



博弈科技

NEEQ:838169

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



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

- 一、 公司接受民生证券股份有限公司首次公开发行股票辅导，于**2018年1月4日**在浙江证监局网站公示；
  
- 二、 公司于**2018年1月19日**完成**2017年**半年度权益分派工作，总股本从**2,771万元**增至**6,000万元**；
  
- 三、 **2018年5月份**吉利**GEP3**项目部分产品量产；
  
- 四、 **2018年6月份**成功同比亚迪客户签订整车轻量化产品的项目开发协议。

## 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 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	26

## 释义

释义项目	指	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

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表； 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 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	浙江省台州市枫南东路 1469 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	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	浙江省台州市枫南东路 1469 号 318000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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 9 日
挂牌时间	2016 年 8 月 2 日
分层情况	基础层
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	集合竞价
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	钟建斌
实际控制人及其一致行动人	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
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	台州市枫南东路 1469 号	否
注册资本（元）	60,000,000	是
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《公司2017 年半年度权益分派方案》，以公司现有总股本27,710,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每10 股转增11.652833 股后，总股本为60,000,000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、 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	88,946,958.23	90,884,884.62	-2.13%
毛利率	27.97%	23.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,134,967.67	7,110,964.56	42.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,462,974.90	6,246,639.11	51.49%
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）	4.59%	12.87%	-
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）	4.28%	11.31%	-
基本每股收益	0.17	0.14	21.43%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	360,751,130.25	364,381,105.36	-1.00%
负债总计	134,693,350.04	148,458,292.82	-9.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	226,057,780.21	215,922,812.54	4.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.77	4.12	-8.50%
资产负债率（母公司）	37.34%	40.74%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	1.69	1.70	-
利息保障倍数	5.78	3.68	-

### 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	25,611,963.68	-124,468.05	20,677.14%
应收账款周转率	1.63	1.86	-
存货周转率	1.84	1.24	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.00%	12.67%	-

营业收入增长率	-2.13%	60.39%	-
净利润增长率	42.53%	22.26%	-

## 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	60,000,000	27,710,000	116.53%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 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

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
2017年6月利润表项目	-	-	-	-
营业成本	70,051,647.38	69,377,877.90	-	-

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 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

2018年1-6月份，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，公司业务量呈稳定发展的趋势。报告期内公司实现营业收入8,894.70万元，较去年下降2.13%；毛利率27.97%比去年23.66%有所上升，主要是报告期内新量产、毛利率较高的产品替代了原毛利率较低的产品、精益管理使产品生产合格率提高和智能化自动化生产线投产使生产效率提高等原因造成；净利润为1,013.50万元，较去年同期上升42.53%；主要是报告期内毛利率提高、直接融资使资金充裕后减少利息支出及购买理财产品增加投资收益和资产减值损失转回等原因。截止2018年6月底，公司总资产为36,075.11万元，较年初下降1.00%，净资产为22,605.78万元，较年初上升4.69%。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，吉利GEP3项目部分产品成功量产。

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，完善并提升公司的的的生产工艺流程，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、报告期内公司积极开拓业务，成功同比亚迪客户签订整车轻量化产品的项目开发协议。

### 三、 风险与价值

#### 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 2017 年 1-6 月份、2018 年 1-6 月份公司对前五大客户销售比例为 96.69%、98.27%；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 2017 年 1-6 月份、2018 年 1-6 月份公司对浙江远景汽配有限公司销售比例为 72.66%、78.13%，这与整车制造行业的集中度较高，整车制造企业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 2018 年 6 月底和 2018 年初资产负债率分别为 37.34%和 40.74%，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 2018 年 6 月底公司负债仍较高，其中短期借款 850 万元，应付账款 4236 万元，公司存在 2018 年 6 月底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。

### 四、 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。公司符合和认真贯彻执行环境管理体系的 ISO14001:2015 和职业健康安全管理体系的 OHSAS18001:2007，并拥有各体系认证证书。

### 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、（三）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、（四）
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	60,000,000.00	29,000,000.00
6. 其他	-	-
合计	60,000,000.00	29,000,000.00

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。2018年上半年公司实际控制人钟建斌及其夫人尤雯妍共为公司提供担保2,900万元，公司第一届董事会第十七次会议、2017年年度股东大会已作出决议对上述日常关联交易予以预计，并在全中国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）予以披露。

## (二) 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23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23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，主要生产摩托车脚踏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和浙江沃得尔科技股份有限公司处采购货物。

