

公司代码：603829

公司简称：洛凯股份

# 江苏洛凯机电股份有限公司

## 2017 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	尹天文	工作原因	季慧玉
独立董事	龚志浩	工作原因	陈斌才

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人谈行、主管会计工作负责人徐琦俊及会计机构负责人（会计主管人员）秦梅芳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2017 年度利润分配预案以公司总股本 16,000.00 万元为基数，向全体股东派发现金股利，每 10 股派发现金股利 1.01 元（含税），预计将支付的现金股利为 16,160,000.00 元，此外不进行其他形式的分配。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“三、关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节	公司治理.....	57
第十节	公司债券相关情况.....	60
第十一节	财务报告.....	61
第十二节	备查文件目录.....	161

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司、洛凯股份	指	江苏洛凯机电股份有限公司
洛辉投资	指	常州市洛辉投资有限公司
洛腾投资	指	常州市洛腾投资有限公司
洛盛投资	指	常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）
添盈投资	指	上海添盈投资管理有限公司
电科创投	指	上海电科创业投资有限公司
润凯投资	指	常州润凯投资发展有限公司
洛豪投资	指	常州市洛豪投资有限公司
洛联精密	指	常州洛联精密塑业有限公司
洛合精密	指	常州洛合精密机械有限公司
洛盈电器	指	常州洛盈电器有限公司
洛高电器	指	常州洛高电器有限公司
乐清分公司	指	江苏洛凯机电股份有限公司乐清分公司
实际控制人	指	谈行、臧文明、汤其敏、谈建平、陈明
凯隆电器	指	江苏凯隆电器有限公司
上海电科所	指	上海电器科学研究所（集团）有限公司
汉凌集团	指	江苏汉凌控股集团有限公司。
报告期	指	2017 年 1-12 月
《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》
《公司章程》、《章程》	指	《江苏洛凯机电股份有限公司章程》
保荐机构	指	民生证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏洛凯机电股份有限公司
公司的中文简称	洛凯股份
公司的外文名称	Jiangsu Luokai Mechanical & Electrical Co., Ltd .
公司的外文名称缩写	Rocoi
公司的法定代表人	谈行

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董事会秘书	证券事务代表
联系地址	邵家旭	周斌
电话	常州市武进区洛阳镇永安里路101号	常州市武进区洛阳镇永安里路101号
传真	0519-88794263	0519-88794263
电子信箱	0518-88790029	0518-88790029

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省常州市武进区洛阳镇永安里路101号
公司注册地址的邮政编码	213104
公司办公地址	江苏省常州市武进区洛阳镇永安里路101号
公司办公地址的邮政编码	213104
公司网址	http://www.lk-jd.com/
电子信箱	Stocks@rocoi.cn

## 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	洛凯股份	603829	无

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	罗军、夏瑞
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	民生证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区建国门内大街28号民生金融中心A座16-18层
	签字的保荐代表人姓名	范信龙、梅明君
	持续督导的期间	2017年10月17日至2019年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	

	签字的财务顾问 主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	486,134,754.79	442,857,944.07	9.77	432,378,101.1
归属于上市公司股东的净利润	53,652,220.85	52,205,779.57	2.77	43,273,485.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,361,136.65	50,310,904.65	2.09	42,955,872.62
经营活动产生的现金流量净额	56,693,251.95	25,046,978.77	126.35	32,903,468.72
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	610,088,220.11	314,292,047.43	94.12	280,086,267.86
总资产	863,680,057.30	552,987,080.44	56.18	549,008,222.67

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.42	0.44	-4.55	0.38
稀释每股收益(元/股)	0.42	0.44	-4.55	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.41	0.42	-2.38	0.37
加权平均净资产收益率(%)	14.21	17.71	减少3.50个百分点	18.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.61	17.07	减少3.46个百分点	18.44

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内经营活动产生的现金流量净额较上期增加 126.35%，主要系本期营业收入较上年同期增加，相应的商品销售回款情况良好所致；归属于上市公司股东净资产、总资产较上期分别增加 94.12%、56.18%，主要系公司于 2017 年 10 月首次公开发行股票募集资金到账所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2017 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	77,453,326.46	146,295,872.08	136,519,211.73	125,866,344.52
归属于上市公司股东的净利润	6,777,630.74	15,752,344.06	17,641,530.08	13,480,715.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,566,500.93	15,421,504.90	17,575,385.78	12,797,745.04
经营活动产生的现金流量净额	25,774,708.13	15,646,542.20	10,639,532.88	4,632,468.74

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	41,865.66		41,137.13	63,286.66
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,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,797,130.83		2,505,739.69	1,373,240.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	1,016,301.33		156,342.23	304,068.59
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，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	-161,787.42		-473,954.44	-1,366,932.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-76.54			
所得税影响额	-402,349.66		-334,389.69	-56,049.36
合计	2,291,084.20		1,894,874.92	317,613.07

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 主要业务

公司主营业务为断路器关键部件、附件、零部件及其他输配电开关设备配套产品的研发、生产和销售，是目前我国断路器行业中关键部件配套研发、制造、服务能力位于前列的企业之一。公司产品主要用于电力系统的配电设施，主要产品包括低压及中高压断路器配套用框（抽）架、操作机构和附件。



低压断路器（抽）架      低压断路器操作机构      中高压断路器操作机构      断路器附件

## （二）经营模式

公司产品为定制产品。公司的客户群体主要为断路器设备生产厂商，其产品需求呈现个性化、多样化的趋势，具有较为明显的小批量、多品种、多批次的特征，因此公司采用“以销定产”的业务模式。具体方式为先行与客户签订年度采购框架协议，并根据全年的预计销售量适当安排零部件库存，之后按照客户单次采购订单安排供货以达到“快速生产”的原则。为了实现公司生产过程的精细化、信息化管理，公司建立了 ERP 信息系统，该系统实现了从客户订单、合同评审、生产计划、原材料采购、仓库发料、装配、检测、出货等全过程的进度控制和管理，保证了生产计划的科学管理和向客户供货的进度。

### 1. 采购模式

公司产品所需材料主要为母排、接触片、轴承、底板、弹簧、绝缘板、手柄等零部件和黑色金属、有色金属以及塑料。采购流程分为合格供应商的选择评核、采购、验证、入库四个主要阶段。采购部门采购的产品必须在有效的《合格供方名册》中规定的合格供方处采购（新品除外），并及时掌握订货、交货和验收情况。在客户有指定或认可的供应商时，在执行采购时不得擅自更改客户指定或认可的供应商。如果变更客户提供的供应商名单，变更前必须通知并征得客户的批准。

### 2. 生产模式

公司采取自主生产为主，外协加工为辅的生产模式。公司主抓产品设计、模具开发、校验测试、产成品装配等核心环节，在产品制造过程中除核心零部件、关键工艺由公司独立完成及把控外，一般零部件及其加工工艺分别由标准件供应商和外协加工提供，减少中间环节，最大限度降低成本。这种生产模式下，为实现产品的性能和品质等要求，公司对供应商的有效管控显得至关重要，为此，公司对零部件产品所使用的各种金属及塑料材料、零部件加工用料等向供应商提出明确的品质要求，并对质量要求特别高的产品例如跨国公司客户订单的一些部件的材质由公司指定品牌和型号，或加工工艺过程中直接使用由客户提供的原材料，以保证产品质量的稳定性和可靠性。

### 3. 销售模式

公司产品全部采用直销的模式。公司销售部针对前十大客户配备了专门的销售经理，进行长期跟踪维护的同时实时了解客户最新个性化需求，使产品销售、技术服务更加贴近市场。此外，随着公司重点发展的跨国公司客户业务量逐年增长，公司设立了专门的国际事业部负责其营销业务，负责国外新客户的开发以及已有跨国公司客户产品服务需求信息的收集、传递以及服务结果的跟踪等持续服务，全程参与相关产品售前、售中、售后服务。经过多年的发展，公司与下游电气厂商形成了一种长期、稳定的业务合作关系，赢得了诸多包括跨国电气公司在内的国内外行业下游知名企业的认可，同时也提高了客户对公司的满意度及忠诚度，有利于公司与客户建立长期合作伙伴关系，也是公司未来销售增长的有力支撑。

## （三）行业情况说明

公司所处行业为断路器关键部件制造业。其下游行业为断路器行业，用于输配电成套设备。

#### 1. 行业特点

断路器关键部件行业是一个发展相对成熟、市场化程度较高的行业，随着社会科学技术进步和经济发展，断路器关键部件产品的发展经历了引进模仿、自主设计和智能化阶段，目前正朝着综合智能化方向发展。断路器关键部件行业的发展前景，取决于下游断路器行业的发展和需求；近年来随着我国输配电设备出口的增加，断路器关键部件行业的发展也与国际市场密切相关。

#### 2. 行业发展

按照“十三五”规划，电力装机容量将继续保持稳定增长；电力投资结构优化，电源和电网建设投资规模巨大；电网建设将维持高速增长，特高压输电和智能化电网的建设将全面展开，农村电网改造将逐步推进。电力行业的发展将为断路器行业带来巨大需求。

#### 3. 国内市场环境

首先，我国正处于工业化快速发展时期，而工业领域中制造业比重高。我国已经成为制造业大国，正逐渐向制造业强国迈进。制造业是断路器行业的重点应用领域，也是节能减排重点工程领域之一，制造业由于节能指标的压力，对节能型控制产品及智能型输配电设备产品将保持旺盛需求，为断路器市场的发展创造机遇。同时，国家将陆续兴建一大批交通、通信、港口码头、石化、冶金、环保等重大基础设施项目，这些重大基础设施项目的建设和运行将配套供电系统，也为断路器市场的发展创造机遇。

其次随着经济的发展和人民群众生产生活水平的不断提高，以及智能电网建设的逐步实施、新能源的广泛应用、环保门槛的提高，断路器产品的需求结构将逐步发生变化，用户对断路器产品稳定性、可靠性、安全性的要求会相应的逐步提高，数量巨大的现役断路器存在着可观的更新需求。断路器的替换需求具体表现为中低端断路器市场的客户将会逐步转移到中高端市场，中高端断路器产品的替代效应将会越来越明显。

#### 4. 国际市场环境

发展中国家发电规模和电力建设持续增长、欧美国家的电源结构调整、智能电网建设等为我国包含断路器在内的电器设备产品开辟了新的国际市场。在出口方面，尽管我国电器设备产品受到欧美技术壁垒的一定影响，但随着经济全球化的发展，世界市场规模的不断扩大以及国际分工的深化，发达国家的高技术跨国企业，为寻求更低廉的成本和更广泛的市场，加快了在世界范围内组织生产的步伐，使得所有参与经济全球化的国家和行业可以更大范围从国际分工和贸易中获利。与此同时，近年来伴随着国内相关行业技术水平和性价比的逐渐提高，我国断路器产品在东南亚、南亚、中东等新兴市场已具有较强的竞争力。因此，我国断路器及其配套厂商在自主创新能力不断增强的有利形势下，有条件快速克服高端产品的技术、环保等壁垒，凭借明显的性价比优势获得广阔的欧美等地区市场份额。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏洛凯机电股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕1691号）核准，并经上海证券交易所同意，公司于2017年10月17日首次公开发行普通股（A股）4,000万股，每股发行价格为人民币7.23元，募集资金总额28,920.00万元，扣除发行费用后，募集资金净额共计人民币25,423.55万元，使得公司股本和资本公积均发生较大变化。

其中：境外资产0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

作为断路器关键部件专业供应商，公司始终致力于为客户提供研发、制造、服务整体化解决方案。在研发方面介入客户产品研发过程，提供产品材料选用、结构设计及产品性能完善等方案建议；在制造方面提供模具设计与制造、工艺流程设计及质量控制流程设计等；在服务方面，对产品设计、工艺流程及制造过程进行优化，为客户提供满足产品性能、质量及成本要求的综合优化方案。

#### 1、行业地位突出

公司自成立以来，始终定位于行业的中高端市场，专注于行业内中高端产品以及技术前沿新型产品的研发、生产和销售。经过多年发展，公司以优异且稳定的产品质量及技术水平形成了较强的竞争力，陆续向国内外知名电气厂商批量供应中高端断路器关键部件。公司主要两大类产品断路器框（抽）架及断路器操作机构的市场份额在行业内占据了突出的市场地位。

