



佳音科技

NEEQ: 836828

宁波佳音机电科技股份有限公司

Ningbo Jiayin Electromechanical Technology Co.,LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记

公告编号：2018-013

证券代码：836828

证券简称：佳音科技

主办券商：财通证券

宁波佳音机电科技股份有限公司 权益分派实施公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

宁波佳音机电科技股份有限公司（以下简称“公司”）2017 年年度权益分派方案已获 2018 年 5 月 9 日召开的股东大会审议通过，现将权益分派事宜公告如下：

基于公司未来发展的良好预期，为回报公司股东，2018 年 5 月，公司向全体股东每 10 股派 3.78 元人民币现金股利，现金股利反应企业发展稳定，盈利能力强，现金流量充足，是公司管理层对公司未来充满信心的积极信号。

目 录

公司半年度大事记	2
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、佳音科技	指	宁波佳音机电科技股份有限公司及其前身宁波市佳音机电科技有限公司
绿之品	指	宁波绿之品电器科技有限公司
品味时光	指	宁波品味时光食品贸易有限公司
佳音自动化	指	宁波佳音自动化设备有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
电磁阀	指	是用电磁控制的工业设备,是用来控制流体的自动化基础元件,属于执行器,并不限于液压、气动。
电磁泵	指	用在工业控制系统中调整介质的方向、流量、速度和其他的参数_使处在磁场中的通电流体在电磁力作用下向一定方向流动的泵。利用磁场和导电流体中电流的相互作用,使流体受电磁力作用而产生压力梯度,从而推动流体运动的一种装置
小家电	指	一般是指除了大功率输出的电器以外的家电,一般这些小家电都占用比较小的电力资源,或者机身体积也比较小
飞利浦、Philips	指	P.T.Philips Industries Batam
云米电器	指	佛山市云米电器科技有限公司
CE	指	欧洲共同市场强制性安全认证及其标志
UL	指	美国的强制性安全认证及其标志
CQC	指	中国质量认证中心的安全认证及其标志
TUV	指	德国技术监督协会的安全认证及其标志
VDE	指	德国零部件产品认证及其标志
FDA	指	食品药品监督管理局安全认证及其标志

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。

公司负责人鲁定尧、主管会计工作负责人倪锋云及会计机构负责人（会计主管人员）倪锋云保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司档案室
备查文件	1、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表, 包括:2018 年 6 月 30 日的《资产负债表》、2018 年 1-6 月的《利润表》、《现金流量表》 2、由全体董事签名的《2018 年半年度报告》文本 3、在指定信息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、 基本信息

公司中文全称	宁波佳音机电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Jiayin Electromechanical Technology Co.,LTD
证券简称	佳音科技
证券代码	836828
法定代表人	鲁定尧
办公地址	余姚市兰江街道肖东工业园区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	许亚红
是否通过董秘资格考试	否
电话	0574-56312960
传真	0574-62598655
电子邮箱	jiayin@jiayin.biz
公司网址	www.yyjiayin.com
联系地址及邮政编码	浙江省余姚市兰江街道肖东工业园区高畈路 22 号 邮编 315408
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	余姚市兰江街道肖东工业园区公司会议室

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	2001 年 12 月 12 日
挂牌时间	2016 年 4 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C40 仪器仪表制造业
主要产品与服务项目	电磁阀、电磁泵、流量传感器、数控喷泉、数控水帘等工业自动化控制装置的研发、生产及销售业务；小家电产品的研发、生产及销售业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	鲁定尧
实际控制人及其一致行动人	鲁定尧、陈芝波夫妇

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	91330200732135998K	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	余姚市兰江街道肖东工业园区	否
注册资本（元）	11,000,000	否
总股本与注册资本相一致。		

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心 201, 501, 502, 1103, 1601-1605, 1701-1716 室
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 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	100,431,722.85	79,249,065.44	26.73%
毛利率	27.71%	26.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,309,118.65	4,046,702.57	6.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,758,698.36	4,261,899.57	-11.81%
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）	6.63%	7.40%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	5.79%	7.80%	-
基本每股收益	0.39	0.36	8.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	149,884,032.74	147,005,736.67	1.96%
负债总计	86,684,840.09	84,202,662.67	2.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,954,192.65	62,803,074.00	0.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.72	5.71	0.18%
资产负债率（母公司）	48.22%	46.53%	-
资产负债率（合并）	57.83%	57.28%	-
流动比率	1.55	1.58	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

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	-3,588,638.59	5,770,918.99	-162.18%
应收账款周转率	2.05	1.74	-
存货周转率	2.62	3.94	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.96%	3.06%	-

营业收入增长率	26.73%	37.91%	—
净利润增长率	6.48%	2,401.10%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	11,000,000	11,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

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 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司成立于 2001 年，经过十多年的辛勤努力，目前为止公司已经成为一家专业设计、开发及制造电磁阀、电磁泵、数控喷泉、数控水帘等产品的高新技术企业。目前公司研制开发的电磁阀、电磁泵等系列产品已逐步取代进口，被广泛用于咖啡机、蒸汽电熨斗、蒸汽拖把及蒸汽挂烫机等各种小家电，以及水帘、医疗设备、焊接机、舞台烟雾机等领域，在同行业中已处于领先水平，公司多种产品通过了 CE、VDE、TUV、UL、CQC、FDA、LFGB 等权威认证机构认证，获得了国际知名品牌公司的信任和认可。公司以市场为导向，以技术为依托，不断利用新技术和研发新产品，取得了显著成效。

公司子公司宁波佳音自动化设备有限公司为客户提供设备自动化方案；公司子公司绿之品公司是一家专业设计、开发、生产全智能即热饮水机、胶囊咖啡机的新兴高新技术企业。公司未来将以小家电核心配件供应为主，以净水机、咖啡机等自有小家电品牌为辅，并以小家电产品进一步拓展核心配件业务，两者相辅相成，共同成为公司稳定的利润来源点，公司将成为“全球最优秀的小家电核心零部件供应商”及“创造一个国内知名的小家电品牌”的企业愿景不懈努力。

在多年的市场竞争及行业的深耕细作过程中，公司已形成具有自身特色采购模式、销售模式、生产模式、研发模式等。公司具体模式如下：

1、采购模式

公司由采购部门专人负责供应商管理，主要包括供应商的信用情况、历史交易信息、联系方式等基础信息，并根据相关信息建立合格供应商名录，具体产生采购需求时，通过多方比价、核价等程序确定优质供应商，并由采购部负责订货下单、订单跟踪、产品到货等事宜，产品到货后经公司质检部检验合格后办理入库登记，并根据检验情况跟新供应商合作记录，并反馈到供应商信息中，保持实时更新，保障公司采购货物质量及与优质供应商稳定合作。公司已与浙江长城电工科技股份有限公司、衡阳市金则利特种合金有限公司、玉环星马阀门有限公司等企业建立了长期稳定的采购关系，保证了原材料、设备零部件供应的及时性、稳定性。

2、研发模式

在研发执行过程中，公司下设技术部，负责产品设计的全过程，新产品研发首先要满足公司的整体战略与使命，并结合顾客产品要求、市场调研分析或公司技术进步需要。在此基础上，设计部根据公司对技术进步、生产发展设想，组织设计开发策划活动，投入人员与资金进行研发。设计人员根据新产品设计开发的要求进行研发活动，并由技术部相关人员对相应的设计研发输出文件进行评审，必要时对设计结果进行试验或送权威机构检测并出具相应的测试报告，初步设计完成评审和相应验证并经总经理批准后组织车间进行样品的试制，样品试制后，技术部进行检验或试验，出具测试报告，形成“产品设计确认报告”并经总经理批准后，作为批量生产的依据。经过多年的研发实践，公司已逐步建立一支专业的研发队伍，设计负责人具有丰富的项目组织能力和技术攻关协调能力，为公司不断开发符合客户要求的产品提供了保障。