### (三) 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	应付票据保证金	14,227,451.15	3.94%	开具应付票据
应收票据	应收票据质押	16,510,000.00	4.58%	开具应付票据
固定资产	贷款抵押	23,652,985.32	6.56%	中国工商银行股份有限公司台州椒江支行抵押
无形资产	贷款抵押	7,766,200.00	2.15%	中国工商银行股份有限公司台州椒江支行抵押
总计	-	62,156,636.47	17.23%	-

### (四) 利润分配与公积金转增股本的情况

#### 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 1 月 19 日	-	-	12

#### 2、报告期内的利润分配预案

√适用 □不适用

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	1.65	-	-

#### 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

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 2017 年半年度权益分派方案：以公司现有总股本 27,710,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 11.652833 股，转增后总股本增至 60,000,000 股。本次所转增股份于 2018 年 1 月 19 日直接记入股东证券账户。

## 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	20,596,550	74.33%	23,676,024	44,272,574	73.79%
	其中：控股股东、实际控制人	2,170,250	7.83%	2,528,956	4,699,206	7.83%
	董事、监事、高管	2,471,150	8.92%	2,554,797	5,025,947	8.38%
	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	7,113,450	25.67%	8,613,976	15,727,426	26.21%
	其中：控股股东、实际控制人	6,810,750	24.58%	7,936,453	14,747,203	24.58%
	董事、监事、高管	7,113,450	25.67%	8,613,976	15,727,426	26.21%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
总股本		27,710,000	-	32,290,000	60,000,000	-
普通股股东人数						26

#### (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	钟建斌	8,981,000	10,465,409	19,446,409	32.41%	14,747,203	4,699,206
2	徐宁	3,694,444	4,305,074	7,999,518	13.33%	0	7,999,518
3	卢菊聪	3,430,600	3,997,621	7,428,221	12.38%	0	7,428,221
4	阮小建	1,694,536	1,954,615	3,649,151	6.08%	0	3,649,151
5	上海鸿立华享投资合伙企业(有限合伙)	1,400,000	1,631,397	3,031,397	5.05%	0	3,031,397
合计		19,200,580	22,354,116	41,554,696	69.25%	14,747,203	26,807,493

前五名或持股 10%及以上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、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

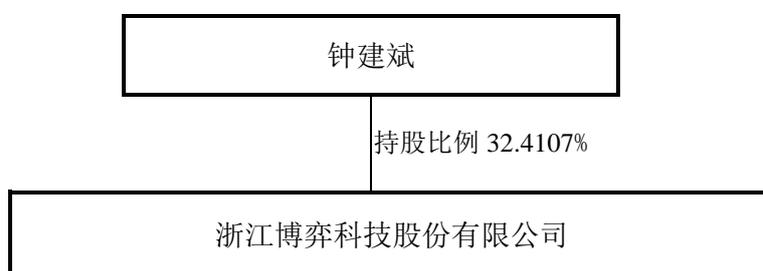
### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

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8,981,000万股，比例为31.4107%。报告期内增加10,465,409股，报告期末持有19,446,409股，比例为31.4107%；公司控股股东一直为钟建斌，未发生变化。



## 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
钟建斌	董事长	男	1972.06.07	高中	2015.10 -2018.10	是
吕臣	董事、总经理	男	1965.10.09	本科	2015.10 -2018.10	是
鹿海军	董事	男	1982.01.13	硕士	2017.03 -2018.10	否
李金芳	董事、财务总监	女	1963.10.01	大专	2015.10 -2018.10	是
尤佳	董事	男	1979.01.05	大专	2015.10 -2018.10	是
盛海滨	监事会主席	男	1968.06.16	高中	2015.10 -2018.10	是
金玲	监事	女	1968.09.10	高中	2015.10 -2018.10	是
凌振豪	职工监事	男	1983.11.25	本科	2015.10 -2018.10	是
王可标	董事会秘书	男	1972.10.22	本科	2017.03 -2018.10	是
张华坚	副总经理	男	1977.08.28	大专	2017.08 -2018.10	是
徐顺兴	副总经理	男	1987.08.20	大专	2017.08 -2018.10	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						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	8,981,000	10,465,409	19,446,409	32.41%	-
吕臣	董事、总经理	403,600	470,308	873,908	1.46%	-
王可标	董事会秘书	100,000	116,528	216,528	0.36%	-
李金芳	董事、财务总监	100,000	116,528	216,528	0.36%	-
尤佳	董事					
盛海滨	监事会主席					
金玲	监事					
盛海滨	职工监事					
鹿海军	董事					
张华坚	副总经理					
徐顺兴	副总经理					
<b>合计</b>	-	9,584,600	11,168,773	20,753,373	34.59%	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
行政管理人员	14	16
生产人员	190	184
销售人员	12	12
技术人员	53	53
财务人员	8	8
员工总计	277	273
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	21	19
专科	35	31
专科以下	220	222
员工总计	277	273

