571.75		99.21	453,421.75	

6. 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	14,747,594.97		14,747,594.97	10,275,299.74		10,275,299.74
在产品	2,418,257.32		2,418,257.32	1,544,831.99		1,544,831.99
库存商品	14,687,375.68		14,687,375.68	12,790,402.36		12,790,402.36
委托加工物资	55,742.58		55,742.58	268.67		268.67
其他周转材料	735,882.92		735,882.92	236,459.85		236,459.85
合 计	32,644,853.47		32,644,853.47	24,847,262.61		24,847,262.61

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	10,000,000.00	

待抵扣增值税进项税	499,542.08	
合 计	10,499,542.08	

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	26,589,522.33	1,583,997.80	43,349,237.35	1,818,258.08	744,456.20	74,085,471.76
本期增加金额	2,126,857.03	1,494,621.43	16,494,800.75	610,326.60	57,222.21	20,783,828.02
1) 购置	232,478.64	1,429,436.11	14,192,952.10	610,326.60	57,222.21	16,522,415.66
2) 在建工程转入	1,894,378.39	65,185.32	2,301,848.65			4,261,412.36
本期减少金额			75,128.21	830,830.00	30,396.23	936,354.44
1) 处置或报废			75,128.21	830,830.00	30,396.23	936,354.44
期末数	28,716,379.36	3,078,619.23	59,768,909.89	1,597,754.68	771,282.18	93,932,945.34
累计折旧						
期初数	2,180,455.10	354,162.70	13,285,630.15	1,019,819.21	434,625.27	17,274,692.43
本期增加金额	1,792,301.81	405,366.00	5,783,089.54	182,567.28	145,383.19	8,308,707.82
1) 计提	1,792,301.81	405,366.00	5,783,089.54	182,567.28	145,383.19	8,308,707.82
本期减少金额			61,053.13	591,966.45	19,644.11	672,663.69
1) 处置或报废			61,053.13	591,966.45	19,644.11	672,663.69
期末数	3,972,756.91	759,528.70	19,007,666.56	610,420.04	560,364.35	24,910,736.56
账面价值						
期末账面价值	24,743,622.45	2,319,090.53	40,761,243.33	987,334.64	210,917.83	69,022,208.78
期初账面价值	24,409,067.23	1,229,835.10	30,063,607.20	798,438.87	309,830.93	56,810,779.33

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	495,726.51	102,037.00		393,689.51
专用设备	24,328,724.70	3,628,048.53		20,700,676.17
运输工具	144,444.45	11,435.20		133,009.25

小 计	24,968,895.66	3,741,520.73		21,227,374.93
-----	---------------	--------------	--	---------------

9. 在建工程

(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
待安装设备	21,404,010.93		21,404,010.93	1,150,173.59		1,150,173.59
群英河北侧厂区 建设工程	17,640.57		17,640.57			
合 计	21,421,651.50		21,421,651.50	1,150,173.59		1,150,173.59

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备	23,000,000.00	1,150,173.59	22,620,871.31	2,367,033.97		21,404,010.93
群英河北侧厂 区建设工程	150,000,000.00		17,640.57			17,640.57
枫南东路厂区 装修	1,900,000.00		1,894,378.39	1,894,378.39		
小 计	174,900,000.00	1,150,173.59	24,532,890.27	4,261,412.36		21,421,651.50

(续上表)

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	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
待安装设备	98.35	98.35				自筹
群英河北侧厂 区建设工程	0.01	0.01				自筹
枫南东路厂区 装修	100.00	100.00				自筹
小 计						

10. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
-----	-------	----	-----

账面原值			
期初数	8,961,000.00		8,961,000.00
本期增加金额	33,279,300.00	1,523,299.27	34,802,599.27
1) 购置	33,279,300.00	1,523,299.27	34,802,599.27
期末数	42,240,300.00	1,523,299.27	43,763,599.27
累计摊销			
期初数	944,611.71		944,611.71
本期增加金额	271,509.29	164,233.42	435,742.71
1) 计提	271,509.29	164,233.42	435,742.71
期末数	1,216,121.00	164,233.42	1,380,354.42
账面价值			
期末账面价值	41,024,179.00	1,359,065.85	42,383,244.85
期初账面价值	8,016,388.29		8,016,388.29

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
模具	11,474,019.81	3,239,719.33	4,478,684.33		10,235,054.81
员工宿舍装修		103,779.87	2,882.77		100,897.10
合 计	11,474,019.81	3,343,499.20	4,481,567.10		10,335,951.91