#### 2、技术及研发优势

断路器关键部件的研发和创新不仅涉及机械学、力学、材料学、电工学、电磁学、计算机通信等多个领域，而且涉及环境温度、湿度、气体腐蚀等因素。其研发和生产中需要大量应用电气技术、机械结构设计、模具成型技术、材料工艺技术、电气制造与实验技术、自动化控制技术、微电脑技术和数字通讯技术等，所以需要企业具备很强的复合研发能力。经过多年在行业内的深耕细作，公司在以上领域有着良好的技术储备并不断创新，形成了多项核心技术。

公司作为高新技术企业，自设立以来一直十分注重研发设计的投入，将提升研发实力作为培养公司核心竞争力的关键。此外，公司积极参与客户产品早期研发过程，提供断路器关键部件材料选用和结构设计方案建议，并根据客户要求对断路器关键部件的研发设计。

#### 3、优异的设计制造能力

公司拥有规模化断路器关键部件的设计及制造能力，在设计、生产、检测各个环节保证了产品优质稳定的质量水平。公司拥有从产品设计、模具开发、生产装配、检验测试的一整套行业内领先的硬件设备。

产品设计上，公司建立了产品结构及性能设计、模具开发设计、精密数控加工工艺及程序设计、检验设计在内的完整的产品设计开发体系，从产品生产源头保证产品质量；模具开发上，公司2014年、2015年从瑞士分别引进米克朗HEM 800立式加工中心和HAUSER豪泽数控坐标磨床，该磨床目前是国内市场上高精度的坐标磨床，保证了模具的精度；生产装配上，公司引进了日本的Amada数控冲床和激光切割机、松下焊接机器人、200 TAIDA伺服数控冲床、森铁工精冲压力机等多套先进的加工设备，保证了产品加工的精密性；检验测试上，公司拥有行业内先进的产品质检室，配备了行业一流的检测设备，已经具备包括材料化学分析、金相分析、机械性能分析、显微硬度分析、三坐标测量等在内的完善的检测手段及设施。公司在检验测试上通过利用三坐标测量仪、涂层测厚仪、涡流导电仪等高端进口检测仪器，以及凭借多年行业经验积累研发自制出的氢脆检测装置等独特检具装备，共同保证了产品品质的稳定性。

#### 4、优质的客户资源

由于公司研发设计能力突出、模具开发和生产设备先进、工艺技术和质量控制能力优异，能够为用户持续稳定地提供高品质产品，经过多年的市场开拓和客户积累，与国际、国内知名电气企业建立了良好的业务关系。公司多年被评为通用电气（GE）、正泰电器等客户的优秀供应商。报告期内公司产品销售给通用电气（GE）、施耐德电气（Schneider）、德力西电气（DELIXI）、西门子（SIEMENS）、ABB、现代重工（HYUNDAI）、伊顿电气（EATON）、罗格朗（Legrand）、LS集团、正泰电器、上海人民电器厂、良信电器等国内外知名电气企业的销售收入占总收入比例在60%左右。

#### 5、丰富的管理经验

公司中高层管理人员具有多年的行业技术积累和丰富的管理经验。自公司最初创业以来，管理团队一直保持齐心协力、团结稳定。在公司发展的各个阶段，管理团队对断路器及其关键部件市场的发展趋势清晰敏锐，经营理念保持一致，积极把握了各阶段的重要发展机遇。

经过多年的探索，在与优秀客户尤其是跨国公司客户的长期合作中消化吸收众多先进的管理经验，使公司能够以国际化的视野结合本地化的实践，建立起了有自己特色的、较为完善的经营管理制度和内部控制制度。公司搭建了相对完善的 ERP 业务管理系统，从供应商开发、原材料采购、生产现场管理、库存管理、质量检测到产品交付、客户使用信息反馈等方面进行全方位、全过程的精确控制，确保公司高效运营。

经过多年的发展，公司的企业管理更加规范化，并逐步走向国际化。企业管理体系趋于简洁高效；在管理方法和手段运用上，不断向国际水准迈进。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，国民经济稳中有进，整体形势稳中向好。公司坚持以技术创新为核心，以提升内部管理为基础，以市场开拓为重点，抢抓市场机遇，积极组织有效生产，提高销售规模。

报告期内，公司在董事会的正确领导下，在经营管理层和全体员工的共同努力下，进一步加强市场推广、完善品牌建设，加快技术升级和新品研制，不断提升组织管理能力，升级信息化管理手段，提高内部运营管理效率，重点开展、推进了如下工作：

#### （一）客户及市场方面

公司自成立以来，始终定位于行业的中高端市场，专注于行业内中高端产品以及技术前沿新型产品的研发、生产和销售。针对中高端市场客户的定位，公司建有专业的营销团队，能够将客户的个性化需求及时、准确地反馈给公司管理层及研发团队，尤其对于毛利较高、业务量逐年增长的中高端跨国公司客户，公司设有专门的战略发展部负责客户开发及其营销和售后服务。通过以上方式，对于客户个性化需求，公司能够快速研制并生产出为其量身定制的产品；对于客户特定应用需求，公司能够为其量身定制优化方案，提高产品应用性能及节约相关成本。

公司的主要客户多是行业内的国内外知名企业、跨国集团公司等，常年来与公司保持着良好的合作关系。公司“以客户利益为核心，积极为客户提供优质完善的产品服务”的宗旨获得客户们的广泛认可，报告期内，公司获得德力西电气有限公司“德力西电气十年卓越合作伙伴奖”、上海通用电气开关/广电有限公司“2017 年度供应商绩效精进奖”、深圳市惠程电气股份有限公司“2016-2017 年度优秀供应商”等荣誉。

#### （二）研发及技术方面

知识产权方面，公司通过了《江苏省企业知识产权战略推进计划一般项目》验证，进一步提升了企业知识产权的管理和保护水平，提高了企业的行业核心竞争力。截止 2017 年底，公司累计获得授权专利 123 项，其中发明专利 5 项；专利数量的增加，进一步稳固了公司自主创新能力以及公司在行业内的高新技术地位。

工艺改造方面，报告期内，公司新添了自动纵切数控机床、双交换工作台加工中心、自动化铆接专机和触头自动化装配机器人等设备，提升了生产效率，降低了产品制造成本。

此外，报告期内公司还参与了国家《用户端电器设备数字化涉及/工艺仿真及信息集成标准与试验验证》的制定工作，以及获得“2017 年常州市质量管理先进单位”的荣誉。未来，公司将继续增加研发投入，加大新产品开发力度，并加深与高等院校、国内外知名电气厂商的合作，巩固在中、高端市场中的领先优势。

## (三) 运营方面

内部管理方面，公司通过持续全面推行“3E7S 管理”，改善了生产流程，提升了管理水平、优化了人员结构，从生产一线到后勤保障，持续向稳定、高效方面发展。

信息化管理方面，公司进一步优化了 ERP 业务管理系统，从供应商开发、原材料采购、生产现场管理、库存管理、质量检测到产品交付、客户使用信息反馈等方面进行全方位、全过程的精确控制，确保公司高效运营。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 486,134,754.79 元，比上年同期增长 9.77%；净利润 53,612,211.17 元，比上年同期增长 3.06%；经营性现金流净额为 56,693,251.95 元，比上年同期增长 126.35%。截至 2017 年底，公司总资产为 863,680,057.30 元，同比增长 56.18%，所有者权益为 612,363,465.76 元，同比增长 94.30%。

## (一) 主营业务分析

## 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	486,134,754.79	442,857,944.07	9.77
营业成本	377,174,751.33	332,293,205.84	13.51
销售费用	8,275,204.30	7,681,823.70	7.72
管理费用	34,209,308.64	34,559,241.20	-1.01
财务费用	2,159,931.73	1,535,125.56	40.70
经营活动产生的现金流量净额	56,693,251.95	25,046,978.77	126.35
投资活动产生的现金流量净额	-205,104,879.34	-9,624,713.35	-2,031.02
筹资活动产生的现金流量净额	248,359,503.90	-12,526,373.44	2,082.69
研发支出	14,807,917.24	15,730,242.54	-5.86

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内公司实现营业收入 486,134,754.79 元，较上年同期增加 43,276,810.72 元，增长 9.77%；营业成本 377,174,751.33 元，较上年同期增加 44,881,545.49 元，增长 13.51%。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
配电及控制设备制造业	47,660.44	37,011.12	22.34	9.59	13.50	减少 2.68 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利率比

				比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
低压断路器框 (抽) 架	22,725.10	18,207.11	19.88	-4.44	-2.13	减少 1.89 个百分点
低压断路器操作机构	11,757.88	9,228.02	21.52	4.78	7.03	减少 1.65 个百分点
中高压断路器操作机构	6,980.42	4,989.28	28.52	24.24	42.72	减少 9.26 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增 减 (%)	营业成本比上年增 减 (%)	毛利率比上年增 减 (%)
国内	45,930.64	35,451.56	22.82	11.50	15.06	减少 2.39 个百分点
国外	1,729.80	1,559.56	9.84	-24.73	-13.22	减少 11.95 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

中高压断路器操作机构毛利率比上年减少 9.26 个百分点, 主要系公司为扩大市场份额, 对部分产品进行了适当价格调整所致;

国外市场毛利率比上年减少 11.95 个百分点, 主要系本期汇率变动导致销售价格下降及原材料价格上涨所致。

注: 中高压断路器操作机构包括中高压操作机构和其他输配电操作机构。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年 增减 (%)	销售量比上年 增减 (%)	库存量比上年 增减 (%)
低压断路器框 (抽) 架 (万台)	19.77	19.46	0.60	-0.01	-2.55	105.24
低压断路器操作机构 (万台)	33.69	33.12	1.05	1.74	8.48	110.78
中高压断路器操作机构 (万台)	7.78	7.84	0.45	12.56	13.95	-14.87

产销量情况说明

低压断路器框 (抽) 架和低压断路器操作机构库存量分别比上年增长 105.24% 和 110.78%, 主要系公司根据业务发展需要, 期末增加了安全库存量。

注: 中高压断路器操作机构包括中高压操作机构和其他输配电操作机构。

## (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
配电及控制设备制造业	直接材料	28,642.99	77.39	24,341.49	74.65	17.67	
	直接人工	1,874.86	5.07	1,795.20	5.51	4.44	
	制造费用	3,453.12	9.33	3,315.47	10.17	4.15	
	委托加工	3,040.15	8.21	3,155.50	9.68	-3.66	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
低压断路器框(抽)架	直接材料	15,066.42	82.75	14,829.78	79.72	1.60	
	直接人工	416.14	2.29	602.96	3.24	-30.98	
	制造费用	874.63	4.80	1,137.76	6.12	-23.13	
	委托加工	1,849.92	10.16	2,032.24	10.92	-8.97	
	小计	18,207.11	100.00	18,602.74	100.00		
低压断路器操作机构	直接材料	6,322.29	68.51	5,571.00	64.61	13.49	
	直接人工	798.81	8.66	823.70	9.55	-3.02	
	制造费用	1,515.55	16.42	1,556.33	18.05	-2.62	
	委托加工	591.37	6.41	671.25	7.79	-11.90	
	小计	9,228.02	100.00	8,622.28	100.00		
中高压断路器操作机构	直接材料	3,968.66	79.55	2,657.35	76.02	49.35	
	直接人工	251.48	5.04	174.43	4.99	44.17	
	制造费用	476.63	9.55	326.64	9.34	45.92	
	委托加工	292.51	5.86	337.35	9.65	-13.29	
	小计	4,989.28	100.00	3,495.77	100.00		

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

低压断路器框(抽)架本年因产销量下降,导致直接人工及制造费用分别下降 30.98%、23.23%,同时由于原材料价格上涨,导致直接材料成本小幅上涨;中高压断路器操作机构本年因产销量增加,导致直接材料、直接人工、制造费用分别上涨 49.35%、44.17%、45.92%。

注:中高压断路器操作机构包括中高压操作机构和其他输配电操作机构。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 22,186.11 万元,占年度销售总额 45.64%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元,占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 14,639.65 万元,占年度采购总额 38.90%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元,占年度采购总额 0%。

其他说明



无

**2. 费用**

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例%
销售费用	8,275,204.30	7,681,823.70	7.72
管理费用	34,209,308.64	34,559,241.20	-1.01
财务费用	2,159,931.73	1,535,125.56	40.70

说明：公司报告期内财务费用增加主要系人民币对美元汇率下降，汇兑损失增加较多所致。

**3. 研发投入****研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	14,807,917.24
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	14,807,917.24
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.05
公司研发人员的数量	97
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	14.67
研发投入资本化的比重（%）	0