**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 277 人减少至期末的 273 人，而公司研发设计能力、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：**

适用 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 不适用

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	-

核心人员的变动情况：

公司有核心技术人员 3 名，包括张华坚、凌振豪和叶权美。报告期内未发生变化。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	二（五）1	42,929,881.73	77,071,879.30
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	二（五）2-3	83,232,480.59	88,210,114.33
预付款项	二（五）4	2,790,434.22	1,997,269.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二（五）5	4,478,400.00	2,439,200.00
买入返售金融资产			
存货	二（五）6	36,916,807.09	32,644,853.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	二（五）7	21,447,682.86	10,499,542.08
<b>流动资产合计</b>		<b>191,795,686.49</b>	<b>212,862,858.41</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	二（五）8	70,117,622.93	69,022,208.78
在建工程	二（五）9	32,434,029.36	21,421,651.50
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	二（五）10	41,808,511.93	42,383,244.85

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二（五）11	10,002,906.72	10,335,951.91
递延所得税资产	二（五）12	467,445.93	571,247.28
其他非流动资产	二（五）13	14,124,926.89	7,783,942.63
<b>非流动资产合计</b>		168,955,443.76	151,518,246.95
<b>资产总计</b>		360,751,130.25	364,381,105.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款	二（五）14	8,500,000.00	41,500,000.00
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			
应付票据及应付账款	二（五）15-16	92,583,791.91	66,843,488.48
预收款项	二（五）17		215,863.26
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二（五）18	1,688,554.41	2,355,176.46
应交税费	二（五）19	138,079.55	1,619,362.60
其他应付款	二（五）20-21	20,000.00	277,308.93
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	二（五）22	10,581,102.92	12,416,304.21
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		113,511,528.79	125,227,503.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	二（五）23	16,400,000.00	16,400,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	二（五）24	4,049,318.11	6,750,475.27
长期应付职工薪酬			
预计负债	二（五）25	163,084.61	80,313.61
递延收益			
递延所得税负债	二（五）12	569,418.53	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		21,181,821.25	23,230,788.88
<b>负债合计</b>		134,693,350.04	148,458,292.82

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	二（五）26	60,000,000.00	27,710,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二（五）27	120,393,167.27	152,683,167.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二（五）28	4,645,870.50	4,645,870.50
一般风险准备			
未分配利润	二（五）29	41,018,742.44	30,883,774.77
归属于母公司所有者权益合计		226,057,780.21	215,922,812.54
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		226,057,780.21	215,922,812.54
<b>负债和所有者权益总计</b>		360,751,130.25	364,381,105.36

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
<b>一、营业总收入</b>		88,946,958.23	90,884,884.62
其中：营业收入	二（五）30	88,946,958.23	90,884,884.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		78,020,688.98	83,863,084.64
其中：营业成本	二（五）30	64,064,204.47	69,377,877.90
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	二（五）31	222,400.52	70,033.04
销售费用	二（五）32	2,879,325.29	3,305,807.91
管理费用	二（五）33	4,916,880.27	3,799,616.35
研发费用	二（五）34	4,181,950.29	3,822,752.35
财务费用	二（五）35	2,246,908.13	3,013,224.09
资产减值损失	二（五）36	-490,979.99	473,773.00

加：其他收益	二（五）37	427,900.00	834,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	二（五）38	329,321.39	
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）	二（五）39	18,934.71	178,612.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11,702,425.35	8,034,412.16
加：营业外收入	二（五）40	15,006.32	13,387.17
减：营业外支出	二（五）41	495.29	9145.88
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		11,716,936.38	8,038,653.45
减：所得税费用	二（五）42	1,581,968.71	927,688.89
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,134,967.67	7,110,964.56
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		10,134,967.67	7,110,964.56
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		10,134,967.67	7,110,964.56
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		10,134,967.67	7,110,964.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,134,967.67	7,110,964.56
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.17	0.14
（二）稀释每股收益		0.17	0.14

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		66,260,769.67	55,503,592.98
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		208,602.89	92,034.75
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		15,006.32	5,840.31
收到其他与经营活动有关的现金	二(五)43(1)	427,900.00	834,000.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		66,912,278.88	56,435,468.04
购买商品、接受劳务支付的现金		16,316,007.43	33,823,615.93
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		31,182.96	9,915.26
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,172,569.37	10,897,403.20
支付的各项税费		4,632,959.46	4,666,703.03
支付其他与经营活动有关的现金	二(五)43(2)	8,147,595.98	7,162,298.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		41,300,315.20	56,559,936.09
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		25,611,963.68	-124,468.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		329,321.39	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,000.00	430,000.00
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		49,980,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>	二(五)43(3)	50,335,321.39	430,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,666,061.98	17,024,678.07