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	3,728,001.60	559,200.24	121,782.16	18,267.32
预计负债	80,313.61	12,047.04		
合 计	3,808,315.21	571,247.28	121,782.16	18,267.32

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

可抵扣暂时性差异	456,371.75	291,757.75
小 计	456,371.75	291,757.75

13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
在开发模具	6,883,942.63	6,020,042.35
预付商品房购买款	900,000.00	
合 计	7,783,942.63	6,020,042.35

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		20,500,000.00
抵押借款		18,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	8,500,000.00
信用借款	3,000,000.00	
抵押及保证借款	8,500,000.00	
合 计	41,500,000.00	47,000,000.00

15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,240,300.00	12,057,901.60
合 计	7,240,300.00	12,057,901.60

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	52,539,322.97	55,020,863.06
工程设备款	5,153,334.80	15,318,858.88
费用类款项	1,910,530.71	1,677,133.18
合 计	59,603,188.48	72,016,855.12

17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收模具款	215,863.26	162,393.17
预收货款		20,000.00
合 计	215,863.26	182,393.17

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,333,006.10	20,828,339.75	20,916,163.49	2,245,182.36
离职后福利—设定提存计划	14,518.48	1,123,560.11	1,028,084.49	109,994.10
合 计	2,347,524.58	21,951,899.86	21,944,247.98	2,355,176.46

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,168,320.12	18,524,001.38	18,522,925.23	2,169,396.27
职工福利费		1,301,900.61	1,301,900.61	
社会保险费	14,658.98	784,337.25	723,237.14	75,786.09
其中：医疗保险费	6,841.20	616,504.36	562,659.16	60,686.40
工伤保险费	6,655.22	130,066.79	125,415.22	11,306.79
生育保险费	1,189.56	37,766.10	35,162.76	3,792.90
住房公积金		188,600.00	188,600.00	
工会经费和职工教育经费	150,000.00	29,500.51	179,500.51	
小 计	2,333,006.10	20,828,339.75	20,916,163.49	2,245,182.36

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	11,972.10	1,080,686.66	986,457.56	106,201.20
失业保险费	2,546.38	42,873.45	41,626.93	3,792.90
小 计	14,518.48	1,123,560.11	1,028,084.49	109,994.10

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税		2,251,893.92
企业所得税	1,508,494.74	1,240,428.29
代扣代缴个人所得税	97,257.26	150,228.62
城市维护建设税		157,230.47
房产税		74,814.85
土地使用税		14,574.34
教育费附加		67,384.49
地方教育附加		44,922.99
印花税	6,347.60	9,836.00
残疾人保障金	7,263.00	2,484.00
合 计	1,619,362.60	4,013,797.97

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	31,241.15	
短期借款应付利息	64,970.39	
合 计	96,211.54	

21. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	20,000.00	20,116.00
拆借款	50,202.74	760,000.00
应付暂收款	110,894.65	
合 计	181,097.39	780,116.00

22. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的售后回租租金	9,299,552.00	
一年内到期的未确认融资费用	983,247.79	
一年内到期的长期借款	4,100,000.00	
合 计	12,416,304.21	

23. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	16,400,000.00	
合 计	16,400,000.00	

24. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
形成融资租赁的售后租回租金	7,096,251.00	6,483,974.00
未确认融资费用	345,775.73	659,686.56
合 计	6,750,475.27	5,824,287.44

25. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	80,313.61		产品售后三包服务
合 计	80,313.61		

26. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公 积 金 转 股	其他	小计	
股份总数	20,180,000	7,530,000				7,530,000	27,710,000

(2) 其他说明

根据公司第一届董事会第五次会议以及 2017 年第一次临时股东大会决议，公司以每股 15.35 元向当涂鸿新文化产业基金（有限合伙）、上海鸿立华享投资合伙企业（有限合伙）、台州市好迪机电配件有限公司、上海鸿立股权投资有限公司四名投资者发行 353 万股股份，共计收到投资款 54,185,500.00 元，扣除发行费用 287,735.85 元后，计入股本 3,530,000.00 元，计入资本公积 50,367,764.15 元。