**情况说明**

□适用 √不适用

**4. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例%	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	56,693,251.95	25,046,978.77	126.35	主要系本期营业收入较上年同期有所增长，同时产品销售回款情况良好所致。
投资活动产生的现金流量净额	-205,104,879.34	-9,624,713.35	-2,031.02	主要系本期公司闲置募集资金购买理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	248,359,503.90	-12,526,373.44	2,082.69	主要系本公司首次公开发行股票募集资金到位所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	151,275,765.98	17.52	48,778,960.42	8.82%	210.13	主要系首次公开发行募集资金到账所致
预付款项	2,490,631.07	0.29	1,404,083.84	0.25%	77.38	主要系期末预付款项增加
其他流动资产	160,907,936.49	18.63	646,549.29	0.12%	24,787.19	主要系闲置募集资金购买理财产品所致
其他非流动资产	43,473,065.00	5.03	1,886,792.45	0.34%	2,204.07	主要系预付新土地款所致
应付票据	28,800,000.00	3.33	21,000,000.00	3.80%	37.14	主要系开具承兑增加
预收款项	2,735,936.85	0.32	1,912,614.59	0.35%	43.05	主要系期末预收账款增加
应交税费	2,532,469.30	0.29	7,022,376.68	1.27%	-63.94	主要系期末应交企业所得税和增值税减少所致
应付利息	122,228.34	0.01	54,422.50	0.01%	124.59	主要系短期借款增加所致
其他应付款	1,004,358.86	0.12	418,881.20	0.08%	139.77	主要系未付费用增加所致
股本	160,000,000.00	18.53	120,000,000.00	21.70%	33.33	主要系首发上市发行新股所致
资本公积	339,993,592.57	39.37	125,849,640.74	22.76%	170.16	主要系首发上市发行新股溢价部分计入资本公积所致
未分配利润	97,532,262.07	11.29	61,068,161.78	11.04%	59.71	主要系公司正常经营的净利润所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	8,845,000.00	票据保证金

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第三节第一条中的“（三）行业情况说明”和第四节第三条中的“（一）行业格局和趋势”。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，公司拥有 2 家全资子公司，2 家控股子公司，1 家参股公司，基本情况如下：

币种：人民币 单位：万元

公司名称	注册 资本	出资 比例	经营范围	总资产	净资产	净利润
常州洛盈 电器有限 公司	800.0 0	100.0 0%	电器开关及零部件附件、机电设备及配件的制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。（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）	756.71	753.55	-34.77
常州洛联 精密塑业 有限公司	300.0 0	100.0 0%	塑料制品、模具及配件制造，加工。（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）	625.70	436.97	74.85
常州洛合 精密机械 有限公司	800.0 0	84.00 %	普通机械设备及配件、模具及配件、金属冲压件制造，加工。（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）	1540.04	1107.44	172.84
常州洛高 电器有限 公司	1,000 .00	60.00 %	普通机电设备及配件、电器开关零部件及附件制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。（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）	281.45	151.00	-27.56
江苏凯隆 电器有限 公司	5,000 .00	32.80 %	开关与控制设备制造及其系统集成、销售。（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）	25,964. 67	11,190. 69	732.58

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1. 行业格局

断路器关键部件所处行业是一个竞争充分、市场化程度较高的行业。目前，国内市场按下游断路器厂商客户的需求可分为低端、中高端细分市场。低端市场即对产品各方面要求较低的市场，细分行业企业数量众多、大小不一，规模分散而且各企业之间产品结构重复，产能过剩、原材料的利用率低、核心技术以及创新能力缺失，加之低价低质竞争等原因，低端市场的产品竞争进入恶性循环。中高端市场主要指对产品的技术水平、服务质量、品牌要求较高的市场，该市场以本公司为代表的少数本土知名企业及外资跨国公司为主。随着断路器关键部件行业产品需求结构的调整，低端产品将逐渐退出市场，而中高端产品的市场规模将越来越大，企业竞争的核心因素将从价格竞争转变为产品质量和服务质量的竞争。以本公司为代表的国内少数中高端市场企业在行业中已经经营几十年，有着丰富的市场营销经验，同时通过不断的技术创新和优质服务，已形成了较强的竞争力，近年来已向外资优秀断路器制造商批量供应配套关键部件。

##### 2. 行业发展趋势

###### (1) 国内断路器行业发展趋势

2009年-2016年间，低压断路器年产量从2,900.00万台增加到5,674.80万台，复合增长率高达9.71%；中高压断路器从年产55.57万台增加到70.62万台，复合增长率达8.00%。我国断路器行业近年来保持良好稳定的发展势头。

###### (2) 断路器国内市场需求

国内市场方面，断路器行业的发展主要取决于固定资产投资的整体带动，尤其与电力、工业投资以及城镇化推动房屋建筑建设等密切相关。随着中国经济快速发展和城镇化稳步推进，断路器行业的发展前景将更加广阔。

受益于固定资产投资的高速增长，我国断路器行业保持稳定增长的良好态势。近年来，虽然国内固定资产投资增速有所放缓，但我国正致力于促进工业化、信息化、城镇化、农业现代化同步发展时期，未来较长一段时期，固定资产投资依然会保持较大的投入。受益于固定资产投资的拉动，断路器行业总体需求将会保持较快增长。

###### (3) 断路器国际市场需求

国际市场方面，新兴经济市场发电规模和电力建设持续增长、欧美国家的电源结构调整和智能电网建设等，也给断路器市场带来巨大商机。

进入21世纪，全球电源建设持续增长。全球电力装机总容量中以欧洲、北美发达国家与以中国为代表的亚太地区所占比重较大，中东、非洲、南美、印度等地区所占比重较低。伴随着这些区域经济的崛起，其对电力的需求快速增长，电力建设投资也增长迅速。根据彭博新能源财经预测，2016年-2021年，全球范围内还将新增各类发电装机容量近1,937.90GW，年均复合增长率达4.78%，预计2020年全球发电累计装机容量将达到7,933.40GW。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

未来，公司将继续深耕于电工电器领域，专注于低压、中高压断路器及其他配电类开关设备关键部附件的研发、生产和销售。公司将顺应制造业发展的大趋势，着力推动新一轮转型升级，持续稳健的巩固主营业务，扩大整体业务规模；以技术为先导，自主研发，提升自动化、智能化

水平；拓展国内外合作，坚持走国际化之路，致力于把企业打造成为集产品研发、制造、销售为一体的国内乃至国外最好的断路器核心部附件制造商、专业服务提供商。

在夯实主营业务基础的同时，公司还将稳步向资本市场迈进，借助资本市场的优势，有步骤的进入适合于公司战略发展的其他产业领域。

### （三） 经营计划

√适用 □不适用

2018 年公司将进一步发挥公司在技术研发、生产工艺、质量管理、市场渠道、供应链管理、品牌建设、人才储备等方面所形成的竞争优势，根据中、高端客户群体的具体需求，进一步扩大公司的生产规模，持续提升公司的市场份额，不断积累壮大中、高端客户群体资源，持续保证公司在市场的领先地位。

为了确保目标能够实现，公司将重点推进以下工作：

#### 1. 技术研发方面

公司将继续坚持技术创新、技术改进规范化和制度化，充分调动公司全体员工的积极性和创造性，推动技术进步与发展，增强公司活力和核心竞争力。在现有的研发力量基础上，对现有研发体系、产品检测试验、试制等部门进行整合，加大研发、检测试验、试制方面软硬件的投入，以进一步提升公司的产品开发、检测试验、试制水平，巩固和扩大公司产品的竞争优势，更好地满足市场需求。

#### 2. 运营管理方面

以公司现有 ERP 系统为基础，加快数字化企业建设，实施精细化管理，做到生产系统数据动态掌控，经营指标实时管控，增强主动降本意识，全面进行成本核算，细化费用核算和归集，加强综合计划执行能力。

#### 3. 市场营销方面

在中高端产品替代需求日益增长以及细分行业面临大规模重组洗牌的机遇下，公司将充分发挥在低压产品市场上的多年经营经验，继续采取直接面对厂商，以专业化推广为核心的营销模式，积极参与客户的前期设计与同步开发，为客户提供一体化综合解决方案的服务，确保持续稳步扩大公司的行业内的市场份额。

#### 4. 人才培育方面

进一步加强公司的人力资源储备，大力推进人才队伍建设，引进适应企业发展的高层次人才，通过对现在管理人员进行管理、技术、质量等全方面的相关业务培训。建立一支结构合理，层次分明的可以满足企业将来发展的人才队伍。

#### 5. 内控、激励和信披方面

加强公司内控建设，进一步完善公司治理结构，探讨员工激励机制，做好信息披露工作，加强与各类投资者的交流沟通。

（1）公司将积极贯彻落实《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，建立健全内控体系，夯实发展基础，提高防范和抵御风险的能力与水平。

（2）公司将积极稳妥地完善员工激励机制，以便于激发员工工作积极性，吸引优秀人才，让公司利益与员工利益紧密结合，让员工分享公司发展收益。

（3）依据中国证监会和上交所的要求，合理合规开展信息披露工作，主动、及时披露重大信息，真实、准确答复投资人通过正规途径反馈的问题，积极听取投资人意见。

### （四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

**(1) 公司业务受电力投资及宏观经济影响波动的风险**

公司所处行业为输配电及控制设备制造业下的配电开关控制设备制造业，细分行业为断路器关键部件行业，最终产品主要以电气成套设备的形式应用于各行各业的配电控制，市场需求受电力装机容量和电网投资增长、电网建设智能化、工业领域需求和人口城镇化带动的需求等诸多因素影响，实际需求增长与电力投资及国家宏观经济的整体发展趋势高度相关，公司业务存在受电力投资及宏观经济影响波动的风险。

**(2) 原材料价格波动导致经营业绩变化的风险**

公司产品的原材料为母排、接触片、轴承、底板、侧板、转轴、弹簧、绝缘板、手柄等零部件和黑色金属材料及制品、有色金属材料及制品以及塑料制品。零部件生产最终原材料仍为黑色金属、有色金属、塑料，因此公司上游黑色金属、有色金属、塑料价格的波动对本行业原材料的采购价格具有较大影响。

**(3) 大客户流失风险**

公司主营业务为断路器关键部件的研发、生产与销售，行业内企业众多、市场化程度较高、竞争充分。

报告期内，公司主要客户为通用电气（GE）、上海人民电器厂、正泰电器、施耐德电气（Schneider）、德力西电气（DELIXI）等。上述客户为国内外知名电气设备制造企业，品牌知名度高，对产品质量要求严格。报告期内，公司凭借技术优势、产品质量优势和同步开发优势，与上述客户建立了长期稳定的合作关系。公司要持续稳定和上述客户的合作业务，除必须不断根据客户要求同步开发新的配套产品外，每年还必须通过上述客户对公司的过程能力、质量管理体系、环境管理体系和职业健康安全管理体系等的审核。如果公司研发设计、制造和品质保证能力等不能持续满足上述大客户的要求，将存在大客户流失风险。

**(4) 新产品、新技术研发风险**

断路器关键部件的研发和创新需要具备较强的复合研发能力，涉及电工电子、机械制造、材料科学等多个学科领域。研发中需要大量应用电气技术、机械结构设计、模具成型技术、材料工艺技术、电气制造与实验技术、自动化控制技术、微电脑技术和数字通信技术等。

随着断路器关键部件行业的快速发展，中、高端市场的需求将会大幅上升，对断路器关键部件供应商的技术储备、市场反应能力、快速研发等综合实力的要求相应提高，为此公司必须不断加大研发投入，不断提高产品创新能力。近几年，公司研发投入一直保持较高水平。未来几年，公司将继续增加研发投入，加大新产品开发力度，并加深与高等院校、国内外知名电气厂商的合作，巩固在中、高端市场中的领先优势。

从实践经验来看，新产品开发受多种客观条件制约，若公司不能根据客户和市场需求变化，加速研发出符合用户需求的产品，公司市场拓展计划及在行业内的竞争优势将会受到影响。综上，公司存在新产品、新技术研发风险。

**(五) 其他**

适用 不适用

**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展,实行积极、持续、稳定的利润分配政策。

公司《章程》第一百五十五条以及《江苏洛凯机电股份有限公司上市后三年内股东分红回报规划》规定了公司的利润分配政策。

##### 1、利润分配政策的基本原则:

(1) 公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报,根据分红规划,每年按当年实现可供分配利润的规定比例向股东进行分配;

(2) 公司的利润分配政策尤其是现金分红政策应保持一致性、合理性和稳定性,同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展,并符合法律、法规的相关规定。