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	二(五)43(4)	59,970,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		84,636,061.98	17,024,678.07
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-34,300,740.59	-16,594,678.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			54,185,500.00
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		8,500,000.00	24,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	二(五)43(5)	4,800,000.00	7,786,880.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		13,300,000.00	86,272,380.00
偿还债务支付的现金		41,500,000.00	24,358,847.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,596,280.20	13,092,718.33
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	二(五)43(6)	8,648,356.63	12,847,884.43
<b>筹资活动现金流出小计</b>		52,744,636.83	50,299,450.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-39,444,636.83	35,972,929.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-48,133,413.74	19,253,783.50
加：期初现金及现金等价物余额		76,835,844.32	4,202,234.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		28,702,430.58	23,456,018.43

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

## 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

##### 1、 会计政策变更

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]30号), 本公司对财务报表格式进行了以下修订:

###### (1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”;

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”;

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”; 将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”;

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目;

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”;

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

###### (2) 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”;

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目;

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变

动额”；原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

(3) 股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]30号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## 二、 报表项目注释

# 浙江博弈科技股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年度 1-6 月

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 6,000.00 万元，股份总数 6,000.00 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 15,727,426 股，无限售条件的流通股份 44,272,574 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 8 月 22 日第一届董事会十九次会议批准对外报出。

### 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	其他应收款
	计提比例 (%)	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

### 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

##### 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

#### 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

##### 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。

## 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%、16%
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、报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,2018年1月1日至2018年6月30日,期末指2018年6月30日,本期指2018年1-6月,去年同期是指2017年1-6月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	234.07	234.07
银行存款	28,702,196.51	76,835,610.25
其他货币资金	14,227,451.15	236,034.98
合计	42,929,881.73	77,071,879.30

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,666,660.00	22,456,009.50
商业承兑汇票	3,300,000.00	-
合计	39,966,660.00	22,456,009.50

(2) 期末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	16,510,000.00
合 计	16,510,000.00

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	61,467,980.00	-
合 计	61,467,980.00	-

### 3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	46,219,042.20	100	2,953,221.61	6.39	43,265,820.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	46,219,042.20	100	2,953,221.61	6.39	43,265,820.59

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	69,482,106.43	100	3,728,001.60	5.37	65,754,104.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	69,482,106.43	100	3,728,001.60	5.37	65,754,104.83

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	43,365,126.16	2,168,256.31	5
1 至 2 年	2,449,334.04	489,866.81	20
2 至 3 年	218,967.00	109,483.50	50
3 年以上	185,615.00	185,615.00	100
合 计	46,219,042.20	2,953,221.62	6.39

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-774,779.99 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%	坏账金额
浙江远景汽配有限公司	非关联方	28,008,987.35	60.60	1,400,449.37
重庆小康动力有限公司	非关联方	4,910,670.64	10.62	245,533.53
重庆凯特动力科技有限公司	非关联方	3,789,945.14	8.20	484,668.06
重庆比速云博动力科技有限公司	非关联方	2,446,774.39	5.29	122,338.72
浙江金明汽配有限公司	非关联方	2,352,736.00	5.09	117,636.80
合 计		41,509,113.52	89.81	2,370,626.48

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,790,434.22	100	1,997,269.23	100
合 计	2,790,434.22	100	1,997,269.23	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例 (%)
台州市泉星塑业有限公司	非关联方	1,330,628.10	47.69
国网浙江台州市椒江区供电公司	非关联方	525,000.00	18.81
台州市椒江区商会	非关联方	319,909.09	11.46
台州湾循环经济产业集聚区椒江分区建设投资有限公	非关联方	211,742.09	7.59
杜肯超声波(常州)有限公司	非关联方	115,357.24	4.13

合 计		2,502,636.52	89.68
-----	--	--------------	-------

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,218,571.75	100	740,171.75	14.18	4,478,400.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	5,218,571.75	100	740,171.75	14.18	4,478,400.00

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,895,571.75	100	456,371.75	15.76	2,439,200.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,895,571.75	100	456,371.75	15.76	2,439,200.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,944,000.00	147,200.00	5
1 至 2 年	2,102,000.00	420,400.00	20
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	172,571.75	172,571.75	100
合 计	5,218,571.75	740,171.75	14.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 283,800.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,208,571.75	2,885,571.75
应收暂付款	10,000.00	10,000.00
合计	5,218,571.75	2,895,571.75