根据公司第一届董事会第十次会议以及 2017 年第五次临时股东大会决议，公司以每股 25.00 元的价格向上海鸿立华享投资合伙企业（有限合伙）、浙江东港投资有限公司、杭州地安股权投资合伙企业（有限合伙）、上海鸿立虚拟现实投资合伙企业（有限合伙）、山南鸿臻轩杰创业投资合伙企业（有限合伙）、单志强、芦春敏七名投资者发行 400 万股股份，共计收到投资款 100,000,000.00 元，扣除发行费用 311,320.75 元后，计入股本 4,000,000.00 元，计入资本公积 95,688,679.25 元。

27. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	6,626,723.87	146,056,443.40		152,683,167.27
合 计	6,626,723.87	146,056,443.40		152,683,167.27

(2) 其他说明

本期变动情况详见本附注股本之说明。

28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,621,057.19	2,024,813.31		4,645,870.50
合 计	2,621,057.19	2,024,813.31		4,645,870.50

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	23,916,816.85	4,179,464.20

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,166,361.85	-839,059.61
[注]		
调整后期初未分配利润	22,750,455.00	3,340,404.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,248,133.08	21,566,722.68
减：提取法定盈余公积	2,024,813.31	2,156,672.27
应付普通股股利	10,090,000.00	
期末未分配利润	30,883,774.77	22,750,455.00

[注]：详见本财务报表附注三(二十二)1(2)之说明

(2) 其他说明

公司于2017年5月11日召开2016年年度股东大会，审议通过《2016年度利润分配方案》，以公司2016年底总股本20,180,000股为基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金，合计派发现金股利10,090,000.00元。

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	195,601,967.13	138,756,352.79	149,266,026.93	99,101,132.35
其他业务收入	4,284,554.91	3,631,984.17	8,571,692.94	7,172,509.60
合 计	199,886,522.04	142,388,336.96	157,837,719.87	106,273,641.95

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	314,927.66	601,407.77
教育费附加	134,969.00	257,746.17
地方教育费附加	89,979.32	171,830.77
印花税[注]	141,060.10	31,001.81
车船税[注]	3,463.22	
房产税[注]		31,737.17

土地使用税[注]	32,063.56	38,861.19
合 计	716,462.86	1,132,584.88

[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年度房产税、土地使用税、车船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。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
交通运输费	3,859,904.89	3,240,578.78
业务招待费	1,408,979.29	1,934,386.37
职工薪酬	723,495.54	799,944.07
仓储费	675,503.20	535,684.01
差旅费	389,036.99	336,974.51
三包费用	293,402.95	63,563.47
办公费	12,011.18	74,098.22
其他	34,392.44	135,694.80
合 计	7,396,726.48	7,120,924.23

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	7,669,488.47	6,643,179.49
职工薪酬	4,487,440.93	4,008,305.65
折旧费及摊销费	2,182,859.17	1,320,909.83
中介机构费	1,762,505.95	904,229.27
差旅费	483,322.28	234,920.54
业务招待费	330,735.33	340,364.67
办公费	247,819.71	249,730.22
税费[注]	62,721.00	367,733.12
其他	634,698.93	343,575.18

合 计	17,861,591.77	14,412,947.97
-----	---------------	---------------

[注]：详见本财务报表附注五(二)2 税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	6,136,721.34	4,234,266.60
减：利息收入	495,508.36	159,583.19
手续费	465,035.16	71,933.74
其他		62,841.18
合 计	6,106,248.14	4,209,458.33

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,773,212.65	157,717.99
合 计	3,773,212.65	157,717.99

7. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	178,612.18	12,489.00	178,612.18
合 计	178,612.18	12,489.00	178,612.18

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,545,236.72		1,545,236.72
合 计	1,545,236.72		1,545,236.72

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 性 损益的金额
政府补助		607,372.00	
罚款收入	23,640.22		23,640.22
材料赠送收入		8,793.01	
其他	5,840.31	3,134.10	5,840.31
合 计	29,480.53	619,299.11	29,480.53

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
财政局区产业扶持专项引导资金		500,000.00	与收益相关
企业贡献奖励		104,000.00	与收益相关
展位补助资金		3,372.00	与收益相关
小 计		607,372.00	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
赞助支出	880.00	1,508.00	880.00
非流动资产毁损报废损失	24,827.20	350.43	24,827.20
罚款支出		625.00	
质量索赔	23,000.00		23,000.00
对外捐赠		5,000.00	
合 计	48,707.20	7,483.43	48,707.20