##### 2、利润分配具体政策:

(1) 利润分配的形式:公司采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律许可的其他方式分配股利。凡具备现金分红条件的,应优先采用现金分红方式进行利润分配;如以现金方式分配利润后,公司仍留有可供分配的利润,并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时,公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

(2) 公司具备现金分红条件的,应当采用现金分红进行利润分配。现金分红的具体条件为:

1) 公司当年盈利且累计未分配利润为正值;

2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

(3) 现金分红的比例:采取固定比率政策进行现金分红,公司每年应当以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%;如公司追加中期现金分红,则中期分红比例不少于当期实现的可供分配利润的20%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,区分下列情形,在年度利润分配时提出差异化现金分红预案:

1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%;

2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;

3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,或公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,可以按照前项规定处理。

上述重大资金支出安排是指:公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%,且超过 5,000 万元;

经公司第一届董事会第十四次会议审议拟定,公司 2017 年度利润分配预案为:以截至 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 160,000,000 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.01 元(含税),合计派发现金股利 16,160,000.00 元。

#### (二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数	每 10 股派息数(元)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额	分红年度合并报表中归属于	占合并报表中归属于上



	(股)	(含税)		(含税)	上市公司普通股股东的净利润	上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2017 年	0	1.01	0	16,160,000.00	53,652,220.85	30.12
2016 年	0	1.00	0	12,000,000.00	52,205,779.57	22.99
2015 年	0	1.50	0	18,000,000.00	43,273,485.69	42.60

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资、电科创投、润凯投资、添盈投资、董事、监事、高级管理人员	<p>一、承诺人不利用其实际控制人、持股 5%以上的股东或董事、监事、高级管理人员的地位，占用发行人及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与发行人及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定协助发行人履行审批及信息披露义务。</p> <p>二、在发行人或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。</p> <p>三、承诺人保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用其实际控制人、持股 5%以上的股东或董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。</p> <p>四、本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其</p>	长期	否	是	不适用	不适用

		他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给发行人或其子公司以及其他股东造成损失的，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。					
解决关联交易	洛豪投资	<p>一、承诺人不利用其间接股东的地位，占用发行人及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与发行人及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定协助发行人履行审批及信息披露义务。</p> <p>二、在发行人或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。</p> <p>三、承诺人保证严格遵守公司章程的规定，不利用其间接股东的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。</p> <p>四、本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给发行人或其子公司以及其他股东造成损失的，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资、电科创投、润凯投资、添盈投资、洛豪投资、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	<p>1、截至本承诺函出具之日，承诺人及其控制的其他企业与洛凯股份及其子公司之间不存在同业竞争的情形。</p> <p>2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与洛凯股份及子公司业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业（包括承诺人及其控制的全资、控股公司及承诺人及其控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不会以任何形式直接或间接的从事与洛凯股份及子公司业务相同或相似的业务。</p> <p>3、如洛凯股份或其子公司认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与洛凯股份及子公司业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在洛凯股份或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。</p> <p>4、在洛凯股份或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业</p>	长期	否	是	不适用	不适用

		<p>有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。</p> <p>5、承诺人保证严格遵守公司章程的规定，不利用董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害洛凯股份和其他股东的合法权益。</p> <p>6、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给洛凯股份或其子公司造成损失，承诺人承诺将承担相应的法律责任。</p>					
股份限售	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资	<p>一、自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），承诺人所持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>三、承诺人所持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）。</p> <p>四、上述锁定期满后，在本单位委派的董事候选人担任发行人董事期间，本单位每年转让的股份不超过所持发行人股份总数的 25%；该董事离职后半年内本单位不转让所持发行人的股份。五、如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	实际控制人	<p>一、自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），</p>	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

		<p>承诺人所持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>三、承诺人所持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的，承诺人保证常州市洛豪投资有限公司、常州市洛辉投资有限公司、常州市洛腾投资有限公司、常州市洛盛投资合伙企业(有限合伙)减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）。</p> <p>四、上述锁定期满后，承诺人在担任发行人董事/监事/高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持发行人股份总数的 25%。在承诺人离职后半年内不转让所持发行人的股份。</p> <p>五、如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司直接向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>					
股份限售	电科创投、润凯投资、添盈投资	<p>一、自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、上述锁定期满后，在本单位委派的董事候选人担任发行人董事期间，本单位每年转让的股份不超过所持发行人股份总数的 25%；该董事离职后半年内本单位不转让所持发行人的股份。</p> <p>三、如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司直接向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>	上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	董事、监事、高级管理人员	<p>一、如果证券监管部门核准发行人本次公开发行股票并上市事项，自发行人股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、如发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发</p>	上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用

		<p>行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）的，本人所持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>三、本人所持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）。</p> <p>四、上述锁定期满后，本人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持发行人股份总数的 25%。在本人离职后半年内不转让所持发行人的股份。</p> <p>五、以上承诺在发行人上市后承诺期限内持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行。</p> <p>六、如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他股东均有权代表公司直接向公司所在地人民法院起诉，本人将无条件按上述所承诺内容承担法律责任。</p>					
其他	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资、电科创投、润凯投资、添盈投资、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、公司	<p>一、如发行人招股说明书中存在虚假陈述，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，承诺人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，同时承诺人也将购回发行人上市后其减持的原限售股份。承诺人将根据股东大会决议及相关有权部门审批通过的回购方案启动股份回购措施，承诺人承诺回购价格将按照市场价格，如启动股份回购措施时发行人已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。</p> <p>二、如因发行人招股说明书中存在的虚假陈述，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将对发行人因上述违法行为引起的赔偿义务承担个别及连带责任。</p> <p>三、如承诺人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在发行人处领薪及分红（如有），同时承诺人持有的发行人股份将不得转让，直至承诺人按照上述承诺采取的</p>	长期	否	是	不适用	不适用

		相应股份购回及赔偿措施实施完毕时为止。					
其他	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资、电科创投、润凯投资、添盈投资、实际控制人、董事、高级管理人员、公司	<p>一、若发行人董事会或股东大会审议通过的稳定股价措施包括公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票，本公司/本人将在具体股价稳定方案公告之日起 12 个月内通过证券交易所以集中竞价方式及/或其他合法方式增持发行人股票，用于股票增持的资金不少于上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬（如有）的 20%（由于稳定股价措施中止导致稳定股价方案终止时实际增持金额低于上述标准的除外）；增持后发行人股权分布应当符合上市条件；增持股份行为及信息披露应符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。</p> <p>二、在发行人就稳定股价的具体方案召开的董事会、股东大会上，将对制定发行人稳定股价方案的相关议案投赞成票。</p> <p>三、在《江苏洛凯机电股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市后三年内稳定股价预案》规定的启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司/本人未能按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如本人未能履行上述稳定股价的承诺，则发行人有权自董事会或股东大会审议通过股价稳定方案的决议公告之日起 12 个月届满后将对本人的现金分红（如有）、薪酬（如有）予以扣留，同时本人持有的发行人股份（如有）不得转让，直至履行增持义务。</p>	长期	否	是	不适用	不适用

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

2、上述会计政策变更仅对财务报表列示项目产生影响，对本公司财务状况和经营成果不产生影响。会计政策变更对财务报表列示项目的影晌如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，比较数据相应调整。	增加列示持续经营净利润本期金额53,612,211.17元，上期金额52,021,959.99元；列示终止经营净利润本期、上期金额均为0元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	营业外收入本期重分类至其他收益 251,953.97元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目，比较数据相应调整	营业外收入本期减少102,727.32元，营业外支出本期减少60,861.66元；营业外收入上期减少109,886.75元，营业外支出上期减少68,749.62元，重分类至资产处置收益。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用



**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	5
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	
财务顾问		
保荐人	民生证券股份有限公司	

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十四、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他**适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

## 1、委托理财情况

## (1). 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
----	------	-----	-------	---------

---

券商理财产品	募集资金	160,000,000.00	160,000,000.00	0
银行理财产品	自有资金	20,000,000.00	0	0

**其他情况**适用 不适用

## (2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
华夏银行股份有限公司	银行理财产品	15,000,000.00	2017.1.24	2017.2.27	自有资金	增盈天天理财增强型(专享版)	非保本浮动收益型	3.37%		48,410.93	已收回	是		
华夏银行股份有限公司	银行理财产品	20,000,000.00	2017.4.21	2017.6.16	自有资金	增盈天天理财增强型(专享版)	非保本浮动收益型	2.88%		90,027.39	已收回	是		
民生证券股份有限公司	券商理财产品	40,000,000.00	2017.11.15	2018.5.15	募集资金	民生证券民享182天171114固定收益凭证	保本	5.20%			未到期	是		
兴业证券股份有限公司	券商理财产品	50,000,000.00	2017.11.9	2018.4.17	募集资金	兴业证券兴融2017-69号固定收益凭证	保本	5.10%			未到期	是		
兴业证券股份有限公司	券商理财产品	20,000,000.00	2017.11.14	2018.8.14	募集资金	兴业证券兴融2017-72号固定收益凭证	保本	5.10%			未到期	是		
兴业证券股份有限公司	券商理财产品	50,000,000.00	2017.12.14	2018.9.11	募集资金	兴业证券兴融2017-89号固定收益凭证	保本	5.20%			未到期	是		

**其他情况**适用 不适用**(3). 委托理财减值准备**适用 不适用**2、 委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2). 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3). 委托贷款减值准备**适用 不适用**3、 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用

## 1. 关于公司购买永安里路以南 78.03 亩土地的合同

(1) 公司与常州市武进区洛阳镇人民政府于 2017 年 3 月签订了《项目供地意向协议》，公司向洛阳镇人民政府支付 27,312,600.00 元土地出让意向金，用于购买位于岑村路以东、农田以北、永安里路以南、江苏洛凯机电股份有限公司厂房以西，土地性质为工业用地的 78.03 亩土地。

(2) 因上述拟购买土地事宜，公司与丁庄、堵东、堵市村民小组以及汤墅村村村民委员会签订了《征收土地协议》，公司向汤墅村村村民委员会预付上述土地相关的补偿款 16,160,465.00 元。

**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**(二) 社会责任工作情况**适用 不适用

报告期内，公司积极履行社会责任，维护股东利益，维护中小投资者权益。积极投身社会公益事业，承担企业社会公民应履行的社会责任。

公司严格遵守《劳动法》及《劳动合同法》等相关法律法规，重视员工的合法权益，逐步完善各项人力资源管理制度和职工薪酬体系，尽力提高员工薪酬福利保障，改善员工工作环境。公司定期组织员工体检，为员工提供必备的专业技能培训，构建晋升平台，组织各项活动以丰富职工业余生活，陶冶员工的情操，对困难员工提供包括慰问、捐赠等手段在内的多种关爱和帮助。公司长期参与多种形式的公益慈善事业，积极投身社会公益活动。认真贯彻落实所在区域扶贫工作实施方案精神，针对帮扶对象的具体情况，制定符合实际的扶贫方案和措施，完成帮扶任务和目标，践行企业社会责任。报告期内，公司向武进区慈善总会捐赠 80,000.00 元，向武进区光彩事业促进会洛小教育基金及孤残儿童捐赠 80,000.00 元。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

根据常州市环境保护局公布的《常州市 2017 年重点排污单位名单》，公司不属于该名单中的重点排污单位。公司产品生产主要在常温、常压下进行物理合成，因此生产过程中没有明显的“三废”排放，仅产生固体废弃物、少量废气、生活污水及噪音。公司对影响产品生产的环境参数如废固、废水、废气、噪音等制定了《环境职业健康安全运行控制程序》、《废弃物管理办法》，采取相应的控制手段，并由专门部门负责日常维护，定期由第三方检测机构采集检测，保障生产环境符合质量要求。

#### 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

## (六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	120,000,000	100.00						120,000,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	120,000,000	100.00						120,000,000	75.00
其中：境内非国有法人持股	120,000,000	100.00						120,000,000	75.00
内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
外自									