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
台州市椒江朝晖建设投资有限公司	非关联方	押金保证金	2,900,000.00	1 年以内	55.57	145,000.00
拉赫兰顿融资(中国)有限公司	非关联方	保证金	1,902,000.00	1-2 年	36.45	380,400.00
台州市泉星塑业科技有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1-2 年	3.83	40,000.00
台州市椒江区墙体材料改革办公室	非关联方	保证金	148,323.00	3 年以上	2.84	148,323.00
台州市椒江区散装水泥办公室	非关联方	保证金	22,248.75	3 年以上	0.43	22,248.75
合计		—	5,172,571.75		99.12	735,971.75

## 6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,818,479.06	-	12,818,479.06
库存商品	19,622,116.67	-	19,622,116.67
在产品	2,978,953.79	-	2,978,953.79
其他周转材料	1,486,545.47	-	1,486,545.47
委托加工物资	10,712.10	-	10,712.10
合计	36,916,807.09	-	36,916,807.09

(续)

项目	期初余额
----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,747,594.97	-	14,747,594.97
库存商品	14,687,375.68	-	14,687,375.68
在产品	2,418,257.32	-	2,418,257.32
其他周转材料	735,882.92	-	735,882.92
委托加工物资	55,742.58	-	55,742.58
合 计	32,644,853.47	-	32,644,853.47

## 7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	19,990,000.00	10,000,000.00
待抵扣进项税	263,220.52	499,542.08
预缴所得税	1,194,462.34	-
合 计	21,447,682.86	10,499,542.08

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

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
一、账面原值						
1、期初余额	28,716,379.36	3,078,619.23	59,768,909.89	1,597,754.68	771,282.18	93,932,945.34
2、本期增加金额		392,596.16	5,184,815.22	41,367.52	26,709.40	5,645,488.30
（1）购置		392,596.16	668,336.59	41,367.52	26,709.40	1,129,009.67
（2）在建工程转入			4,516,478.63			4,516,478.63
（3）企业合并增加						
3、本期减少金额				126,160.00		126,160.00
（1）处置或报废				126,160.00		126,160.00
4、期末余额	28,716,379.36	3,471,215.39	64,953,725.11	1,512,962.20	797,991.58	99,452,273.64
二、累计折旧						
1、期初余额	3,972,756.91	759,528.70	19,007,666.56	610,420.04	560,364.35	24,910,736.56
2、本期增加金额	708,474.30	299,583.72	3,316,622.35	166,038.72	53,047.06	4,543,766.15
（1）计提	708,474.30	299,583.72	3,316,622.35	166,038.72	53,047.06	4,543,766.15
3、本期减少金额				119,852.00		119,852.00
（1）处置或报废				119,852.00		119,852.00
4、期末余额	4,681,231.21	1,059,112.42	22,324,288.91	656,606.76	613,411.41	29,334,650.71
三、减值准备						

1、期初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	24,035,148.15	2,412,102.97	42,629,436.20	856,355.44	184,580.17	70,117,622.93
2、期初账面价值	24,743,622.45	2,319,090.53	40,761,243.33	987,334.64	210,917.83	69,022,208.78

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

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	149,131.00	-	346,595.51
专用设备	20,749,237.64	3,090,672.31	-	17,658,565.33
运输工具	144,444.45	28,588.00	-	115,856.45
小计	21,389,408.60	3,268,391.31	-	18,121,017.29

其他说明

期末固定资产中有账面原值 23,652,985.32 元用于银行借款抵押担保。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	32,219,425.67	-	32,219,425.67	21,404,010.93	-	21,404,010.93
群英河北侧厂区建设工程	214,603.69	-	214,603.69	17,640.57	-	17,640.57
合 计	32,434,029.36	-	32,434,029.36	21,421,651.50	-	21,421,651.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
在安装设备	23,000,000.00	21,404,010.93	15,657,271.65	4,516,478.63	325,378.28	32,219,425.67
群英河北侧厂区建设工程	150,000,000.00	17,640.57	196,963.12	-	-	214,603.69

合 计	-	21,421,651.50	15,854,234.77	4,516,478.63	325,378.28	32,434,029.36
-----	---	---------------	---------------	--------------	------------	---------------

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
在安装设备	68.08	68.08	-	-	-	自有资金
群英河北侧厂区建设工程	0.48	0.48	-	-	-	自有资金
合 计			-	-		

## 10、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、期初余额	42,240,300.00	1,523,299.27	43,763,599.27
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	42,240,300.00	1,523,299.27	43,763,599.27
二、累计摊销			
1、期初余额	1,216,121.00	164,233.42	1,380,354.42
2、本期增加金额	422,403.00	152,329.92	574,732.92
(1) 计提	422,403.00	152,329.92	574,732.92
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	1,638,524.00	316,563.34	1,955,087.34
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			