3、生产模式

公司主要实行“以销定产、适度库存”的订单生产模式，即由客户下单并付保证金或提供信用证后按客户订单要求安排生产及交付，同时，公司根据长期生产经营经验，结合目前生产能力和库存情况，对部分销售情况较好的产品作少量备货生产。公司建立完善的涵盖进货质量控制、生产过程质量控制、成品质量控制等整条生产流程的产品质量控制程序并在生产过程中严格执行，以确保产品的质量。

4、销售模式

在销售模式上，公司采用直销的方式进行自主销售，内销方面主要与广东新宝电器股份有限公司、云米电器等国内知名公司合作，并积极拓展并稳固内地市场；外销上主要与 philips 等世界 500 强公司建立长期稳定的合作关系。同时公司注重销售方式与销售渠道的配合，不断积累并开发客户，一是合作

双赢，主要是与下游客户建立长期稳定的合作关系，并通过客户口碑宣传、客户带客户的方式开发新客户，从而促进销售稳增长；二是积极开拓新市场，公司依靠研发团队通过定期开发新产品，吸引新客户，开拓新市场，扩大销售规模；三是公司始终坚持佳音的品牌建设，即使在与全球知名小家电公司如：philips、松下等知名的大公司合作过程中，公司仍然坚持要求其使用佳音商标的配件，增加公司品牌知名度。

5、盈利模式

公司专业从事电磁阀、电磁泵等工业自动控制系统装置产品的研发、制造和销售。通过对专业技术的研发，形成自身的核心技术优势，同时通过全面了解客户需求，研发、生产并销售符合高新技术产业导向和满足客户需求的产品，并通过不断开拓新产品市场，不断发掘培育企业新的经济增长点获取收入、利润及现金流，保持公司盈利的持续性与发展的连续性。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

（一）财务运营情况

公司 2018 年 1-6 月份、2017 年 1-6 月份公司净利润分别为 4,309,118.65 元、4,014,803.22 元，相比去年同期增长 7.33%。报告期内，公司净利润呈现增加趋势主要系 2018 业务规模持续扩大，销售收入增加所致，随着未来公司产品不断扩大市场占有率、绿之品新产品销售规模的进一步增加，公司销售规模将进一步扩大，盈利能力将进一步提升。

（二）业务经营情况

公司 2018 年 1-6 月份营业收入金额较 2017 年 1-6 月份增加 2,118.27 万元，同比增长 26.73%，报告期内，公司营业收入呈现递增趋势，主要系公司全资子公司绿之品公司业务规模扩大、销售订单增加，导致营业收入不断增加，表明公司具有良好的成长能力。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制风险

公司总股本 1,100.00 万股，其中实际控制人鲁定尧、陈芝波夫妇持有公司 1,039.90 万股，占公司总股本的 94.5364%。此外，鲁定尧担任公司董事长职务，在公司决策、监督日常经营管理上可施予重大影响。虽然公司已制订了完善的内部控制制度，建立健全了公司法人治理结构，但是，仍存在实际控制人利用其控制地位对公司进行不当控制的风险。

针对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》的要求制订了《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

2、公司治理和内部控制风险

有限公司期间，公司治理机制较为完善，但内部控制基础较为薄弱。股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉，此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，

治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

针对上述风险，公司股东、管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则及其他各项内控制度。继续完善法人治理结构，严格践行公司各项治理制度，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，同时提高内部控制的有效性，使公司朝着更加规范化的方向发展。

3、产权证书办理风险

截至本报告签署日 2018 年 6 月 30 日，公司尚未办妥产权证书的房屋及建筑物账面原值为 166.83 万元，目前正在办理中。上述房屋建筑物均系公司投资所建，公司拥有所有权，并有专人办理相关产权手续，无法办出的可能性较小，但仍存在一定的办理风险。

针对上述风险，公司实际控制人鲁定尧、陈芝波承诺，如因上述建筑物无法办理产权给公司带来的经济损失，由实际控制人鲁定尧、陈芝波承担连带赔偿责任。

4、未全员缴纳社会保险风险

公司存在未为全员缴纳社会保险的情况，虽然未参保员工均已签订了自愿放弃社会保险的声明，同时控股股东及实际控制人承诺承担将来可能由此产生的损失。但为员工购买社保是企业的法定义务，一旦这些自愿放弃缴纳社保的员工后期对公司法定义务未履行进行追溯，将对公司经营带来一定影响。

针对上述风险，公司实际控制人承诺，如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴社会保险费或住房公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其实际控制人将按主管部门核定的数额无偿代公司补缴，并承担相关费用。

5、公司外销相关风险

公司主要客户为外销客户，随着公司未来销售规模的不断扩大，外销金额的持续增加，若与公司外销相关的出口退税政策以及汇率发生不利变化，将对公司盈利产生不利影响。

针对外销相关出口退税风险，一方面公司将在后续的生产经营过程中持续关注国家关于出口退税政策的动态，增加公司及时应对相关政策变动的能力；一方面进一步扩大收入规模，提高盈利能力，减弱出口退税政策变化风险对公司盈利的影响幅度。

针对外销相关汇率风险，一方面未来公司将密切关注汇率变动，以汇率锁定等方式减弱出口汇率变动导致的不利影响；另一方面公司未来在外销产品定价时，更多的考虑汇率变动因素，适当调整，并在收汇后尽快结汇以避免汇率波动对公司业绩造成不利影响。

6、技术创新风险

公司是电磁泵阀生产行业中的国家级高新技术企业，公司主导产品的技术在行业内处于比较领先的地位。尽管公司自成立以来一直致力于自主研发，提升研发队伍及研发能力，经过数年的研发投入，公司已逐步建立一支专业的研发队伍行业，但行业的发展趋势对公司技术研发能力、产品创新能力提出了更高的要求。如果公司不能准确地把握住行业发展趋势和前瞻性地了解市场需求、不能持续地加大对新产品的研发投入，产品技术更新跟不上，可能会导致公司逐渐丧失已积累的技术优势，进而对公司的经营和发展造成不利影响。

针对上述风险，公司将密切调研市场需求，促使研发方向与市场需求相吻合，并改进激励机制，吸引和稳定研发人员，不断加强公司的研发能力，获取关键技术的突破。

7、票据管理风险

公司业务采购及销售业务涉及较多票据结算，公司应收票据均由正常购销业务产生，均由经营状况良好、资信较高的企业出具，且全部为银行承兑汇票，偿付风险较小，但如果未来公司不能有效使用管理票据，可能会导致一定的管理风险及财务风险。

针对上述风险，公司将密切调研市场需求，促使研发方向与市场需求相吻合，并改进激励机制，吸引和稳定研发人员，不断加强公司的研发能力，获取关键技术的突破。

四、 企业社会责任

公司把内部发展和履行社会责任有机统一起来，把承担相应的经济、环境和社会责任作为自觉行为，确保诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四、二、（一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四、二、（二）
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四、二、（三）
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

（一） 承诺事项的履行情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人及其他信息披露义务人正常履行承诺，且无新增披露事项。具体承诺内容如下：

1、就公司目前尚未办妥产权证书的房屋及建筑物情况，公司实际控制人鲁定尧、陈芝波夫妇出具书面文件，承诺：“如因上述建筑物无法办理产权给公司带来的经济损失，由实际控制人鲁定尧、陈芝波承担连带赔偿责任。”

2、为充分保障公司员工权益，实际控制人鲁定尧、陈芝波夫妇承诺，“如公司因未为全员缴纳社会保险及公积金被有关主管部门要求补缴社会保险费或住房公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其实际控制人将按主管部门核定的数额无偿代公司补缴，并承担相关费用。”

3、为避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，表示目前未从事或参与和股份公司存在同业竞争的行为；并承诺：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、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

4、为规范未来可能发生的关联交易，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少及避免关联交易的承诺函》。承诺：尽可能避免与股份公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守《公司法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、相关制度的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；不通过关联交易损害公司及其控股子公司及其他股东的合法权益。