然人持股									
二、无限售条件流通股份	0	0	40,000,000				40,000,000	40,000,000	25.00
1、人民币普通股	0	0	40,000,000				40,000,000	40,000,000	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	120,000,000	100.00	40,000,000				40,000,000	160,000,000	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏洛凯机电股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2017】1691号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票4000万股，发行价为人民币7.23元，本次公开发行后，公司总股本由12,000万股变更为16,000万股。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司首次公开发行股票并于2017年10月17日上市，股本总额从12,000万股增加到16,000万股，摊薄了2017年度的每股收益；发行新股募集资金使归属于上市公司股东的净资产增加。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
人民币普通股 (A股)	2017年 9月28日	7.23	40,000,000	2017年 10月17日	40,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股本 4,000 万股，变更后公司总股本 16,000 万股。报告期末资产总额为 552,987,080.44 元，负债总额为 237,819,449.59 元，资产负债率为 43.01%；期末资产总额为 863,680,057.30 元，负债总额为 251,316,591.54 元，资产负债率为 29.10%。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,388
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,377
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数 量	

常州市洛辉投资有限公司	0	35,900,000	22.44	35,900,000	无	0	境内非国有法人
常州市洛腾投资有限公司	0	32,300,000	20.19	32,300,000	无	0	境内非国有法人
常州市洛盛投资合伙企业(有限合伙)	0	19,400,000	12.13	19,400,000	无	0	境内非国有法人
上海电科创业投资有限公司	0	15,000,000	9.38	15,000,000	无	0	境内非国有法人
常州润凯投资发展有限公司	0	8,800,000	5.50	8,800,000	无	0	境内非国有法人
上海添盈投资管理有限公司	0	8,600,000	5.38	8,600,000	无	0	境内非国有法人
王学谦	0	425,533	0.27	0	无	0	境内自然人
李莉	0	267,000	0.17	0	无	0	境内自然人
许友枝	0	243,000	0.15	0	无	0	境内自然人
唐盈	0	179,640	0.11	0	无	0	境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
王学谦	425,533	人民币普通股	425,533
李莉	267,000	人民币普通股	267,000
许友枝	243,000	人民币普通股	243,000
唐盈	179,640	人民币普通股	179,640
翁天波	152,881	人民币普通股	152,881
蔡剑彧	149,900	人民币普通股	149,900
朱倩	128,300	人民币普通股	128,300
林初付	109,500	人民币普通股	109,500
许笑辉	100,300	人民币普通股	100,300
王仁根	90,300	人民币普通股	90,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	常州市洛辉投资有限公司、常州市洛腾投资有限公司、常州市洛盛投资合伙企业(有限合伙)为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	常州市洛辉投资有限公司	35,900,000	2020年10月17日	0	首发上市限售

2	常州市洛腾投资有限公司	32,300,000	2020年10月17日	0	首发上市限售
3	常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）	19,400,000	2020年10月17日	0	首发上市限售
4	上海电科创业投资有限公司	15,000,000	2018年10月17日	0	首发上市限售
5	常州润凯投资发展有限公司	8,800,000	2018年10月17日	0	首发上市限售
6	上海添盈投资管理有限公司	8,600,000	2018年10月17日	0	首发上市限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		常州市洛辉投资有限公司、常州市洛腾投资有限公司、常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 四、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

名称	常州市洛辉投资有限公司
单位负责人或法定代表人	谈行
成立日期	2010年9月21日
主要经营业务	实业投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	常州市洛腾投资有限公司
单位负责人或法定代表人	臧文明
成立日期	2010年9月21日
主要经营业务	实业投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）
单位负责人或法定代表人	常州市洛豪投资有限公司
成立日期	2015年3月17日
主要经营业务	实业投资；投资管理；股权投资；商务咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资为本公司前三大股东，分别持有本公司 22.44%、20.19%、12.13%的股份，洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资均为实际控制人最终控制的企业，构成一致行动关系。

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

### (二) 实际控制人情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

姓名	谈行
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	洛凯股份董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	臧文明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	洛凯股份董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	汤其敏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	洛凯股份董事、副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	谈建平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	洛凯股份副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	洛凯股份副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

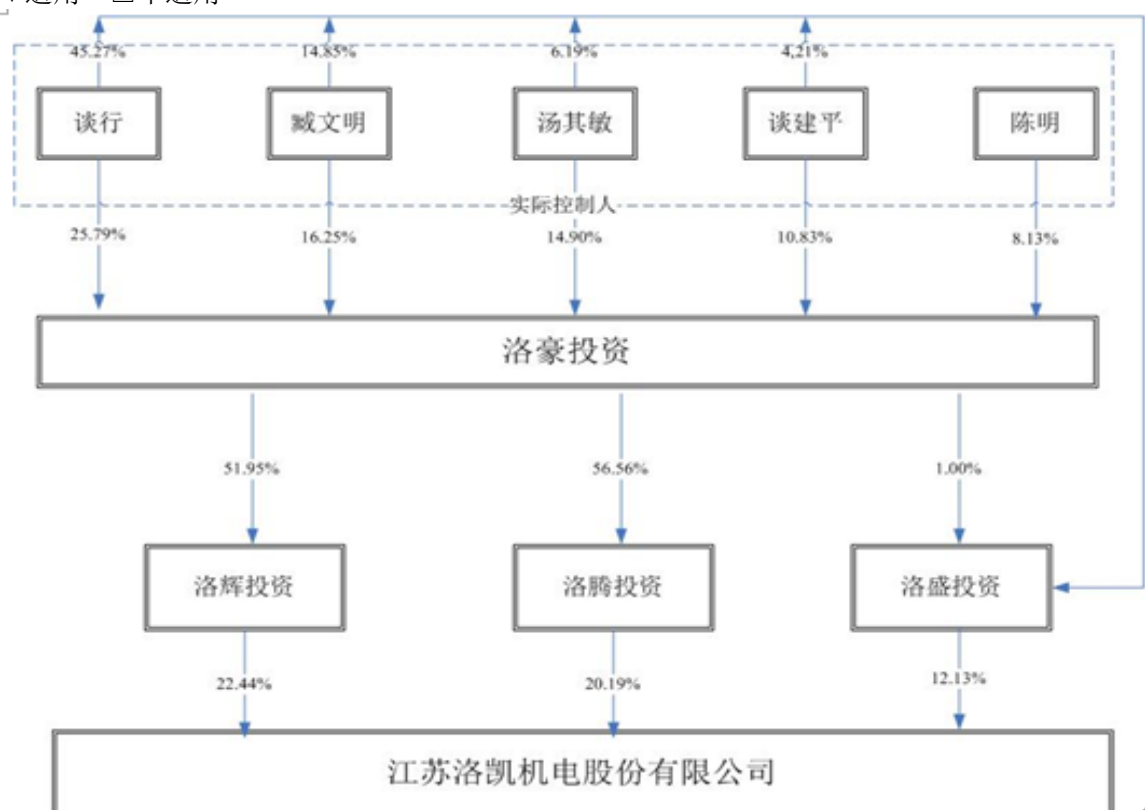
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
谈行	董事长	男	66	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		87.03	否
臧文明	董事、总经理	男	48	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		48.53	否
汤其敏	董事、副总经理	男	40	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		30.04	否
尹天文	董事	男	50	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		0	是
陈幸福	董事	男	63	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		0	是
季慧玉	董事	女	53	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		0	是
陈斌才	独立董事	男	53	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		3	是
张金波	独立董事	男	51	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		3	是
龚志浩	独立董事	男	63	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		3	是
费伟	监事会主席	男	57	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		0	是
臧红卫	监事	男	41	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		12.30	否
谈文国	监事	男	52	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		18.37	否
谈建平	副总经理	男	48	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		34.25	否
陈明	副总经理	男	44	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		29.23	否
姜国栋	副总经理	男	55	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		21.44	否
欧阳虎	副总经理	男	36	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		21.78	否
邵家旭	董事会秘书	男	35	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		16.64	否
徐琦俊	财务总监	男	35	2015.6.16	2018.6.15	0	0	0		21.68	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	350.29	/



姓名	主要工作经历
谈行	2010 年至今，任公司董事长。
臧文明	2010 年至今，任公司董事、总经理。
汤其敏	2010 年至 2011 年，任江苏新洛凯机电有限公司采购部经理，2011 年至今任公司董事、副总经理。
尹天文	2006 年至今历任上海电科电器科技有限公司总经理、董事长，并同时担任上海电器科学研究所（集团）有限公司总裁助理、副总裁，上海电器科学研究所副院长、院长，2010 年至今任公司董事。
陈幸福	2010 年至今任常州润凯投资发展有限公司执行董事兼总经理，任公司董事。
季慧玉	2009 年至今历任上海电科电器科技有限公司副总经理、常务副总经理，上海电器科学研究所电器分院副院长、院长，2014 年至今任公司董事。
陈斌才	2005 年至今任国家税务总局扬州干部学院教师，2015 年 6 月至今任公司独立董事，现兼任天水华天科技股份有限公司独立董事，江苏和成显示股份有限公司独立董事，常州市钱璟康复股份有限公司独立董事。
张金波	现任常州帕斯菲克自动化技术有限公司董事；2015 年 6 月至今任公司独立董事。现兼任江苏省输配电装备技术重点实验室副主任。
龚志浩	2001 年至今任凯德管理（上海）有限公司董事长，并兼任凯德管理旗下多家子公司董事、监事、高级管理人员。2015 年 6 月至今任公司独立董事。
费伟	现任上海电器科学研究所（集团）有限公司行政管理中心副主任；2014 年至今任公司监事会主席。
臧红卫	2010 年至 2014 年任公司装配车间主任，2015 年至今任公司设备安技部经理，2015 年 6 月至今任公司职工代表监事。
谈文国	2010 年至 2013 年任江苏新洛凯机电有限公司生产制造部部长，2014 年至今任公司技术中心副总经理，2010 年 6 月至今任公司监事。
谈建平	2010 年至今任公司副总经理。
陈明	2010 年至 2013 年任江苏新洛凯机电有限公司总经理助理兼战略部部长，2014 年至今任公司副总经理。
姜国栋	2011 年至今任公司副总经理。
欧阳虎	2011 至 2013 年于上海富媒数字有限公司任总经理，2013 年至 2014 年于江苏凯隆电器有限公司任销售区域经理，2014 年至今任公司副总经理。
邵家旭	2009 年至 2010 年任江苏洛凯机电制造集团有限公司项目经理，2010 年至今任公司董事会秘书。
徐琦俊	2008 年至 2013 年任上海三基电子工业有限公司财务总监，2014 年至今任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谈行	常州市洛辉投资有限公司	董事长，法定代表人	2010.9.21	
谈行	常州市洛腾投资有限公司	董事	2010.9.21	
谈行	常州市洛豪投资有限公司	董事长，法定代表人	2010.9.17	
臧文明	常州市洛腾投资有限公司	董事长，法定代表人	2010.9.21	
臧文明	常州市洛豪投资有限公司	董事	2010.9.17	
陈明	常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015.3.17	
汤其敏	常州市洛豪投资有限公司	董事	2010.9.17	
谈建平	常州市洛豪投资有限公司	监事	2010.9.17	
陈幸福	常州润凯投资发展有限公司	法定代表人，执行董事兼总经理	2010.9.15	
尹天文	上海添盈投资管理有限公司	董事长，法定代表人	2011.3.8	
季慧玉	上海添盈投资管理有限公司	董事	2011.3.8	
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谈行	常州迪普医疗器械科技有限公司	董事		
谈行	日本电产凯宇汽车（电器）江苏有限公司	副董事长		
谈行	江苏凯隆电器有限公司	副董事长		
谈行	常州洛联精密塑业有限公司	法定代表人		

谈行	常州洛合精密机械有限公司	法定代表人		
臧文明	江苏凯隆电器有限公司	董事		
臧文明	常州洛盈电器有限公司	法定代表人、执行董事		
臧文明	江苏洛云电力科技有限公司	法定代表人、董事长		
臧文明	常州市洛云投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人		
尹天文	江苏凯隆电器有限公司	董事长		
尹天文	上海电科电器科技有限公司	董事长、法定代表人		
尹天文	上海电科文化传播有限公司	董事长、法定代表人		
尹天文	苏州上电科电器设备有限公司	董事长、法定代表人		
尹天文	上海电机系统节能工程技术研究中心有限公司	董事		
尹天文	上海电器科学研究院	院长		
尹天文	江苏长江智能制造研究院有限责任公司	董事		
尹天文	中机联华（北京）会展有限公司	董事		
季慧玉	上海电器科学研究所（集团）有限公司	纪委书记、监事		
季慧玉	江苏凯隆电器有限公司	董事		
季慧玉	上海电科电器科技有限公司	董事		
季慧玉	苏州上电科电气设备有限公司	董事、总经理		
陈幸福	常州永龙电器制造有限公司	监事		
陈幸福	江苏汉凌合能汽车动力系统有限公司	董事		
陈斌才	天水华天科技股份有限公司	独立董事		
陈斌才	江苏和成显示科技股份有限公司	独立董事		
陈斌才	常州钱璟康复股份有限公司	独立董事		
张金波	常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司	董事		
龚志浩	凯德管理（上海）有限公司	董事长及董事及总经理		
龚志浩	上海华庆房地产开发有限公司	董事		
龚志浩	上海新徐房地产经营有限公司	董事		
龚志浩	上海新舒房地产开发有限公司	董事		