4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	40,601,776.00	1,206,735.93	41,808,511.93
2、期初账面价值	41,024,179.00	1,359,065.85	42,383,244.85

### 11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
模具	10,235,054.81	1,688,981.44	2,325,018.57	9,599,017.68
员工宿舍装修	100,897.10	331,531.21	28,539.27	403,889.04
合计	10,335,951.91	2,020,512.65	2,353,557.84	10,002,906.72

### 12、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,953,221.61	442,983.24	3,728,001.60	559,200.24
预计负债	163,084.61	24,462.69	80,313.61	12,047.04
合计	3,116,306.22	467,445.93	3,808,315.21	571,247.28

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	740,171.75	456,371.75
合计	740,171.75	456,371.75

#### (3) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧税会差异	3,796,123.56	569,418.53	-	-
合计	3,796,123.56	569,418.53	-	-

### 13、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
在开发模具	8,808,415.07	6,883,942.63
预付商品房购买款	5,316,511.82	900,000.00
合计	14,124,926.89	7,783,942.63

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押及保证借款	8,500,000.00	8,500,000.00
保证借款	-	30,000,000.00
信用借款	-	3,000,000.00
合 计	8,500,000.00	41,500,000.00

#### 15、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,222,800.00	7,240,300.00
合 计	50,222,800.00	7,240,300.00

#### 16、应付账款

##### (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	35,750,314.54	52,539,322.97
工程设备款	5,471,325.88	5,153,334.8
费用类款项	1,139,351.49	1,910,530.71
合 计	42,360,991.91	59,603,188.48

#### 17、预收款项

##### (1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收模具款	-	215,863.26
合 计	-	215,863.26

#### 18、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,245,182.36	10,830,444.52	11,497,066.57	1,578,560.31
二、离职后福利-设定提存计划	109,994.10	675,502.80	675,502.80	109,994.10
合 计	2,355,176.46	11,505,947.32	12,172,569.37	1,688,554.41

##### (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	2,169,396.27	9,501,524.07	10,163,996.49	1,506,923.85
2、职工福利费	-	636,926.29	636,926.29	-
3、社会保险费	75,786.09	442,061.79	446,211.42	71,636.46
其中：医疗保险费	60,686.40	372,691.20	372,691.20	60,686.40
工伤保险费	11,306.79	46,077.39	50,227.02	7,157.16

生育保险费	3,792.90	23,293.20	23,293.20	3,792.90
4、住房公积金	-	185,100.00	185,100.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	64,832.37	64,832.37	-
合 计	2,245,182.36	10,830,444.52	11,497,066.57	1,578,560.31

(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	106,201.20	652,209.60	652,209.60	106,201.20
2、失业保险费	3,792.90	23,293.20	23,293.20	3,792.90
合 计	109,994.10	675,502.80	675,502.80	109,994.10

19、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	30,560.48	-
企业所得税	-	1,508,494.74
个人所得税	93,393.02	97,257.26
城市维护建设税	2,139.23	-
教育费附加	916.81	-
地方教育费附加	611.21	-
印花税	3,195.80	6,347.60
残疾人保障金	7,263.00	7,263.00
合 计	138,079.55	1,619,362.60

20、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
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

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
拆借款	-	50,202.74
押金保证金	20,000.00	20,000.00
应付暂收款	-	110,894.65
合 计	20,000.00	181,097.39

22、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

一年内到期的售后回租租金	7,091,172.00	9,299,552.00
一年内到期的未确认融资费用	610,069.08	983,247.79
一年内到期的长期借款	4,100,000.00	4,100,000.00
合 计	10,581,102.92	12,416,304.21

### 23、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	16,400,000.00	16,400,000.00
合 计	16,400,000.00	16,400,000.00

### 24、长期应付款

按款项性质列示长期应付

项 目	期末余额	期初余额
售后回租本金	4,224,705.00	7,096,251.00
未确认融资费用	175,386.89	345,775.73
合 计	4,049,318.11	6,750,475.27

### 25、预计负债

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	163,084.61	80,313.61	产品售后三包服务
合 计	163,084.61	80,313.61	-

### 26、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)			期末余额
		发行新股	公积金转股	小计	
有限售条件	20,596,550.00	-	23,676,024.00	23,676,024.00	44,272,574.00
无限售条件	7113,450.00	-	8,613,976.00	8,613,976.00	15,727,426.00
股份总数	27,710,000.00	-	32,290,000.00	32,290,000.00	60,000,000.00

### 27、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	152,683,167.27	-	32,290,000.00	120,393,167.27
合 计	152,683,167.27	-	32,290,000.00	120,393,167.27