5、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于不占用公司资金的承诺函》。承诺：本人将来也不会实施任何可能构成侵占公司资产的行为。如有违反，本人将承担相应的法律责任。

6、公司股东、实际控制人承诺：由于股份公司改制设立股份公司股东个人可能产生的税收，发起人股东承诺：根据相关法律、法规的规定和主管税务部门的要求，承担本次股份改制中未分配利润和盈余公积转增股本部分需缴纳的个人所得税；若因未及时缴纳公司股份改制中涉及的个人所得税给公司造成的损失，将由承诺人承担。

7、本公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：本人应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

本公司控股股东及实际控制人分别承诺：在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

报告期内，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反出具的上述承诺的情形。

（二） 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
固定资产	抵押	2,041,921.10	1.36%	借款抵押
无形资产	抵押	319,687.50	0.21%	借款抵押
货币资金	质押	15,888,363.82	10.60%	票据保证金, 开立票据
总计	-	18,249,972.42	12.17%	-

（三） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

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
2018 年 5 月 24 日	3.78	0	0

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司 2017 年年度权益分派方案获得 2018 年 5 月 9 日召开的年度股东大会审议通过，具体方案为：以公司 2017 年底总股本 11,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.78 元人民币现金。本次权益分派股权登记日为：2018 年 5 月 23 日；除权除息日为：2018 年 5 月 24 日。

截至本报告日，上述权益分派事项已执行完毕，详见公司《2017 年度权益分派实施公告》（2018-013）。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	2,500,000	22.73%	0	2,500,000	22.73%
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	22.73%	0	2,500,000	22.73%
	董事、监事、高管	2,500,000	22.73%	0	2,500,000	22.73%
	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	8,500,000	77.27%	0	8,500,000	77.27%
	其中：控股股东、实际控制人	8,440,000	76.73%	0	8,440,000	76.73%
	董事、监事、高管	8,440,000	76.73%	0	8,440,000	76.73%
	核心员工	60,000	0.55%	0	60,000	0.55%
总股本		11,000,000	-	0	11,000,000	-
普通股股东人数		7				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	鲁定尧	7,000,000	0	7,000,000	63.64%	5,250,000	1,750,000
2	陈芝波	3,399,000	0	3,399,000	30.90%	2,649,000	750,000
3	翁建丰	169,000	0	169,000	1.53%	169,000	0
4	戴校军	246,000	0	246,000	2.23%	246,000	0
5	许亚红	66,000	0	66,000	0.60%	66,000	0
6	倪锋云	60,000	0	60,000	0.55%	60,000	0
7	赵建江	60,000	0	60,000	0.55%	60,000	0
合计		11,000,000	0	11,000,000	100.00%	8,500,000	2,500,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：鲁定尧和陈芝波为夫妻关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为鲁定尧，自然人股东鲁定尧持有公司 700 万股，占公司总股本的 63.6364%。鲁定尧长期担任本公司的董事长，实际从事公司的经营管理活动，能够对公司董事会的决策和公司经营活动产生重大影响，因此鲁定尧为公司的控股股东。

鲁定尧，男，1972 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA 在读。1995 年 8 月至 1998 年 12 月，任余姚仪表四厂技术科长；1999 年 01 月，就职于余姚佳音电磁阀厂，任厂长；2001 年 12 月至 2015 年 10 月，就职于佳音有限公司，任总经理；现任公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司控股股东为鲁定尧，自然人股东鲁定尧持有公司 700 万股，占公司总股本的 63.6364%，自然人股东陈芝波持有公司 339.9 万股，占公司总股本的 30.90%，鲁定尧、陈芝波为夫妇关系，二者为一致行动人，合计持有公司 1,039.9 万股股份，占公司总股本的 94.5364%，依其所持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，并且鲁定尧长期担任本公司的董事长，实际从事公司的经营管理活动，能够对公司董事会的决策和公司经营活动产生重大影响，因此鲁定尧为公司的控股股东。鲁定尧、陈芝波夫妇为公司实际控制人。

鲁定尧，男，1972 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA 在读。1995 年 8 月至 1998 年 12 月，任余姚仪表四厂技术科长；1999 年 01 月，就职于余姚佳音电磁阀厂，任厂长；2001 年 12 月至 2015 年 10 月，就职于佳音有限公司，任总经理；现任公司董事长、总经理。

陈芝波，董事，女，1973 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权。1991 年 7 月至 2001 年 12 月工作于余姚仪表八厂，任仓库管理员；2001 年 12 月至 2015 年 10 月，就职于佳音有限公司；现任公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
鲁定尧	董事长、总经理	男	1972 年 12 月	MBA 在读	2015.12-2018.12	是
陈芝波	董事	女	1973 年 5 月	初中	2015.12-2018.12	是
翁建丰	董事、副总经理	男	1970 年 3 月	初中	2015.12-2018.12	是
戴校军	董事	男	1978 年 11 月	大专	2015.12-2018.12	是
倪锋云	董事、财务总监	男	1970 年 1 月	大专	2015.12-2018.12	是
鲁永江	监事会主席	男	1977 年 3 月	初中	2015.12-2018.12	是
徐丹	监事	女	1981 年 1 月	大专	2018.7-2018.12	是
陈燕群	职工监事	女	1979 年 12 月	大专	2015.12-2018.12	是
许亚红	董事会秘书	女	1981 年 9 月	大专	2015.12-2018.12	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

董事鲁定尧、陈芝波为夫妻关系，鲁定尧为公司控股股东，鲁定尧、陈芝波夫妇为公司实际控制人。

(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
鲁定尧	董事长、总经理	7,000,000	0	7,000,000	63.64%	0
陈芝波	董事	3,399,000	0	3,399,000	30.90%	0
翁建丰	董事、副总经理	169,000	0	169,000	1.53%	0
戴校军	董事	246,000	0	246,000	2.23%	0
倪锋云	董事、财务总监	60,000	0	60,000	0.55%	0
许亚红	董事会秘书	66,000	0	66,000	0.60%	0
合计	-	10,940,000	0	10,940,000	99.45%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

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
管理人员	25	31
销售人员	16	20
生产人员	309	328
研发人员	43	47
其他人员	36	35
员工总计	429	461

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	29	39
专科	45	56
专科以下	354	365
员工总计	429	461

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：

因公司进一步扩大生产经营和更高更规范化运作要求，报告期期末，公司新增员工 32 名。公司相关培训根据各个岗位性质和实际需要来制定和实施，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理技术培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，工作效率，为实现公司战略目标提供坚实的基础和保障。报告期内公司财务总监和董事会秘书参加太湖金谷商学院上市企业高级管理人员培训并通过。公司薪酬政策是按照员工个人综合素质及岗位特性制定有效的薪酬机制。

报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司各项薪酬和考核制度，实施全员劳动合同制。公司员工薪酬薪酬包括基本工资、考核奖励、工龄奖和津贴等，同时，公司也结合各部门特点制定相就的奖惩措施，激发员工的工作积极性和精益求精的态度。

报告期内，公司需承担费用的离退休职工人数为 0。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☒适用 ☐不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
赵建江	技术部经理	60,000

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 ☒不适用

核心人员的变动情况：

报告期，核心人员未发生。

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司监事会于 2018 年 6 月 19 日收到监事成员陈传节递交的辞职报告。根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司 2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 7 月 10 日审议并通过：任命徐丹女士为公司监事。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、二、1	37,862,207.54	48,560,989.73
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			
应收票据及应收账款	八、二、2	56,667,852.12	53,943,624.09
预付款项	八、二、3	5,005,225.81	5,636,005.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、二、4	584,462.28	521,117.07
买入返售金融资产			
存货	八、二、5	32,644,903.85	22,820,036.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、二、6	1,825,256.24	1,550,297.24
流动资产合计		134,589,907.84	133,032,070.02
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	八、二、7	11,971,781.48	10,410,740.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	八、二、8	1,211,273.67	1,344,067.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、二、9	84,915.71	111,013.29
递延所得税资产	八、二、10	499,690.58	539,699.80
其他非流动资产	八、二、11	1,526,463.46	1,568,145.46
非流动资产合计		15,294,124.90	13,973,666.65
资产总计		149,884,032.74	147,005,736.67
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	八、二、12	74,909,637.87	71,005,411.18
预收款项	八、二、13	9,712,250.22	9,285,463.83
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、二、14	17,831.73	5,129.36
应交税费	八、二、15	1,782,970.34	3,683,938.24
其他应付款	八、二、16	262,149.93	222,720.06
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			
其他流动负债			
流动负债合计		86,684,840.09	84,202,662.67
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			
预计负债			
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			