龚志浩	上海凯德置地物业管理有限公司	董事		
龚志浩	上海越明装饰装潢有限公司	董事		
龚志浩	上海凯惠置业有限公司	董事		
龚志浩	上海重达实业发展有限公司	董事长及董事		
龚志浩	上海广川置业有限公司	董事		
龚志浩	凯德华越（上海）投资有限公司	董事		
龚志浩	上海东方海外凯旋房地产有限公司	董事		
龚志浩	上海东方海外永业房地产有限公司	董事		
龚志浩	上海外高桥徐汇俱乐部有限公司	董事		
龚志浩	上海静颐实业有限公司	董事		
龚志浩	上海润功实业有限公司	董事		
龚志浩	上海润融实业有限公司	董事		
龚志浩	上海筑居房地产开发经营有限公司	董事		
龚志浩	上海静功实业有限公司	董事		
龚志浩	昆山昆安置业有限公司	董事		
龚志浩	凯德置地（中国）投资有限公司	董事		
龚志浩	北京新捷房地产开发有限公司	董事及董事长		
龚志浩	凯德（天津）有限公司	董事及总经理		
龚志浩	北京升和房地产开发有限公司	董事		
龚志浩	北京新园台房地产开发有限公司	执行董事及总经理		
龚志浩	北京恒世同方房地产开发有限公司	董事		
龚志浩	东津房地产开发（天津）有限公司	董事		
龚志浩	武汉凯惠置业有限公司	董事		
龚志浩	北京嘉德新源置业有限公司	董事		
龚志浩	广州市嘉巽投资咨询有限公司	董事		
龚志浩	广州利联地产发展有限公司	董事		
龚志浩	广州利凯地产发展有限公司	董事		

龚志浩	广州凯耀置业有限公司	董事		
龚志浩	广州市境新置业有限公司	董事		
龚志浩	广州市新凯中荔房地产开发有限公司	董事		
龚志浩	佛山市新凯房地产开发有限公司	监事		
龚志浩	佛山市新佛陈房地产开发有限公司	监事		
龚志浩	佛山市新德房地产开发有限公司	监事		
龚志浩	深圳市金龙房地产开发有限公司	董事		
龚志浩	大恒富企业管理（深圳）有限公司	董事		
龚志浩	宁波新姚房地产开发有限公司	董事		
龚志浩	宁波新鄞房地产开发有限公司	董事		
龚志浩	宁波新凯置业有限公司	董事		
龚志浩	宁波新嘉置业有限公司	董事		
龚志浩	凯德新运（杭州）房地产开发有限公司	董事		
龚志浩	来福士（杭州）房地产开发有限公司	董事		
龚志浩	凯德新业（杭州）房地产开发有限公司	董事		
龚志浩	成都来福士实业有限公司	董事长及董事		
龚志浩	成都信凯实业有限公司	董事		
龚志浩	成都诚凯物业服务有限公司	董事长及董事		
龚志浩	重庆凯德古渝雄关置业有限公司	董事		
龚志浩	成都凯光置业有限责任公司	董事		
龚志浩	成都鸿鹄展置业有限责任公司	董事		
龚志浩	成都盛泉置业有限公司	董事		
龚志浩	盛锦投资管理（成都）有限公司	董事		
龚志浩	盛恒（西安）房地产开发有限公司	董事		
龚志浩	盛兆（西安）房地产开发有限公司	董事		
龚志浩	沈阳澳源房地产开发有限公司	董事		
龚志浩	凯德攀升商务咨询（上海）有限公司	监事		

龚志浩	凯德（中国）企业管理有限公司	总经理		
费伟	苏州太湖电工新材料股份有限公司	监事		
费伟	湖州上电科电器科学研究所有限公司	监事		
费伟	上海电机系统节能工程技术研究中心有限公司	监事		
费伟	上海电科电机科技有限公司	监事		
费伟	广东上电科电机科技有限公司	监事		
费伟	上海电科系统能效检测有限公司	董事		
费伟	苏州上电科电气设备有限公司	董事		
费伟	上海电器科学研究所（集团）昆明有限责任公司	董事		
费伟	上海民天机电设备有限公司	董事		
费伟	上海电科节能科技有限公司	董事		
费伟	上海三基电子工业有限公司	董事		
费伟	上海均海专用机电设备技术开发有限公司	董事		
费伟	上海怡敏节能科技有限公司	董事		
费伟	江苏长江智能制造研究院有限责任公司	监事		
费伟	上海中认尚科新能源技术有限公司	监事		
费伟	上海格立特电力电子有限公司	董事		
费伟	湖州上电科自控装备有限公司	监事		
邵家旭	江苏洛云电力科技有限公司	监事		
徐琦俊	江苏洛云电力科技有限公司	董事		
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事和高级管理人员向薪酬与考核委员会进行述职和自我评价，并提交述职和自我评价报告；薪酬
---------------------	---

	与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效考核与评价；根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，经委员会审议表决通过后，报公司董事会审议或批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司已按董事、监事、高级管理人员年薪决策程序和确定依据，向公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员支付了年度薪酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	350.29 万元

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	607
主要子公司在职员工的数量	54
在职员工的数量合计	661
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	19
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	505
销售人员	15
技术人员	97
财务人员	16
行政人员	28
合计	661
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	3
本科	74
大专	195
大专以下	389
合计	661

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司实行岗位绩效工资制，并严格遵循按劳分配与绩效考核并重的原则，执行统一、规范的薪酬制度，员工收入紧密与其绩效考核结果挂钩，按岗位、按绩效取酬，稳步推进员工薪酬调整。按照国家和地方政策要求，公司积极为员工办理各项社会保险和住房公积金，建立完善的员工福利保障制度。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司以全方位提高员工的能力素质和专业技能水平为重点，实行全员培训管理模式，实现培训全覆盖。通过采取内部知识共享和外部知识引进相结合的方式，传承公司文化、知识、经验，吸纳外部先进理念、知识、方法，提高员工能力素质，助推业务绩效提升。

公司注重全员培训，充分利用培训资源，开展多层次、多渠道、多方位的培训，努力提高员工的综合素质。主要培训形式包括：

①新员工的入职培训和技能培训，认同企业的价值观与文化，着力强化新员工的安全意识、快速新员工操作技能；

②在岗员工技能晋级培训，在开展上岗考核的基础上，着力培育一支以中高级工程师为核心的企业操作能手团队，促进劳动生产率和产品质量的持续提升；

③鼓励全体员工利用业余时间参加继续教育深造，着力提高员工的知识水平和综合能力，与时俱进，打造一支优秀的企业管理团队和科研团队；



④在公司内部设置技术培训部门，由经验丰富技术过硬的员工指导新员工实践操作培训并考核；

⑤聘请专业咨询机构，对公司中高级管理人员进行专业培训，用量化、系统的工具帮助高级管理人员认识自我，推动思维转变与领导角色转换，塑造高效团队。

#### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	8,743.72 小时
劳务外包支付的报酬总额	189,593.34 元

#### 七、其他

□适用 √不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于公司治理规范性文件要求，结合公司实际情况，树立依法规范运作、不断完善法人治理结构的观念，逐步完善和修订公司治理细则。

#### 1. 股东与股东大会

公司严格按照上海证券交易所《股票上市规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定履行职能，召集召开股东大会，确保股东大会的公正、公开，确保全体股东的合法权益，最大程度地保证了股东对公司重大事项应有的知情权及参与权。公司报告期内召开了 3 次股东大会，均严格按相关法律法规及公司《股东大会议事规则》履行程序，并有律师到场见证，维护了公司及全体股东的合法权益。

#### 2. 实际控制人与上市公司

公司实际控制人行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的经营体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与实际控制人及其控制的其他企业相互独立和分开。公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，重大决策均由股东大会和董事会依法作出。

#### 3. 董事和董事会

公司董事会现有成员 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司全体董事严格按照有关法律法规、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。为进一步完善公司治理结构，公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会 4 个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

#### 4. 关于监事和监事会

公司监事会现有监事 3 人，其中职工监事 1 人。监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够严格依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》所赋予的权利与义务，认真履行职责，行使合法职权；本着对股东和公司利益负责的态度，对公

司财务以及公司董事、公司经理层和其他高级管理人员履行职责的情况进行监督，符合公司规范治理的要求。

#### 5、信息披露与透明度

公司依照《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》的要求履行信息披露义务，并本着“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、完整、及时地披露各相关信息，以确保所有股东有平等的权利和机会获得公司信息，自上市以来，公司共完成了 1 份定期报告和 12 份临时公告的披露，使投资者能及时、公平、准确、完整地了解公司状况。

#### 6、关于绩效评价与激励约束机制

公司制定了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 3 月 18 日		
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 5 月 15 日		
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 8 月 10 日		

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2017 年 10 月 17 日在上海证券交易所上市，2017 年度召开的三次股东大会发生在中国上市之前，因此未在指定媒体披露。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
谈行	否	7	7	0	0	0	否	7
臧文明	否	7	7	0	0	0	否	7
汤其敏	否	7	7	0	0	0	否	7
陈幸福	否	7	7	0	0	0	否	7
尹天文	否	7	7	0	0	0	否	7
季慧玉	否	7	7	0	0	0	否	7
龚志浩	是	7	7	0	0	0	否	7
陈斌才	是	7	7	0	0	0	否	7
张金波	是	7	7	0	0	0	否	7

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司建立了一套完整的目标、责任、业绩考核机制，董事会薪酬与考核委员会依据公司薪酬体系，制定高级管理人员的薪酬预案。高级管理人员薪资实行年薪制，基本工资和绩效工资相结合，个人能力和公司经营业绩相结合，短期激励和长期激励相结合，充分调动高级管理人员的积极性。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

**十、其他**

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

江苏洛凯机电股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江苏洛凯机电股份有限公司（以下简称“洛凯股份公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了洛凯股份公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于洛凯股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

## （一）收入确认

### 1、事项描述

相关信息披露参见财务报表附注四、24 及附注六、31。

洛凯股份公司以断路器关键部件、附件、零部件及其他输配电开关设备配套产品的研发、生产和销售为主营业务。合并财务报表实现营业收入 486,134,754.79 元。根据销售合同的约定，通常以与货物所有权上的风险和报酬转移作为收入的确认时点，由于营业收入是洛凯股份公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性，并进行内部控制测试。

(2) 选取样本检查签订的销售合同，识别与商品所有权相关的风险报酬转移的条款和条件，评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求。

(3) 在本年账面记录的销售收入中选取样本，检查销售合同、货物发运单、验收单等评价收入的确认是否符合收入确认的会计政策。

(4) 将出库记录与账面收入记录核对，检查收入记录是否完整。

(5) 选取资产负债表日前后的收入确认交易样本，检查货物发运单等相关文件，评价收入是否记录在恰当的会计期间。

(6) 对收入、成本进行分析性复核，分析收入成本变动是否合理，毛利率变动是否合理；

(7) 向重要客户实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，评价业务收入是否真实、完整。

## （二）应收账款的坏账准备

### 1、事项描述

相关信息披露参见财务报表附注四、10 及附注六、3。

洛凯股份公司合并财务报表中应收账款余额为 172,325,173.22 元，坏账准备为 9,410,725.57 元，净值为 162,914,447.65 元，占 2017 年度营业收入的 35.45%，占 2017 年末资产总额的 19.95%。由于洛凯股份公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用会计估计和判断，且应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款的坏账准备识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 评价管理层对应收账款管理内部控制制度的设计和运行的有效性。

(2) 通过查阅销售合同、检查以往货款的回收情况、与管理层沟通等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理。

(3) 复核洛凯股份公司对应收账款坏账准备的计提过程。

(4) 对应收账款期末余额选取样本执行函证程序。

(5) 对账龄较长的应收账款分析是否存在减值迹象。

(6) 比较前期坏账准备的计提数和实际发生数，对应收账款余额进行期后收款测试，评价本期应收账款坏账准备计提的合理性。

## 四、其他信息

洛凯股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

洛凯股份公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估洛凯股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算洛凯股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督洛凯股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就洛凯股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少