### 28、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,645,870.50	-	-	4,645,870.50
合 计	4,645,870.50	-	-	4,645,870.50

### 29、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	30,883,774.77
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	30,883,774.77
加：本期归属于母公司股东的净利润	10,134,967.67
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	-
期末未分配利润	41,018,742.44

### 30、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	88,846,613.58	63,989,705.32	89,493,420.53	69,210,138.43
其他业务	100,344.65	74,499.15	1,391,464.09	1,167,739.47
合 计	88,946,958.23	64,064,204.47	90,884,884.62	69,337,877.90

### 31、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	23,211.20	11,102.15
教育费附加	9,947.65	4,758.07
地方教育费附加	6,631.77	3,172.04
加印花税	21,406.70	21,852.10
土地使用税	161,203.20	29,148.68
合 计	222,400.52	70,033.04

### 32、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
交通运输费	1,603,893.78	1,657,013.91
业务招待费	512,161.40	730,981.49
职工薪酬	217,014.68	250,264.43
差旅费	163,769.99	216,716.13
仓储费	237,202.92	330,653.94
三包费用	133,278.33	93,924.12
办公费	9,174.00	3,182.20
其他	2,830.19	23,071.69

合 计	2,879,325.29	3,305,807.91
-----	--------------	--------------

### 33、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,827,136.82	1,463,189.00
福利费	493,197.79	526,823.60
折旧费及摊销费	1,073,565.42	716,153.72
审计评估费	1,049,383.71	464,575.46
税金	44,604.00	22,626.00
差旅费	120,198.35	154,555.95
业务招待费	57,820.05	197,127.77
办公费	142,632.83	150,024.96
汽车费	101,069.04	99,822.91
其他	7,272.26	4,716.98
合 计	4,916,880.27	3,799,616.35

### 34、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	2,092,952.91	2,009,895.00
直接投入费用	1,473,435.39	1,353,466.52
折旧费用	472,346.66	405,957.33
无形资产摊销	65,198.46	15,384.63
其他费用	78,016.87	38,048.87
合 计	4,181,950.29	3,822,752.35

### 35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,449,907.33	2,994,529.28
利息收入	-235,255.52	-93,212.49
手续费	31,256.32	10,335.26
其他	1,000.00	101,572.04
合 计	2,246,908.13	3,013,224.09

### 36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-490,979.99	473,773.00
合 计	-490,979.99	473,773.00

### 37、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	427,900.00	834,000.00	427,900.00
合 计	427,900.00	834,000.00	427,900.00

### 38、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
理财产品收益	329,321.39	-	329,321.39
合 计	329,321.39	-	329,321.39

### 39、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	18,934.71	178,612.18	18,934.71
合 计	18,934.71	178,612.18	18,934.71

### 40、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
个人所得税返还	15,006.32	5,840.31	15,006.32
其他	-	7,546.86	-
合 计	15,006.32	13,387.17	15,006.32

### 41、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赞助支出	-	880.00	-
滞纳金和罚款支出	495.29	-	495.29
其他	-	8,265.88	-
合 计	495.29	9,145.88	495.29

### 42、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,478,167.36	960,570.84
递延所得税费用	103,801.35	-32,881.95
合 计	1,581,968.71	927,688.89

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	11,716,936.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,757,540.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,273.17
研发费用加计扣除的影响	313,646.27
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	103,801.35
所得税费用	1,581,968.71

#### 43、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	427,900.00	834,000.00
合计	427,900.00	834,000.00

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用及销售费用	1,944,632.56	2,118,880.54
往来款净额	6,202,963.42	5,034,272.25
营业外支出	-	9,145.88
合计	8,147,595.98	7,162,298.67

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	49,980,000.00	-
合计	49,980,000.00	-

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	59,970,000.00	-
合计	59,970,000.00	-

##### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来中的借款	4,800,000.00	7,786,880.00
合计	4,800,000.00	7,786,880.00

##### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他往来款项中的借款	4,800,000.00	8,546,880.00
支付的融资租赁本金	3,848,356.63	3,169,166.15
融资费用	-	1,131,838.28
合 计	8,648,356.63	12,847,884.43

#### 44、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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	10,134,967.67	6,437,195.08
加：资产减值准备	-	473,773.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,543,766.15	5,447,149.04
无形资产摊销	574,732.92	86,352.92
长期待摊费用摊销	2,353,557.84	-
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）	-18,934.71	-178,612.18
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）	2,449,907.33	2,994,529.28
投资损失（收益以“° -”号填列）	-329,321.39	-
递延所得税资产减少（增加以“° -”号填列）	692,008.99	-32,881.95
递延所得税负债增加（减少以“° -”号填列）	569,418.53	-
存货的减少（增加以“° -”号填列）	-4,271,953.62	-6,461,398.22
经营性应收项目的减少（增加以“° -”号填列）	2,145,268.75	24,328,938.55
经营性应付项目的增加（减少以“° -”号填列）	6,768,545.22	-33,219,513.57
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	25,611,963.68	-124,468.05
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	28,702,430.58	23,456,018.43
减：现金的期初余额	76,835,844.32	4,202,234.93
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	-48,133,413.74	19,253,783.50