负债合计		86,684,840.09	84,202,662.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、二、17	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、二、18	36,085,015.27	36,085,015.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八、二、19	2,893,655.53	2,893,655.53
一般风险准备			
未分配利润	八、二、20	12,975,521.85	12,824,403.20
归属于母公司所有者权益合计		62,954,192.65	62,803,074.00
少数股东权益		245,000.00	
所有者权益合计		63,199,192.65	62,803,074.00
负债和所有者权益总计		149,884,032.74	147,005,736.67

法定代表人：鲁定尧

主管会计工作负责人：倪锋云

会计机构负责人：倪锋云

（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		34,775,606.45	41,428,143.69
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			
应收票据及应收账款	八、十二、1	60,414,961.92	57,871,522.86
预付款项		2,219,312.16	2,326,925.68
其他应收款	八、十二、2	28,085,880.01	18,542,427.45
存货		18,341,958.93	9,533,093.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		371,461.75	
流动资产合计		144,209,181.22	129,702,112.89
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			
投资性房地产			
固定资产		9,054,688.03	7,462,115.54

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1, 211, 273. 67	1, 344, 067. 73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		38, 949. 07	53, 554. 97
递延所得税资产		499, 690. 58	437, 060. 46
其他非流动资产		655, 517. 96	662, 099. 96
非流动资产合计		11, 460, 119. 31	9, 958, 898. 66
资产总计		155, 669, 300. 53	139, 661, 011. 55
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		67, 978, 622. 62	54, 881, 510. 96
预收款项		5, 264, 010. 41	6, 413, 343. 37
应付职工薪酬			
应交税费		1, 777, 207. 56	3, 683, 935. 24
其他应付款		38, 690. 15	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		75, 058, 530. 74	64, 978, 789. 57
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			
预计负债			
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			
负债合计		75, 058, 530. 74	64, 978, 789. 57
所有者权益：			
股本		11, 000, 000. 00	11, 000, 000. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		36,120,666.71	36,120,666.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,893,655.53	2,893,655.53
一般风险准备			
未分配利润		30,596,447.55	24,667,899.74
所有者权益合计		80,610,769.79	74,682,221.98
负债和所有者权益合计		155,669,300.53	139,661,011.55

法定代表人：鲁定尧

主管会计工作负责人：倪锋云

会计机构负责人：倪锋云

(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	八、二、21	100,431,722.85	79,249,065.44
其中：营业收入	八、二、21	100,431,722.85	79,249,065.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	八、二、21	95,172,526.35	74,273,440.64
其中：营业成本	八、二、21	72,606,289.29	58,473,029.11
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	八、二、22	632,362.17	534,980.66
销售费用	八、二、23	4,881,906.76	3,484,315.43
管理费用	八、二、24	11,133,577.90	8,259,344.47
研发费用	八、二、21	5,592,832.17	3,335,711.25
财务费用	八、二、26	-204,015.73	103,259.85
资产减值损失	八、二、27	529,573.79	82,799.87
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	八、二、28	441,867.20	178,399.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	八、二、29	119,576.95	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,820,640.65	5,154,024.59
加：营业外收入	八、二、30	87,643.18	75,000.00
减：营业外支出	八、二、31	24,389.87	285,697.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,883,893.96	4,943,327.59
减：所得税费用	八、二、32	1,574,775.31	928,524.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,309,118.65	4,014,803.22
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		4,309,118.65	4,014,803.22
2.终止经营净利润		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			-31,899.35
2.归属于母公司所有者的净利润		4,309,118.65	4,046,702.57
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,309,118.65	4,014,803.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,309,118.65	4,046,702.57
归属于少数股东的综合收益总额			-31,899.35
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.39	0.36
(二) 稀释每股收益		0.39	0.36

法定代表人：鲁定尧

主管会计工作负责人：倪锋云

会计机构负责人：倪锋云

(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	八、十二、3	90,607,118.17	68,557,738.21
减：营业成本	八、十二、3	64,193,515.25	50,921,636.28
税金及附加		582,555.38	513,694.85
销售费用		2,885,992.01	2,195,845.77
管理费用		7,052,946.82	5,407,807.92
研发费用		4,749,194.70	3,013,692.44
财务费用		-218,545.86	99,803.59
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		417,534.16	33,299.98
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	八、十二、4	414,918.72	178,399.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		119,576.95	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,478,421.38	6,550,357.17
加：营业外收入		87,262.40	75,000.00
减：营业外支出		7,000.00	285,697.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,558,683.78	6,339,660.17
减：所得税费用		1,472,135.97	864,985.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,086,547.81	5,474,674.20
（一）持续经营净利润		10,086,547.81	5,474,674.20
（二）终止经营净利润			
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		10,086,547.81	5,474,674.20
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：鲁定尧

主管会计工作负责人：倪锋云

会计机构负责人：倪锋云

(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		107,628,042.50	80,749,127.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,598,532.33	2,893,289.62
收到其他与经营活动有关的现金	八、二、33	214,640.05	251,255.10
经营活动现金流入小计		110,441,214.88	83,893,671.80
购买商品、接受劳务支付的现金		72,829,697.72	44,708,415.16
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		21,263,042.72	15,805,282.96
支付的各项税费		5,648,024.54	3,723,699.61
支付其他与经营活动有关的现金	八、二、33	14,289,088.49	13,885,355.08
经营活动现金流出小计		114,029,853.47	78,122,752.81
经营活动产生的现金流量净额		-3,588,638.59	5,770,918.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		104,220,000.00	40,350,000.00
取得投资收益收到的现金		414,918.72	178,399.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		119,576.95	
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	八、二、33		750,000.00
投资活动现金流入小计		104,754,495.67	41,278,399.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,847,759.38	2,674,597.36
投资支付的现金		104,220,000.00	29,450,000.00
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		107,067,759.38	32,124,597.36
投资活动产生的现金流量净额		-2,313,263.71	9,153,802.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		245,000.00	
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			
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		245,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,158,000.00	1,375,000.00
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	八、二、33		159,000.00
筹资活动现金流出小计		4,158,000.00	1,534,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,913,000.00	-1,534,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影		-120,340.47	-173,662.44

响			
五、现金及现金等价物净增加额		-9,935,242.77	13,217,058.98
加：期初现金及现金等价物余额		31,909,086.49	17,183,193.36
六、期末现金及现金等价物余额		21,973,843.72	30,400,252.34

法定代表人：鲁定尧

主管会计工作负责人：倪锋云

会计机构负责人：倪锋云

(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		98,072,068.03	70,604,214.81
收到的税费返还		655,916.13	800,807.94
收到其他与经营活动有关的现金		179,899.37	132,830.34
经营活动现金流入小计		98,907,883.53	71,537,853.09
购买商品、接受劳务支付的现金		60,588,115.87	37,430,923.50
支付给职工以及为职工支付的现金		16,226,420.94	12,221,418.05
支付的各项税费		5,593,487.65	3,699,684.24
支付其他与经营活动有关的现金		10,648,169.01	9,277,955.51
经营活动现金流出小计		93,056,193.47	62,629,981.30
经营活动产生的现金流量净额		5,851,690.06	8,907,871.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,720,000.00	40,350,000.00
取得投资收益收到的现金		414,918.72	178,399.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		119,576.95	
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		3,317,164.93	750,000.00
投资活动现金流入小计		94,571,660.60	41,278,399.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,218,366.61	1,442,880.80
投资支付的现金		90,720,000.00	29,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		12,894,478.05	2,650,000.00
投资活动现金流出小计		105,832,844.66	33,542,880.80
投资活动产生的现金流量净额		-11,261,184.06	7,735,518.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,158,000.00	1,375,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			9,000.00
筹资活动现金流出小计		4,158,000.00	1,384,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-4,158,000.00	-1,384,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-157,105.82	-175,379.00
五、现金及现金等价物净增加额		-9,724,599.82	15,084,011.78
加：期初现金及现金等价物余额		29,599,129.37	12,665,353.46
六、期末现金及现金等价物余额		19,874,529.55	27,749,365.24