数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：罗军

中国·北京

中国注册会计师：夏瑞

2018年4月20日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2017年12月31日

编制单位：江苏洛凯机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	151,275,765.98	48,778,960.42
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	七、4	79,900,145.18	86,531,263.61
应收账款	七、5	162,914,447.65	162,344,573.21
预付款项	七、6	2,490,631.07	1,404,083.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	877,863.01	
应收股利			
其他应收款	七、9	292,737.72	313,297.61
买入返售金融资产			
存货	七、10	74,512,888.18	60,862,336.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	160,907,936.49	646,549.29
流动资产合计		633,172,415.28	360,881,064.91
<b>非流动资产：</b>			



发放贷款和垫款			
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	七、17	36,701,760.96	34,879,501.39
投资性房地产			
固定资产	七、19	125,348,941.24	129,054,581.77
在建工程	七、20	214,207.44	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	20,490,307.20	20,801,786.04
开发支出	七、26		
商誉			
长期待摊费用	七、28	1,427,963.44	1,518,947.63
递延所得税资产	七、29	2,851,396.74	3,964,406.25
其他非流动资产	七、30	43,473,065.00	1,886,792.45
非流动资产合计		230,507,642.02	192,106,015.53
资产总计		863,680,057.30	552,987,080.44
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	50,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	28,800,000.00	21,000,000.00
应付账款	七、35	158,972,830.66	160,328,749.86
预收款项	七、36	2,735,936.85	1,912,614.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	6,446,370.05	6,298,144.45
应交税费	七、38	2,532,469.30	7,022,376.68
应付利息	七、39	122,228.34	54,422.50
应付股利			
其他应付款	七、41	1,004,358.86	418,881.20
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		250,614,194.06	237,035,189.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	702,397.48	784,260.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		702,397.48	784,260.31
负债合计		251,316,591.54	237,819,449.59
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	339,993,592.57	125,849,640.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	12,562,365.47	7,374,244.91
一般风险准备			
未分配利润	七、60	97,532,262.07	61,068,161.78
归属于母公司所有者权益合计		610,088,220.11	314,292,047.43
少数股东权益		2,275,245.65	875,583.42
所有者权益合计		612,363,465.76	315,167,630.85
负债和所有者权益总计		863,680,057.30	552,987,080.44

法定代表人：谈行 主管会计工作负责人：徐琦俊 会计机构负责人：秦梅芳

### 母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：江苏洛凯机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		149,604,508.58	47,957,526.75
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		77,810,145.18	85,942,523.99
应收账款	十七、1	160,850,917.41	159,709,718.19
预付款项		2,490,631.17	1,404,083.84
应收利息		877,863.01	
应收股利			
其他应收款	十七、2	470,581.82	272,778.31

存货		67,255,742.24	57,268,017.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		160,885,668.22	8,473.72
流动资产合计		620,246,057.63	352,563,122.79
<b>非流动资产：</b>			
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	十七、3	56,421,760.96	54,639,501.39
投资性房地产			
固定资产		119,826,997.64	123,312,589.53
在建工程		214,207.44	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,164,057.24	14,344,873.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,427,963.44	1,518,947.63
递延所得税资产		2,798,358.08	3,901,982.12
其他非流动资产		43,473,065.00	1,886,792.45
非流动资产合计		238,326,409.80	199,604,686.56
资产总计		858,572,467.43	552,167,809.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,000,000.00	40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		28,800,000.00	21,000,000.00
应付账款		160,813,656.35	161,843,756.78
预收款项		2,808,008.64	1,912,614.59
应付职工薪酬		5,952,494.36	5,942,711.93
应交税费		1,036,978.02	6,964,198.96
应付利息		122,228.34	54,422.50
应付股利			
其他应付款		734,358.86	180,228.20
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		250,267,724.57	237,897,932.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		702,397.48	784,260.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		702,397.48	784,260.31
负债合计		250,970,122.05	238,682,193.27
<b>所有者权益：</b>			
股本		160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		340,085,164.48	125,849,640.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,562,365.47	7,374,244.91
未分配利润		94,954,815.43	60,261,730.43
所有者权益合计		607,602,345.38	313,485,616.08
负债和所有者权益总计		858,572,467.43	552,167,809.35

法定代表人：谈行 主管会计工作负责人：徐琦俊 会计机构负责人：秦梅芳

### 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		486,134,754.79	442,857,944.07
其中：营业收入	七、61	486,134,754.79	442,857,944.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		427,730,590.99	382,500,431.62
其中：营业成本	七、61	377,174,751.33	332,293,205.84
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	七、62	3,283,105.03	3,264,172.24
销售费用	七、63	8,275,204.30	7,681,823.70
管理费用	七、64	34,209,308.64	34,559,241.20
财务费用	七、65	2,159,931.73	1,535,125.56

资产减值损失	七、66	2,628,289.96	3,166,863.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	2,838,560.90	-238,041.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,822,259.57	-394,383.67
资产处置收益（损失以“－”号填列）		41,865.66	41,137.13
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		251,953.97	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		61,536,544.33	60,160,608.14
加：营业外收入	七、69	1,565,700.00	2,587,492.56
减：营业外支出	七、70	182,310.56	555,707.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		62,919,933.77	62,192,393.39
减：所得税费用	七、71	9,307,722.60	10,170,433.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		53,612,211.17	52,021,959.99
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		53,612,211.17	52,021,959.99
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		-40,009.68	-183,819.58
2. 归属于母公司股东的净利润		53,652,220.85	52,205,779.57
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		53,612,211.17	52,021,959.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,652,220.85	52,205,779.57
归属于少数股东的综合收益总额		-40,009.68	-183,819.58

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.42	0.44
（二）稀释每股收益(元/股)		0.42	0.44

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：谈行 主管会计工作负责人：徐琦俊 会计机构负责人：秦梅芳

**母公司利润表**  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	488,100,267.11	442,702,705.82
减：营业成本	十七、4	383,984,196.42	334,770,006.78
税金及附加		3,002,681.79	3,254,254.95
销售费用		8,266,706.10	7,678,474.64
管理费用		32,766,188.74	33,329,059.02
财务费用		2,153,529.71	1,534,648.33
资产减值损失		2,576,568.80	3,051,217.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	3,146,660.90	-238,041.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,822,259.57	-394,383.67
资产处置收益（损失以“－”号填列）		41,865.66	41,137.13
其他收益		251,233.94	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		58,790,156.05	58,888,140.44
加：营业外收入		1,565,700.00	2,587,492.56
减：营业外支出		164,821.55	555,707.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		60,191,034.50	60,919,925.69
减：所得税费用		8,309,828.94	9,642,123.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		51,881,205.56	51,277,801.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		51,881,205.56	51,277,801.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
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		51,881,205.56	51,277,801.76
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：谈行 主管会计工作负责人：徐琦俊 会计机构负责人：秦梅芳

合并现金流量表  
2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		332,322,093.45	297,127,875.29
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		86,299.97	788,318.99
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	2,704,165.96	2,935,832.64
经营活动现金流入小计		335,112,559.38	300,852,026.92
购买商品、接受劳务支付的现金		181,291,289.61	185,683,259.94
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		54,273,737.25	48,279,652.26
支付的各项税费		33,964,437.72	33,622,851.52
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	8,889,842.85	8,219,284.43
经营活动现金流出小计		278,419,307.43	275,805,048.15
经营活动产生的现金流量净额		56,693,251.95	25,046,978.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		36,040,000.00	76,000,000.00

取得投资收益收到的现金		446,538.32	156,342.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,800.00	156,220.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		36,511,338.32	76,312,562.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,616,217.66	20,937,275.58
投资支付的现金		195,000,000.00	65,000,000.00
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		241,616,217.66	85,937,275.58
投资活动产生的现金流量净额		-205,104,879.34	-9,624,713.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		263,917,000.00	
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		50,000,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	16,240,000.00	27,960,000.00
筹资活动现金流入小计		330,157,000.00	82,960,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,141,694.00	20,086,373.44
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	七、73	27,655,802.10	20,400,000.00
筹资活动现金流出小计		81,797,496.10	95,486,373.44
筹资活动产生的现金流量净额		248,359,503.90	-12,526,373.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,929.05	128,280.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		99,951,805.56	3,024,172.61
加：期初现金及现金等价物余额		42,478,960.42	39,454,787.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		142,430,765.98	42,478,960.42

法定代表人：谈行 主管会计工作负责人：徐琦俊 会计机构负责人：秦梅芳

#### 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		329,769,866.57	297,010,760.67
收到的税费返还		86,299.97	787,492.08



收到其他与经营活动有关的现金		2,800,935.05	2,898,037.80
经营活动现金流入小计		332,657,101.59	300,696,290.55
购买商品、接受劳务支付的现金		184,508,847.33	186,783,848.38
支付给职工以及为职工支付的现金		49,937,939.48	45,206,952.49
支付的各项税费		33,320,214.20	33,032,593.49
支付其他与经营活动有关的现金		8,563,972.36	7,721,493.86
经营活动现金流出小计		276,330,973.37	272,744,888.22
经营活动产生的现金流量净额		56,326,128.22	27,951,402.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		36,040,000.00	76,000,000.00
取得投资收益收到的现金		446,538.32	156,342.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,800.00	156,220.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		36,511,338.32	76,312,562.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,098,917.66	14,303,529.36
投资支付的现金		196,000,000.00	72,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		242,098,917.66	86,303,529.36
投资活动产生的现金流量净额		-205,587,579.34	-9,990,967.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		263,917,000.00	
取得借款收到的现金		50,000,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,240,000.00	27,960,000.00
筹资活动现金流入小计		330,157,000.00	82,960,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,141,694.00	20,086,373.44
支付其他与筹资活动有关的现金		27,655,802.10	20,400,000.00
筹资活动现金流出小计		81,797,496.10	95,486,373.44
筹资活动产生的现金流量净额		248,359,503.90	-12,526,373.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,929.05	128,280.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		99,101,981.83	5,562,342.39
加：期初现金及现金等价物余额		41,657,526.75	36,095,184.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		140,759,508.58	41,657,526.75

法定代表人：谈行 主管会计工作负责人：徐琦俊 会计机构负责人：秦梅芳

## 合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				125,849,640.74				7,374,244.91		61,068,161.78	875,583.42	315,167,630.85
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	120,000,000.00				125,849,640.74				7,374,244.91		61,068,161.78	875,583.42	315,167,630.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,000,000.00				214,143,951.83				5,188,120.56		36,464,100.29	1,399,662.23	297,195,834.91
(一) 综合收益总额											53,652,220.85	-40,009.68	53,612,211.17
(二)所有者投入和减少资本	40,000,000.00				214,143,951.83							1,439,671.91	255,583,623.74
1. 股东投入的普通股	40,000,000.00				214,235,523.74								254,235,523.74

2017 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-91,571.91							1,439,671.91	1,348,100.00
(三) 利润分配								5,188,120.56		-17,188,120.56		-12,000,000.00
1. 提取盈余公积								5,188,120.56		-5,188,120.56		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,000,000.00		-12,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	160,000,000.00			339,993,592.57				12,562,365.47		97,532,262.07	2,275,245.65	612,363,465.76

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				125,849,640.74				2,246,464.73		31,990,162.39	1,059,403.00	281,145,670.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	120,000,000.00				125,849,640.74				2,246,464.73		31,990,162.39	1,059,403.00	281,145,670.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								5,127,780.18			29,077,999.39	-183,819.58	34,021,959.99
（一）综合收益总额											52,205,779.57	-183,819.58	52,021,959.99
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								5,127,780.18			-23,127,780.		-18,000,000.00

											18		
1. 提取盈余公积									5,127,780.18		-5,127,780.18		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-18,000,000.00		-18,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	120,000,000.00				125,849,640.74				7,374,244.91		61,068,161.78	875,583.42	315,167,630.85

法定代表人：谈行 主管会计工作负责人：徐琦俊 会计机构负责人：秦梅芳

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期
----	----

## 2017 年年度报告

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				125,849,640.74				7,374,244.91	60,261,730.43	313,485,616.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				125,849,640.74				7,374,244.91	60,261,730.43	313,485,616.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				214,235,523.74				5,188,120.56	34,693,085.00	294,116,729.30
（一）综合收益总额										51,881,205.56	51,881,205.56
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				214,235,523.74						254,235,523.74
1. 股东投入的普通股	40,000,000.00				214,235,523.74						254,235,523.74
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									5,188,120.56	-17,188,120.56	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,188,120.56	-5,188,120.56	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,000,000.00	-12,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00				340,085,164.48				12,562,365.47	94,954,815.43	607,602,345.38