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	28,702,430.58	23,456,018.43
其中：库存现金	234.07	234.07
可随时用于支付的银行存款	28,702,196.51	23,455,784.36
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	28,702,430.58	23,456,018.43

45、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	14,227,451.15	承兑质押保证金
应收票据	16,510,000.00	承兑质押保证金
固定资产	23,652,985.32	抵押保证
无形资产	7,766,200.00	抵押保证
合 计	62,156,636.47	

46、关联方及关联交易

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称/姓名	与本公司关系
钟建斌	实际控制人、董事长

(2) 不存在控制关系的关联方

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
浙江沃得尔科技股份有限公司	原股东黄留肖控制的公司

(3) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江沃得尔科技股份有限公司	经常性	货物采购	市场价	-	-	246,559.50	100.00
浙江沃得尔科技股份有限公司	经常性	货物销售	市场价	-	-	211,652.42	54.10

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经

					履行完 毕
钟建斌、尤雯妍	浙江博弈科技股份有限公司	29,000,000.00	2017/5/23	2018/5/23	否
小计		29,000,000.00			

### 三、承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项及其他重大或有事项。

### 四、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

### 五、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益表

非经常性损益明细表		
项目	金额	说明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	18,934.71	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	15,006.32	
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）	427,900.00	
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合并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	329,321.39	
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	-	
项 目	-	
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，以及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	-	

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	-495.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	790,667.13	
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	118,674.36	
少数股东损益	-	
归属于母公司股东的非经常性损益净额	671,992.77	

（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	4.59	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.28	0.16	0.16

2、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期	
归属于公司普通股股东的净利润	A	10,134,967.67	
非经常性损益	B	671,992.77	
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	9,462,974.90	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	215,922,812.54	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	-	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	-	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	-	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	-	
其他	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	I	-
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	-
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	220,990,296.37	

加权平均净资产收益率	M=A/L	4.59%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	4.28%

### 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
归属于公司普通股股东的净利润	A	10,134,967.67
非经常性损益	B	671,992.77
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	9,462,974.90
期初股份总数	D	27,710,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	32,290,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	-
因回购等减少股份数	H	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	-
报告期缩股数	J	-
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	60,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.17
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.16

(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。

#### (三)、公司主要财务报表项目的变动及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	42,929,881.73	77,071,879.30	-44.30%	货币资金减少是上年募集资金款项用于购买设备、理财产品、偿还借款
其他流动资产	21,447,682.86	10,499,542.08	104.27%	其他流动总成增加是理财产品比期初多购买 999 万元
在建工程	32,434,029.36	21,421,651.50	51.41%	在建工程增加是购建大量新设备、流水线等

应付票据及应付账款	92,583,791.91	66,843,488.48	38.51%	应付票据及应付账款增加是应付账款账期是2-4个月,四季度为公司销售旺季,四季度的采购款于报告期内支付导致
股本	60,000,000.00	27,710,000.00	116.53%	股本增加是2017年半年度权益分派的资本公积转增股本导致
资本公积	120,393,167.27	152,683,167.27	-21.15%	资本公积减少是转增股本导致
未分配利润	41,018,742.44	30,883,774.77	32.82%	未分配利润增加是本报告期产生净利润导致
利润表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
所得税费用	1,581,968.71	927,688.89	70.53%	所得税费用增加是报告期利润总额比上期增加导致
净利润	10,134,967.67	7,110,964.56	42.53%	净利润增加主要是报告期毛利率提高、直接融资使资金充裕后减少利息支出及购买理财产品增加投资收益和资产减值损失转回等原因
现金流量表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	25,611,963.68	-124,468.05	20,677.14%	经营活动产生的现金流量净额由负转正是由于报告期内产销稳定,经营现金流量趋于正常
投资活动产生的现金流量净额	-34,300,740.59	-16,594,678.07	106.70%	投资活动产生的现金流量净额增加是报告期购买理财产品及购建固定资产形成
筹资活动产生的现金流量净额	-39,444,636.83	35,972,929.62	-209.65%	筹资活动产生的现金流量净额减少是上期定增吸收投资,报告期更多偿还贷款导致

浙江博弈科技股份有限公司  
2018年8月22日