法定代表人：鲁定尧

主管会计工作负责人：倪锋云

会计机构负责人：倪锋云

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

1、 合并报表的合并范围

公司子公司绿之品于 2018 年 2 月 26 日对外投资设立子公司余姚浦灵格贸易有限公司, 注册资本 50 万元, 其中, 绿之品公司持股 51%, 自然人李炎晖持股 49%; 余姚浦灵格贸易有限公司主营业务小家电的批发、零售, 其财务报表自设立之日起纳入公司合并范围。根据公司对外投资管理制度, 上述投资事项经公司总经理审批通过即可。

二、 报表项目注释

以下注释项目除非特别指出, 期初指 2017 年 12 月 31 日, 期末指 2018 年 6 月 30 日, 本期指 2018 年 1-6 月, 上期指 2017 年 1-6 月。

1、 货币资金

项 目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
库存现金	267, 154. 59	141, 513. 33

银行存款	21,706,689.13	31,767,573.16
其他货币资金	15,888,363.82	16,651,903.24
合 计	37,862,207.54	48,560,989.73
其中：存放在境外的款项总额		

说明：截至 2018 年 6 月 30 日，本公司超过截止日三个月到期的保证金存款金额为 15,888,363.82 元，除此以外无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

(1)、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种 类	2018. 6. 30	2017. 12. 31
银行承兑汇票	11,909,886.36	7,275,810.16
合 计	11,909,886.36	7,275,810.16

(2) 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：

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	12,679,153.13	
合 计	12,679,153.13	

(2)、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2018. 6. 30				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,229,489.33	100.00	3,471,523.57	7.20	44,757,965.76
其中：账龄组合	48,229,489.33	100.00	3,471,523.57	7.20	44,757,965.76
关联方组合		—			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	48,229,489.33	100.00	3,471,523.57	7.20	44,757,965.76

(续)

类 别	2017. 12. 31				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,677,848.45	100.00	3,010,034.52	6.06	46,667,813.93
其中：账龄组合	49,677,848.45	100.00	3,010,034.52	6.06	46,667,813.93
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	49,677,848.45	100.00	3,010,034.52	6.06	46,667,813.93

A、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018. 6. 30				2017. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	41,159,678.23	85.34	1,234,790.34	3.00	44,719,559.00	90.02	1,341,586.77	3.00
1 至 2 年	3,518,987.52	7.30	351,898.75	10.00	2,819,790.45	5.68	281,979.05	10.00
2 至 3 年	2,113,311.58	4.38	633,993.48	30.00	1,074,329.00	2.16	322,298.70	30.00
3 至 4 年	373,342.00	0.77	186,671.00	50.00		-		
4 至 5 年	-	-	-			-		
5 年以上	1,064,170.00	2.21	1,064,170.00	100.00	1,064,170.00	2.14	1,064,170.00	100.00
合 计	48,229,489.33	100.00	3,471,523.57		49,677,848.45	100.00	3,010,034.52	

(2) 坏账准备

项 目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少		2018. 6. 30
			转回	转销	
应 收 账 款 坏账准备	3,010,034.52	461,489.05			3,471,523.57

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,569,572.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例 46.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,225,412.80 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
佛山市云米电器科技有	6,913,007.79	1 年以内	14.33	207,390.23

限公司				
浙江华光电器集团有限公司	6,619,541.85	1 年以内 2,594,926.94; 1-2 年 2,691,601.98; 2-3 年 1,333,012.93	13.73	746,911.89
Superespresso AG	3,923,649.33	1 年以内	8.14	117,709.48
卓力电器集团有限公司	2,858,121.81	1 年以内	5.93	85,743.65
广东新宝电器股份有限公司	2,255,251.67	1 年以内	4.68	67,657.55
合计	22,569,572.45		46.81	1,225,412.80

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2018. 6. 30		2017. 12. 31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	3,403,915.04	68.01	4,875,941.39	86.51
1 至 2 年	1,130,841.46	22.59	760,064.31	13.49
2 至 3 年	470,469.31	9.40		
合 计	5,005,225.81	100.00	5,636,005.70	100.00

说明：截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存账龄超过 1 年且金额重大的预付账款。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
余姚市华康灯具有限公司	非关联方	799,186.66	15.97	1 年以内	尚未提供服务
余姚豪鼎电器厂（普通合伙）	非关联方	274,519.56	5.48	1 年以内	尚未提供服务
宁波捷骏汽车销售服务有限公司	非关联方	130,000.00	2.60	1 年以内	尚未发货
余姚市润丰塑业有限公司	非关联方	603,174.63	12.05	1 年以内	尚未发货
宁波物博文化科技有限公司	非关联方	130,000.00	2.60	1 年以内	尚未发货
合 计		1,936,880.85	38.70		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018. 6. 30				
	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	726,330.02	100.00	141,867.74	19.53	584,462.28
其中：关联方组合					
账龄组合	726,330.02	100.00	141,867.74	19.53	584,462.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	726,330.02	100.00	141,867.74	19.53	584,462.28

(续)

类 别	2017. 12. 31				
	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	594,900.07	100.00	73,783.00	12.78	521,117.07
其中：关联方、押金、备用金组合					
账龄组合	594,900.07	100.00	73,783.00	12.78	521,117.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	594,900.07	100.00	73,783.00	12.78	521,117.07

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018. 6. 30				2017. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	331,217.95	45.60	9,936.53	3.00	148,100.07	24.90	4,443.00	3.00
1 至 2 年	63,312.07	8.72	6,331.21	10.00	376,000.00	63.20	37,600.00	10.00
2 至 3 年	279,000.00	38.41	83,700.00	30.00	19,800.00	3.33	5,940.00	30.00
3 至 4 年	1,800.00	0.25	900.00	50.00	50,000.00	8.40	25,000.00	50.00
4 至 5 年	50,000.00	6.88	40,000.00	80.00	1,000.00	0.17	800.00	80.00
5 年以上	1,000.00	0.14	1,000.00	100.00				
合 计	726,330.02	100.00	141,867.74	19.53	594,900.07	100.00	73,783.00	12.78

(2) 坏账准备

项 目	2017. 01. 01	本期增加	本期减少		2018. 6. 30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	73, 783. 00	68, 084. 74			141, 867. 74

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018. 6. 30	2017. 12. 31
押金	498, 800. 00	408, 800. 00
代垫社保公积金	136, 254. 62	82, 833. 63
备用金	39, 000. 00	60, 491. 04
暂借款	52, 275. 40	42, 775. 40
合计	726, 330. 02	594, 900. 07

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
余姚市润丰塑业有限公司	否	押金	200, 000. 00	2-3 年	27. 54	6, 000. 00
网银在线（北京）科技有限公司	否	押金	100, 000. 00	1 年以内	13. 77	3, 000. 00
余姚市华康灯具有限公司	否	押金	66, 000. 00	2-3 年	9. 09	19, 800. 00
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	否	押金	50, 000. 00	4-5 年	6. 88	40, 000. 00
代缴社保及公积金	否	代缴社保及公积金	20, 676. 86	1 年以内	2. 85	620. 31
合计			436, 676. 86		60. 12	69, 420. 31