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

当期所得税费用	3,653,412.29	3,593,172.77
递延所得税费用	-552,979.96	-5,146.25
合 计	3,100,432.33	3,588,026.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	23,348,565.41	25,154,749.20
按适用税率计算的所得税费用	3,502,284.81	3,773,212.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	148,310.18	289,394.90
研发费用加计扣除的影响	-575,211.64	-498,238.46
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	25,048.98	23,657.70
所得税费用	3,100,432.33	3,588,026.52

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
经营性利息收入	495,508.36	159,583.19
政府补助	1,289,300.00	607,372.00
往来款	669,539.94	
收回票据保证金	17,486,203.72	
其他	29,480.53	3,134.10
合 计	19,970,032.55	770,089.29

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	10,488,514.08	12,481,212.12
支付票据保证金	10,664,337.10	
往来款		9,561,381.02
其他	23,880.00	7,133.00

合 计	21,176,731.18	22,049,726.14
-----	---------------	---------------

3. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
其他往来款项中的借款	27,186,880.00	37,314,160.00
合 计	27,186,880.00	37,314,160.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
其他往来款项中的借款	27,946,880.00	33,101,500.00
支付融资租赁租金	11,029,971.00	3,802,922.06
支付融资租赁手续费	447,062.24	
支付票据保证金		3,445,957.80
合 计	39,423,913.24	40,350,379.86

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,248,133.08	21,566,722.68
加：资产减值准备	3,773,212.65	157,717.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,308,707.82	5,503,832.15
无形资产摊销	435,742.71	197,861.71
长期待摊费用摊销	4,481,567.10	3,758,651.09

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)	-178,612.18	-12,138.57
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	24,827.20	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	4,734,755.98	4,234,266.60
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)	-552,979.96	-5,146.25
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)	-7,797,590.86	-6,736,265.89
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-25,085,649.34	-98,220,538.53
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-4,962,358.15	81,916,813.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,429,756.05	12,361,776.88
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
融资租入固定资产	8,384,529.94	1,989,647.68
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	76,835,844.32	4,202,234.93
减：现金的期初余额	4,202,234.93	654,512.35
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	72,633,609.39	3,547,722.58

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	76,835,844.32	4,202,234.93
其中：库存现金	234.07	220.32
可随时用于支付的银行存款	76,835,610.25	4,202,014.61
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 期末现金及现金等价物余额	76,835,844.32	4,202,234.93

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	97,067,639.69	58,303,139.36
其中：支付货款	84,763,277.09	49,040,094.21
支付固定资产等长期资产购置款	11,672,732.60	7,914,127.20
支付费用	631,630.00	1,348,917.95

(4) 现金流量表补充资料的说明

期末货币资金中有银行承兑汇票保证金 236,034.98 元不属于现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	236,034.98	应付票据保证金
应收票据	7,008,300.00	应收票据质押
固定资产	24,409,063.86	贷款抵押
无形资产	7,855,810.00	贷款抵押
合 计	39,509,208.84	

2. 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
机关事务管理局 成长之星奖	400,000.00	其他收益	椒区委发〔2017〕17号
椒江区科技局考 核奖励	80,000.00	其他收益	椒区委发〔2017〕17号
海门街道办事处 功勋企业奖	54,000.00	其他收益	椒海委〔2017〕10号
创业创新发展财 政专项资金	300,000.00	其他收益	台椒财企〔2017〕8号
收椒江区科技局 专利奖	12,000.00	其他收益	台椒财企〔2017〕10号
市级外经贸资金	3,300.00	其他收益	
市财政局新三板 补助款	90,000.00	其他收益	台政发〔2012〕17号
区财政局新三板 挂牌奖	350,000.00	其他收益	台椒财企〔2017〕16号

税费返还	255,936.72	其他收益	
小 计	1,545,236.72		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,545,236.72 元。

六、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司存在信用集中风险，本公司应收账款的 89.67%（2016 年 12 月 31 日：84.30%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	22,456,009.50				22,456,009.50
小 计	22,456,009.50				22,456,009.50

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	11,477,000.00				11,477,000.00
小 计	11,477,000.00				11,477,000.00

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	41,500,000.00	42,145,102.49	42,145,102.49		
应付票据	7,240,300.00	7,240,300.00	7,240,300.00		
应付账款	59,603,188.48	59,603,188.48	59,603,188.48		
应付利息	96,211.54	96,211.54	96,211.54		
其他应付款	181,097.39	181,097.39	181,097.39		
一年内到期的非流动负债	12,416,304.21	12,416,304.21	12,416,304.21		
长期借款	16,400,000.00	18,035,900.00		13,833,656.25	4,202,243.75
长期应付款	6,750,475.27	6,750,475.27		6,750,475.27	
小 计	144,187,576.89	146,468,579.38	121,682,204.11	20,584,131.52	4,202,243.75