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2018. 6. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14, 103, 085. 38		14, 103, 085. 38
库存商品	11, 908, 584. 00		11, 908, 584. 00
委托加工物资	6, 204, 598. 31		6, 204, 598. 31
半成品	428, 636. 16		428, 636. 16

项 目	2018. 6. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	32,644,903.85		32,644,903.85

(续)

项 目	2017. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,142,538.46		14,142,538.46
周转材料	7,692.30		7,692.30
库存商品	5,926,050.98		5,926,050.98
半成品	2,743,754.45		2,743,754.45
合 计	22,820,036.19		22,820,036.19

(2) 存货跌价准备

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司存货不存在跌价准备情况。

6、其他流动资产

项 目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
可抵扣的增值税进项	1,825,256.24	1,494,206.15
多缴纳城建税等		56,091.09
合 计	1,825,256.24	1,550,297.24

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公、电子设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	3,402,292.49	12,550,264.15	1,907,255.15	1,896,223.36	19,756,035.15
2、本年增加金额	-	1,607,304.90	909,129.09	270,342.33	2,786,776.32
(1) 购置	-	1,607,304.90	909,129.09	270,342.33	2,786,776.32
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	308,460.99	-	308,460.99
(1) 处置或报废	-	-	308,460.99	-	308,460.99
(2) 合并范围减少	-	-	-	-	-
4、年末余额	3,402,292.49	14,157,569.05	2,507,923.25	2,166,565.69	22,234,350.48
二、累计折旧					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公、电子设备	合 计
1、年初余额	1,279,566.93	5,050,321.47	1,684,693.45	1,330,712.93	9,345,294.78
2、本年增加金额	80,804.46	937,196.72	76,315.75	115,995.23	1,210,312.16
（1）计提	80,804.46	937,196.72	76,315.75	115,995.23	1,210,312.16
（2）企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	293,037.94	-	293,037.94
（1）处置或报废	-	-	293,037.94	-	293,037.94
（2）合并范围减少	-	-	-	-	-
4、年末余额	1,360,371.39	5,987,518.19	1,467,971.26	1,446,708.16	10,262,569.00
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
（1）计提					
（2）企业合并增加					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	2,041,921.10	8,170,050.86	1,039,951.99	719,857.53	11,971,781.48
2、年初账面价值	2,122,725.56	7,499,942.68	222,561.70	565,510.43	10,410,740.37

说明：截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在暂时闲置的、通过融资租赁租入的、通过经营租赁租出的固定资产情况

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面原值	未办妥产权证书的原因
厂房	1,668,276.90	尚在办理过程中

截止 2018 年 6 月 30 日，公司有账面净值 2,041,921.10 元的房屋建筑物用于抵押给上海浦东发展银行宁波余姚支行办理融资额度协议，抵押期自 2016 年 7 月 31 日至 2018 年 7 月 31 日止。

8、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	550,000.00	1,509,189.75	2,059,189.75

2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	550,000.00	1,509,189.75	2,059,189.75
二、累计摊销			
1、年初余额	223,437.46	491,684.56	715,122.02
2、本年增加金额	6,875.04	125,919.02	132,794.06
(1) 摊销	6,875.04	125,919.02	132,794.06
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	230,312.50	617,603.58	847,916.08
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	319,687.50	891,586.17	1,211,273.67
2、年初账面价值	326,562.54	1,017,505.19	1,344,067.73

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无未办妥权证的无形资产。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司有账面净值 319,687.50 元的土地使用权用于抵押给上海浦东发展银行宁波余姚支行办理融资额度协议，抵押期自 2016 年 7 月 31 日至 2018 年 7 月 31 日止。

9、长期待摊费用

项 目	2017. 12. 31	本期增加	本期摊销	其他减少	2018. 6. 30	其他减少的原因
厂房装饰装修	111, 013. 29		26, 097. 58		84, 915. 71	
合 计	111, 013. 29	-	26, 097. 58		84, 915. 71	

10、递延所得税资产

项 目	2018. 6. 30		2017. 12. 31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	499, 690. 58	3, 331, 270. 53	437, 060. 46	2, 913, 736. 37
内部交易未实现利润			102, 639. 34	410, 557. 36
合 计	499, 690. 58	3, 331, 270. 53	539, 699. 80	3, 324, 293. 73

11、其他非流动资产

项 目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
预付设备款	1, 369, 198. 50	1, 410, 880. 50
预付软件款	157, 264. 96	157, 264. 96
合 计	1, 526, 463. 46	1, 568, 145. 46

12、应付票据及应付账款

(1) 应付票据

种 类	2018. 6. 30	2017. 12. 31
银行承兑汇票	29, 830, 774. 72	33, 303, 802. 48
合 计	29, 830, 774. 72	33, 303, 802. 48

(2) 应付账款

(1) 账龄分析

项目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
材料款	43, 489, 777. 90	36, 037, 748. 76
设备款	1, 057, 035. 52	784, 114. 31
费用	532, 049. 73	879, 745. 63
合 计	45, 078, 863. 15	37, 701, 608. 70

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

13、预收款项

(1) 账龄分析及百分比

项 目	2018. 6. 30		2017. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
货款	9,712,250.22	100.00	9,285,463.83	100.00
合 计	9,712,250.22	100.00	9,285,463.83	100.00

14、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	5,129.36	20,384,192.64	20,378,623.32	10,698.68
二、离职后福利-设定提存计划	-	891,552.45	884,419.40	7,133.05
合 计	5,129.36	21,275,745.09	21,263,042.72	17,831.73

(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	5,129.36	18,519,381.05	18,517,155.33	7,355.08
2、职工福利费	-	952,457.75	952,457.75	-
3、社会保险费	-	563,284.20	559,940.60	3,343.60
其中：医疗保险费	-	481,375.20	478,489.70	2,885.50
工伤保险费	-	49,092.90	48,851.20	241.70
生育保险费	-	32,816.10	32,599.70	216.40
4、住房公积金	-	288,718.00	288,718.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	60,351.64	60,351.64	-
合 计	5,129.36	20,384,192.64	20,378,623.32	10,698.68

(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		857,054.75	851,005.05	6,049.70
2、失业保险费		34,497.70	33,414.35	1,083.35
合计		891,552.45	884,419.40	7,133.05

15、应交税费

税 项	2018. 6. 30	2017. 12. 31
增值税		965, 857. 17
企业所得税	1, 657, 877. 70	2, 450, 566. 01
城市维护建设税	16, 855. 41	104, 837. 01
教育费附加	5, 143. 50	43, 158. 47
地方教育费附加	6, 433. 60	31, 776. 91
个人所得税	59, 932. 24	50, 359. 29
印花税	3, 849. 83	5, 225. 32
水利基金	23, 722. 06	23, 722. 06
其他税费(残保金)	9, 156. 00	8, 436. 00
合 计	1, 782, 970. 34	3, 683, 938. 24

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
代缴社保	39, 985. 88	1, 355. 71
往来款	7, 624. 20	6, 824. 50
关联方资金拆借	214, 539. 85	214, 539. 85
合 计	262, 149. 93	222, 720. 06

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本期末不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17、股本

项目	2017. 12. 31	本期增减					2018. 6. 30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11, 000, 000. 00						11, 000, 000. 00

18、资本公积

项 目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 6. 30
股本溢价	36, 085, 015. 27			36, 085, 015. 27
合 计	36, 085, 015. 27			36, 085, 015. 27

19、盈余公积

项 目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 6. 30
法定盈余公积	2, 893, 655. 53			2, 893, 655. 53
合 计	2, 893, 655. 53			2, 893, 655. 53

20、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	12, 824, 403. 20	
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	12, 824, 403. 20	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4, 309, 118. 65	
减：提取法定盈余公积		10%（母公司净利润）
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	4, 158, 000. 00	
转作股本的普通股股利		
其他未分配利润		
期末未分配利润	12, 975, 521. 85	

21、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100, 346, 943. 97	72, 544, 796. 27	79, 135, 418. 51	58, 403, 622. 97
其他业务	84, 778. 88	61, 493. 02	113, 646. 93	69, 406. 14
合 计	100, 431, 722. 85	72, 606, 289. 29	79, 249, 065. 44	58, 473, 029. 11

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
电磁阀	27, 981, 779. 73	19, 881, 755. 36	24, 580, 306. 12	17, 883, 285. 71
电磁泵	47, 337, 325. 25	33, 634, 355. 25	33, 075, 658. 51	24, 256, 006. 91
其他产品	15, 288, 013. 19	10, 862, 516. 29	9, 440, 164. 55	7, 011, 958. 62

小家电	9,739,825.80	8,166,169.37	12,039,289.33	9,252,371.73
合 计	100,346,943.97	72,544,796.27	79,135,418.51	58,403,622.97

22、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	296,423.15	264,508.92
教育费附加	127,038.50	113,360.96
地方教育费附件	84,692.33	75,573.96
印花税	30,875.31	26,381.70
车船税	1,846.20	8,274.25
房产税	15,010.95	15,010.95
土地使用税	16,436.93	16,436.93
其他个人所得税		5,032.99
残保金	60,038.80	10,400.00
合 计	632,362.17	534,980.66

23、销售费用

项目	本期金额	上期金额
广告费和业务宣传费	602,817.10	263,705.25
运费	1,379,893.02	869,924.16
展览费	343,419.39	352,830.85
工资	876,021.50	661,132.09
招待费	1,266,247.66	1,060,599.57
差旅费	168,165.66	142,420.43
汽车费用	220,299.25	95,827.14
出入境检测费		5,900.94
其他	25,043.18	31,975.00
合计	4,881,906.76	3,484,315.43

24、管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	469,300.28	389,469.95
会议费	1,600.00	

项目	本期金额	上期金额
服务费	1, 182, 522. 18	126, 814. 35
咨询费	94, 045. 29	780, 629. 76
差旅费	251, 577. 22	233, 813. 77
折旧费	32, 918. 76	100, 200. 14
社保费	1, 672, 213. 30	1, 381, 168. 60
税费		49, 383. 30
无形资产摊销	132, 794. 06	32, 515. 98
长期待摊费用摊销	5, 745. 84	
职工薪酬	4, 826, 067. 20	3, 349, 661. 91
房租费用	1, 474, 077. 65	999, 223. 99
其他	624, 462. 61	787, 315. 28
业务招待费	87, 991. 23	29, 147. 44
装修费	278, 262. 28	
合计	11, 133, 577. 90	8, 259, 344. 47

25、研发费用

项目	本期金额	上期金额
人员人工费用	2, 496, 452. 69	1, 994, 503. 87
直接投入费用	2, 395, 073. 44	841, 428. 85
设计费	41, 290. 22	21, 619. 29
材料费	292, 570. 05	54, 906. 88
认证费	8, 066. 99	185, 329. 15
模具费	1, 551. 72	
易耗品	68. 70	4, 343. 39
其他相关费用	357, 758. 36	233, 579. 82
合计	5, 592, 832. 17	3, 335, 711. 25

26、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	114, 739. 62	103, 656. 34
汇兑损失	125, 467. 55	216, 949. 13

减：汇兑收益	245,808.00	43,286.69
手续费	31,064.34	33,253.75
合 计	-204,015.73	103,259.85

27、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	529,573.79	82,799.87
合 计	529,573.79	82,799.87

28、投资收益

被投资单位名称	本期金额	上期金额
其他流动资产（理财产品投资收益）	441,867.20	178,399.79
合 计	441,867.20	178,399.79

29、资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	119,576.95		119,576.95
其中：固定资产处置利得	119,576.95		119,576.95
合 计	119,576.95		

30、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			-
政府补助	87,643.18	75,000.00	87,643.18
合 计	87,643.18	75,000.00	87,643.18

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额
与收益相关		
财政补贴收入		75,000.00
稳增促调补贴	29,643.18	
2017 年纳税贡献优胜企业奖励金	50,000.00	
科技局专利补助	8,000.00	

合 计	87,643.18	75,000.00
-----	-----------	-----------

31、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益
工伤赔偿	7,000.00	285,697.00	7,000.00
其他	17,389.87		17,389.87
合 计	24,389.87	285,697.00	

32、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,534,766.09	869,980.97
递延所得税费用	40,009.22	58,543.40
合 计	1,574,775.31	928,524.37

33、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	本期金额	上期金额
利息收入	114,739.62	69,690.23
政府补助	87,643.18	75,000.00
往来款	12,257.25	86,564.87
合 计	214,640.05	231,255.10

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
手续费	31,064.34	33,253.75
往来款	143,099.60	146,245.22
付现费用	11,018,472.10	7,427,392.67
票据保证金	3,072,062.58	5,989,360.01
交通及工伤赔偿	7,000.00	285,697.00
其他	17,389.87	
合 计	14,289,088.49	13,881,948.65

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

借款归还		750,000.00
合 计		750,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
拆入资金		11,000.00
合 计		11,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
偿还拆入资金		150,000.00
合 计		150,000.00

34、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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,309,118.65	4,014,803.22
加：资产减值准备	529,573.79	82,799.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,210,312.16	906,326.42
无形资产摊销	132,794.06	32,515.98
长期待摊费用摊销	26,097.58	14,605.90
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）	-119,576.95	
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）	120,340.47	173,662.44
投资损失（收益以“－”号填列）	-414,918.72	-178,399.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	40,009.22	58,543.40
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）	-9,824,867.66	-1,188,384.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,337,571.79	4,468,235.86

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,976,500.18	-2,643,789.65
受限货币资金的减少（增加以“－”号填列）	763,539.42	
经营活动产生的现金流量净额	-3,588,638.59	5,740,918.99
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	21,973,843.72	30,400,252.34
减：现金的期初余额	31,909,086.49	17,183,193.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,935,242.77	13,217,058.98

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	21,973,843.72	11,653,740.77
其中：库存现金	267,154.59	140,811.68
可随时用于支付的银行存款	21,706,689.13	11,512,929.09
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	21,973,843.72	11,653,740.77
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		

35、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
固定资产	2,041,921.10	抵押给上海浦东发展银行宁波余姚支行办理融资额度协议，抵押合同号为ZD9X0620160000005，抵押期自2015年7月31日至2018年7月31日止。
无形资产	319,687.50	抵押给上海浦东发展银行宁波余姚支行办理融资额度协议，抵押合同号为ZD9X0620160000005，抵押期自2015年7月31日至2018年7月31日止。

票据保证金	15,888,363.82	根据公司与上海浦东发展银行股份有限公司宁波余姚支行签订的开立银行承兑汇票业务协议书约定票据保证金质押期间为出票日起6个月。
合 计	18,249,972.42	

36、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	455,519.65	6.62	3,013,991.32
港元	0.02	0.84	0.02
应收账款			
其中：美元	110,874.28	6.62	733,610.76
港元	320,361.55	0.84	270,096.82

37、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
稳增促调补贴	29,643.18					29,643.18		是
2017 年纳税贡献优胜企业奖励金	50,000.00					50,000.00		是
科技局专利补助	8,000.00					8,000.00		是
合 计	87,643.18					87,643.18		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
稳增促调补贴	与收益相关		29,643.18	
2017 年纳税贡献优胜企业奖励金	与收益相关		50,000.00	

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
科技局专利补助	与收益相关		8,000.00	
合 计			87,643.18	