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	47,000,000.00	48,504,010.45	48,504,010.45		
应付票据	12,057,901.60	12,057,901.60	12,057,901.60		

应付账款	72,016,855.12	72,016,855.12	72,016,855.12		
应付利息					
其他应付款	780,116.00	780,116.00	780,116.00		
一年内到期的非流动负债					
长期借款					
长期应付款	5,824,287.44	5,824,287.44	3,750,952.02	2,073,335.42	
小 计	137,679,160.16	139,183,170.61	137,109,835.19	2,073,335.42	

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,900万元(2016年12月31日：人民币300万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司期末无外币货币性资产和负债。

七、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的实际控制人系钟建斌。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
尤雯妍	实际控制人钟建斌之妻
台州市杰特机电有限公司	实际控制人钟建斌控制的公司
浙江沃得尔科技股份有限公司	股东黄留肖控制的公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
台州市杰特机电有限公司	货物采购		1,629,000.00
浙江沃得尔科技股份有限公司	货物采购	304,643.40	298,513.21
小 计		304,643.40	1,927,513.21

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江沃得尔科技股份有限公司	材料销售	485,133.33	741,633.32

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
钟建斌、尤雯妍	30,000,000.00	2017/9/21	2019/9/21	否
钟建斌、尤雯妍	29,000,000.00	2017/5/23	2018/5/23	否

3. 关联方资金拆借

关联方	期初数	本期增加	本期减少	期末数
拆入				
钟建斌	760,000.00	7,886,880.00	8,646,880.00	

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,849,493.25	1,353,737.30

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江沃得尔科技股份有限公司	552.67	27.63	422,509.22	
小 计		552.67	27.63	422,509.22	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	钟建斌		760,000.00
小 计			760,000.00

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

2016年11月10日，公司与台州市泉星塑业科技有限公司（以下简称泉星塑业）签订房屋租赁合同，约定公司租用泉星塑业位于台州市椒江区枫南东路聚祥路218号的厂房，租赁期自2016年12月1日至2024年11月30日。租赁期前三年每年租金为3,163,380.00元，第四年至第五年每年租金为3,479,718.00元，租赁期最后三年租金按照市场价格进行调整。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

2017年12月29日，公司召开2017年第八次临时股东大会，审议通过《关于公司2017年半年度权益分派方案的议案》，以公司现有总股本27,710,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增11.652833股。本次送转已于2018年1月19日完成。

十、其他重要事项

分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	歧管类	气门饰罩及装饰	小件类	合 计
-----	-----	---------	-----	-----

		單		
主营业务收入	149,213,295.01	16,122,628.03	30,266,044.09	195,601,967.13
主营业务成本	101,350,115.91	13,080,687.33	24,325,549.55	138,756,352.79
资产总额	277,965,023.40	30,034,365.75	56,381,716.21	364,381,105.36
负债总额	113,250,144.51	12,236,777.92	22,971,370.39	148,458,292.82

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
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	153,784.98	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	255,936.72	
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）	1,289,300.00	
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		
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	5,600.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,704,622.23	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	255,561.33	
归属于所有者的非经常性损益净额	1,449,060.90	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

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	15.05	0.83	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.97	0.77	0.77

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,248,133.08
非经常性损益	B	1,449,060.90
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	18,799,072.18
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	52,178,236.06
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	53,897,764.15
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	10
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	G	99,688,679.25
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	4

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	I	10,090,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	7
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} + G \times \frac{H}{K} - I \times \frac{J}{K}$	134,560,832.48
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	15.05%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	13.97%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,248,133.08
非经常性损益	B	1,449,060.90
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	18,799,072.18
期初股份总数	D	20,180,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	3,530,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	10
发行新股或债转股等增加股份数	H	4,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	I	4
因回购等减少股份数	J	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	K	
报告期缩股数	L	
报告期月份数	M	12
发行在外的普通股加权平均数	$N = D + E \times \frac{G}{M} + H \times \frac{I}{M} - J \times \frac{K}{M} - L$	24,455,000.00
基本每股收益	$M = A/M$	0.83
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/M$	0.77

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江博弈科技股份有限公司

二〇一八年四月十五日

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：

董事会秘书办公室