六、合并范围的变更

公司子公司绿之品于 2018 年 2 月 26 日对外投资设立子公司余姚浦灵格贸易有限公司，注册资本 50 万元，其中，绿之品公司持股 51%，自然人李炎晖持股 49%；余姚浦灵格贸易有限公司主营业务小家电的批发、零售，其财务报表自设立之日起纳入公司合并范围。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 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	
宁波绿之品电器科技有限公司	浙江省宁波市	余姚市兰江街道肖东工业园区万弓池路 8 号	一般经营项目：电机、家用电器及配件、电动工具、电磁阀的研发、制造；自动阀、园林机械设备、灯具、喷灌机械、塑料制品、五金冲压件、模具的制造、加工；自行和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或者禁止进出口的货物和技术除外	100.00		收购
宁波品味时光食品贸易有限公司	浙江省宁波市	余姚市兰江街道俞家桥路 131 号 401	食品经营：食品销售及网上销售；小家电的批发、零售及网上销售；计算机信息技术开发、技术服务、技术咨询、技术成果转让；企业管理咨询；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00		新设

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	
宁波佳音智能科技有限公司	浙江省宁波市	余姚市肖东工业区	智能设备、食品机械、工业机器人的研发、制造；机械控制系统的研发；广告设计、制作、代理、发布；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00		新设
余姚浦灵格贸易有限公司	浙江省宁波市	浙江省余姚市高坂路22号	小家电的批发、零售；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	51.00		新设

八、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方

本公司的最终控制方为鲁定尧、陈芝波共同控制，2012年12月，鲁定尧、陈芝波二人签订《一致行动协议》，该协议针对二人的一致行动事项进行了约定，上述二人构成了对宁波佳音机电科技有限公司的共同控制。鲁定尧、陈芝波签订了新的《一致行动协议》，针对二人的一致行动事项进行了约定。鲁定尧直接持有公司股份700.00万股；陈芝波直接持有公司339.90万股股份；二人直接持有公司1,039.90万股股份，持股比例为94.54%。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	持股比例	其他关联方与本公司关系
许亚红	0.60	公司董秘、股东
翁建丰	1.54	公司总经理、股东

倪锋云	0.55	公司财务总监、股东
戴校军	2.24	股东
赵建江	0.55	技术部经理、股东

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联方资金拆借

无。

5、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方名称	2018.6.30 账面余额	2017.12.31 账面余额
其他应付款	陈芝波	214,539.85	214,539.85

九、承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项和或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种 类	2018.6.30	2017.12.31
银行承兑汇票	11,909,886.36	7,275,810.16
合 计	11,909,886.36	7,275,810.16

(2) 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:

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	12,679,153.13	
合 计	12,679,153.13	

(2) 应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2018.6.30				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,119,399.23	100.00	3,256,037.07	6.25	48,863,362.16
其中: 账龄组合	41,932,773.73	80.46	3,256,037.07	7.76	38,676,736.66
关联方组合	10,186,625.50	19.54			10,186,625.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	52,119,399.23	100.00	3,256,037.07	6.25	48,863,362.16

(续)

类 别	2017.12.31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	53,527,106.52	100.00	2,861,393.82	5.35	50,665,712.70
其中: 账龄组合	45,024,267.32	84.11	2,861,393.82	6.36	42,162,873.50
关联方组合	8,502,839.20	15.89			8,502,839.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	53,527,106.52	100.00	2,861,393.82	5.35	50,665,712.70

A、组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比	金 额	比例%	坏账准备	计提比

				例%				例%
1 年以内	35,016,144.07	83.50	1,050,484.32	3.00	40,195,024.47	89.27	1,205,850.73	3.00
1 至 2 年	3,445,117.73	8.22	344,511.77	10.00	2,690,743.85	5.98	269,074.39	10.00
2 至 3 年	2,033,999.93	4.85	610,199.98	30.00	1,074,329.00	2.39	322,298.70	30.00
3 至 4 年	373,342.00	0.89	186,671.00	50.00				
4 至 5 年								
5 年以上	1,064,170.00	2.54	1,064,170.00	100.00	1,064,170.00	2.36	1,064,170.00	100.00
合 计	41,932,773.73	100.00	3,256,037.07		45,024,267.32	100.00	2,861,393.82	

(2) 坏账准备

项 目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少		2018. 6. 30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,861,393.82	394,643.25			3,256,037.07

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 28,832,548.62 元,占应收账款期末余额合计数的比例 55.31%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,107,703.32 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备期末 余额
宁波绿之品电器科技有限公司	10,186,625.50	1 年以内 5,032,908.80; 1-2 年 5,153,679.70; 2-3 年 37.00	19.54	
佛山市云米电器科技有限公司	6,913,007.79	1 年以内	13.26	207,390.23
浙江华光电器集团有限公司	6,619,541.85	1 年以内 2,594,926.94; 1-2 年 2,691,601.98; 2-3 年 1,333,012.93	12.70	746,911.89
卓力电器集团有限公司	2,858,121.81	1 年以内	5.48	85,743.65
广东新宝电器股份有限公司	2,255,251.67	1 年以内	4.33	67,657.55
合 计	28,832,548.62		55.31	1,107,703.32

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018. 6. 30				
	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	28,161,113.47	100.00	75,233.46	0.27	28,085,880.01
其中：关联方、押金、备用金组合	27,799,531.35	98.72			27,799,531.35
账龄组合	361,582.12	1.28	75,233.46	20.81	286,348.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	28,161,113.47	100.00	75,233.46	0.27	28,085,880.01

(续)

类 别	2017. 12. 31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	18,594,770.00	100.00	52,342.55	0.28	18,542,427.45
其中：低信用风险组合	18,222,218.23	98.00			18,222,218.23
账龄组合	372,551.77	2.00	52,342.55	14.05	248,209.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					-
合计	18,594,770.00	100.00	52,342.55	0.28	248,209.22

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018. 6. 30				2017. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	177,782.12	49.17	5,333.46	3.00	126,751.77	34.02	3,802.55	3.00
1 到 2 年	53,000.00	14.66	5,300.00	10.00	176,000.00	47.24	17,600.00	10.00
2 到 3 年	79,000.00	21.85	23,700.00	30.00	19,800.00	5.32	5,940.00	30.00
3 到 4 年	1,800.00	0.50	900.00	50.00	50,000.00	13.42	25,000.00	50.00
4 到 5 年	50,000.00	13.83	40,000.00	80.00				80.00
合 计	361,582.12	100.00	75,233.46	20.81	372,551.77	100.00	52,342.55	14.05

(2) 坏账准备

项 目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少		2018. 6. 30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	52,342.55	22,890.91			75,233.46

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018. 6. 30	2017. 12. 31
关联方资金拆借	27,799,531.35	18,222,218.23
押金	167,800.00	197,800.00
备用金	39,000.00	54,791.04
暂借款	43,275.40	42,775.40
代缴社保及公积金	111,506.72	77,185.33
合 计	28,161,113.47	18,594,770.00

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
宁波绿之品电器科技有限公司	是	往来款	22,296,808.25	1 年以内 11,164,478.05 1-2 年 3,000,000.00 2-3 年 3,352,433.25 3-4 年 4,779,896.95	79.18	
宁波佳音智能科技有限公司	是	往来款	3,952,723.10	1 年以内 3,235,011.00 1-2 年 717,712.10	14.04	
宁波品味时光食品贸易有限公司	是	往来款	1,550,000.00	1 年以内 450,000.00 1-2 年 1,000,000.00 2-3 年 100,000.00	5.50	
余姚市华康灯具有限公司	否	押金	66,000.00	2-3 年	0.23	19,800.00
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	否	押金	50,000.00	4-5 年	0.18	40,000.00
合计	—		27,915,531.35		99.13	59,800.00

3、营业收入及成本

	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,607,118.17	64,193,515.25	68,557,738.21	50,921,636.28
其他业务				

合 计	90,607,118.17	64,193,515.25	68,557,738.21	50,921,636.28
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

4、投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品投资收益	414,918.72	178,399.79
合计	414,918.72	178,399.79

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	119,576.95	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，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	87,643.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	441,867.20	
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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		

项 目	金 额	说 明
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	-24,389.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	624,697.46	
减：非经常性损益的所得税影响数	74,277.17	
非经常性损益净额	550,420.29	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	550,420.29	

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	6.63	0.39	0.39
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.79	0.34	0.34

宁波佳音机电科技股份有限公司

2018年8月17日