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				125,849,640.74				2,246,464.73	32,111,708.85	280,207,814.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				125,849,640.74				2,246,464.73	32,111,708.85	280,207,814.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,127,780.18	28,150,021.58	33,277,801.76
（一）综合收益总额										51,277,801.76	51,277,801.76
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

2017 年年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配									5,127,780.18	-23,127,780.18	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,127,780.18	-5,127,780.18	
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				125,849,640.74				7,374,244.91	60,261,730.43	313,485,616.08

法定代表人：谈行 主管会计工作负责人：徐琦俊 会计机构负责人：秦梅芳



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏洛凯机电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由常州市洛辉投资有限公司（以下简称“洛辉投资”）、常州市洛腾投资有限公司（以下简称“洛腾投资”）、常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“洛盛投资”）、上海电科创业投资有限公司（以下简称“上海电科”）、常州润凯投资发展有限公司（以下简称“润凯投资”）、上海添盈投资管理有限公司（以下简称“添盈投资”）共同出资设立的股份有限公司，公司社会信用代码：91320400562928732P，现位于江苏省常州市武进区洛阳镇永安里路 101 号，法定代表人谈行，注册资本 160,000,000.00 元。公司经营范围：机电设备及配件、电器开关零部件及附件制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。（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）

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 20 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司全称
1	常州洛联精密塑业有限公司
2	常州洛合精密机械有限公司
3	常州洛高电器有限公司
4	常州洛盈电器有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

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

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税

资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易的折算方法

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

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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

认金额。

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

##### ①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

##### ③贷款和应收款项

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

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

##### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为该资产市价。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。



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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。



## (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	人民币 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
应收合并范围内关联方款项	不计提坏账准备
账龄分析法	详见下表

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物及低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）

的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股

权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

**17. 在建工程**√适用  不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

**18. 借款费用**√适用  不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用,减去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予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

**19. 生物资产** 适用  不适用**20. 油气资产** 适用  不适用**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用  不适用**(1) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

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

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

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命



不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

适用  不适用

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

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### 25. 预计负债

√适用 □不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### 26. 股份支付

√适用 □不适用

##### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

##### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28. 收入

适用  不适用

### (1) 商品销售收入

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

具体如下：

1、内销：公司产品发出，客户收货并签具收货回单，公司取得客户签收回单后确认收入。

2、外销：公司根据合同约定将产品报关，海关出具报关单，公司货物出口结关取得报关单时确认收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用  不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用  不适用

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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用  不适用

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31. 租赁

### （1）、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

#### (2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1)在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，比较数据相应调整。	经公司第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第十次会议分别审议通过《关于变更会计政策的议案》，同意公司根据有关法律法规的要求变更会计政策	增加列示持续经营净利润本期金额 53,612,211.17 元，上期金额 52,021,959.99 元；列示终止经营净利润本期、上期金额均为 0 元。
(2)与本公司日常活动相关的	经公司第一届董事会第十四次	营业外收入本期重分类至其他

政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	会议和第一届监事会第十次会议分别审议通过《关于变更会计政策的议案》，同意公司根据有关法律法规的要求变更会计政策	收益 251,953.97 元。
(3)在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目，比较数据相应调整	经公司第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第十次会议分别审议通过《关于变更会计政策的议案》，同意公司根据有关法律法规的要求变更会计政策	营业外收入本期减少 102,727.32 元，营业外支出本期减少 60,861.66 元；营业外收入上期减少 109,886.75 元，营业外支出上期减少 68,749.62 元，重分类至资产处置收益。

其他说明

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17.00%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	5.00%
企业所得税	按应纳税所得额	25.00%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2015 年 11 月 3 日被认定为高新技术企业，取得了编号为 GF201532000859 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定，公司在 2017 年度减按 15.00% 的税率计缴企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	95,272.85	63,021.82
银行存款	142,335,493.13	42,415,938.60
其他货币资金	8,845,000.00	6,300,000.00
合计	151,275,765.98	48,778,960.42
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

银行存款增加主要是首次公开发行募集资金到账所致

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	77,060,993.68	84,059,497.61
商业承兑票据	2,839,151.50	2,471,766.00
合计	79,900,145.18	86,531,263.61

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	94,307,285.85	
商业承兑票据	307,430.00	
合计	94,614,715.85	



(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	172,325,173.22	100.00	9,410,725.57	5.46	162,914,447.65	171,615,253.25	100.00	9,270,680.04	5.40	162,344,573.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	172,325,173.22	/	9,410,725.57	/	162,914,447.65	171,615,253.25	/	9,270,680.04	/	162,344,573.21

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	168,449,832.96	8,422,491.65	5.00
1 至 2 年	2,465,180.20	246,518.02	10.00
2 至 3 年	487,022.51	97,404.50	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	427,186.68	213,593.34	50.00
4 至 5 年	326,164.05	260,931.24	80.00
5 年以上	169,786.82	169,786.82	100.00
合计	172,325,173.22	9,410,725.57	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(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 140,045.53 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 71,457,043.92 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 41.04%, 相应计提的坏账准备期末余额为 3,572,852.20 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,430,736.07	97.60	1,327,005.94	94.51
1 至 2 年	24,345.00	0.98	77,077.90	5.49
2 至 3 年	35,550.00	1.42		
3 年以上				
合计	2,490,631.07	100.00	1,404,083.84	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,742,672.98 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 69.97%。

其他说明

适用 不适用**7、 应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品	877,863.01	0
合计	877,863.01	0

**(2). 重要逾期利息**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**8、 应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	324,732.76	100.00	31,995.04	9.85	292,737.72	329,786.96	100.00	16,489.35	5.00	313,297.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	324,732.76	/	31,995.04	/	292,737.72	329,786.96	/	16,489.35	/	313,297.61

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	9,564.76	478.24	5.00
1 至 2 年	315,168.00	31,516.80	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	324,732.76	31,995.04	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(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 15,505.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	315,168.00	315,168.00
备用金	9,564.76	14,618.96
合计	324,732.76	329,786.96

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
国土资源局	保证金	315,168.00	1-2 年	97.05	31,516.80
合计	/	315,168.00	/	97.05	31,516.80

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用



## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,641,079.97	2,663,957.33	30,977,122.64	33,384,905.95	1,901,340.39	31,483,565.56
在产品	6,071,526.33		6,071,526.33	4,900,167.44		4,900,167.44
库存商品	8,568,180.27	20,395.22	8,547,785.05	6,722,852.22	828,783.17	5,894,069.05
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	8,273,547.92		8,273,547.92	2,505,582.51		2,505,582.51
委托加工物资	7,083,934.92		7,083,934.92	6,086,374.20		6,086,374.20
包装物及低值易耗品	14,161,880.60	602,909.28	13,558,971.32	10,832,049.21	839,471.04	9,992,578.17
合计	77,800,150.01	3,287,261.83	74,512,888.18	64,431,931.53	3,569,594.60	60,862,336.93

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,901,340.39	2,120,203.69		1,357,586.75		2,663,957.33
在产品						
库存商品	828,783.17	546.10		808,934.05		20,395.22
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物及低值易耗品	839,471.04	351,988.95		588,550.71		602,909.28
合计	3,569,594.60	2,472,738.74		2,755,071.51		3,287,261.83

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵及预缴税金	907,936.49	646,549.29
理财产品	160,000,000.00	
合计	160,907,936.49	646,549.29

其他说明

其他流动资产增加主要是闲置募集资金购买理财产品所致。

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
江苏凯隆电器有限公司	34,879,501.39			1,822,259.57						36,701,760.96
小计	34,879,501.39			1,822,259.57						36,701,760.96
合计	34,879,501.39			1,822,259.57						36,701,760.96

其他说明

无

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	98,375,935.65	45,063,945.48	2,332,916.79	2,112,447.59	147,885,245.51
2. 本期增加金额	171,282.04	3,676,752.16	35,042.73	674,470.43	4,557,547.36
(1) 购置	171,282.04	3,676,752.16	35,042.73	674,470.43	4,557,547.36
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		363,771.48	36,752.14	1,005.80	401,529.42
(1) 处置或报废		363,771.48	36,752.14	1,005.80	401,529.42
4. 期末余额	98,547,217.69	48,376,926.16	2,331,207.38	2,785,912.22	152,041,263.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,374,364.79	13,622,566.75	766,110.18	1,067,622.02	18,830,663.74
2. 本期增加金额	3,109,521.60	4,056,811.22	533,053.39	437,428.01	8,136,814.22
(1) 计提	3,109,521.60	4,056,811.22	533,053.39	437,428.01	8,136,814.22
3. 本期减少金额		239,285.71	34,914.53	955.51	275,155.75
(1) 处置或报废		239,285.71	34,914.53	955.51	275,155.75
4. 期末余额	6,483,886.39	17,440,092.26	1,264,249.04	1,504,094.52	26,692,322.21
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	92,063,331.30	30,936,833.90	1,066,958.34	1,281,817.70	125,348,941.24
2. 期初账面价值	95,001,570.86	31,441,378.73	1,566,806.61	1,044,825.57	129,054,581.77

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
智能电网塑壳断路器关键部件项目	214,207.44		214,207.44			
合计	214,207.44		214,207.44			

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	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

智能电网塑壳断路器关键部件项目	330,900,000.00		214,207.44			214,207.44	0.06					自筹
合计	330,900,000.00		214,207.44			214,207.44	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	20,122,649.98			2,857,335.34	22,979,985.32
2. 本期增加金额				383,716.33	383,716.33
(1) 购置				383,716.33	383,716.33
(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	20,122,649.98			3,241,051.67	23,363,701.65
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,299,276.29			878,922.99	2,178,199.28
2. 本期增加金额	555,333.72			139,861.45	695,195.17
(1) 计提	555,333.72			139,861.45	695,195.17
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,854,610.01			1,018,784.44	2,873,394.45
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	18,268,039.97			2,222,267.23	20,490,307.20
2. 期初账面价值	18,823,373.69			1,978,412.35	20,801,786.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
J-EMAX2 操作机构研发		2,122,640.90			2,122,640.90	
低压智能断路器关键部件研发		5,472,767.58			5,472,767.58	
中高压断路器关键部件研发		2,637,009.25			2,637,009.25	
J-SEG1 新一代充气柜操作机构研发		2,214,356.84			2,214,356.84	
CJNXA 系列抽架项目研发		2,361,142.67			2,361,142.67	
合计		14,807,917.24			14,807,917.24	

其他说明  
无

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地补偿款	1,333,947.63		29,317.52		1,304,630.11
树木绿化	185,000.00		61,666.67		123,333.33
合计	1,518,947.63		90,984.19		1,427,963.44

其他说明：  
无

**29、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,729,982.44	1,930,112.98	12,841,005.59	1,928,423.63

内部交易未实现利润	9,997.54	1,499.63	233,253.83	39,349.85
可抵扣亏损				
存货暂估	5,429,496.79	814,424.51	12,526,624.79	1,878,993.72
递延收益	702,397.48	105,359.62	784,260.31	117,639.05
合计	18,871,874.25	2,851,396.74	26,385,144.52	3,964,406.25

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		15,758.40
可抵扣亏损	1,360,498.53	1,226,394.25
合计	1,360,498.53	1,242,152.65

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	538,425.63	538,425.63	
2021 年	687,968.62	687,968.62	
2022 年	134,104.28		
合计	1,360,498.53	1,226,394.25	/

其他说明:

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
上市费用		1,886,792.45
预付土地款	43,473,065.00	
合计	43,473,065.00	1,886,792.45

其他说明:

无

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,000,000.00	40,000,000.00
信用借款		
合计	50,000,000.00	40,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0	0
银行承兑汇票	28,800,000.00	21,000,000.00
合计	28,800,000.00	21,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	156,692,870.62	156,352,912.36
资产类采购	50,432.30	1,205,044.93
其他	2,229,527.74	2,770,792.57
合计	158,972,830.66	160,328,749.86

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
内销	2,444,675.56	1,912,614.59
外销	291,261.29	
合计	2,735,936.85	1,912,614.59

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,298,144.45	49,075,995.75	48,927,770.15	6,446,370.05
二、离职后福利-设定提存计划		4,684,047.77	4,684,047.77	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,298,144.45	53,760,043.52	53,611,817.92	6,446,370.05

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,897,084.84	44,509,469.15	44,335,468.54	5,071,085.45
二、职工福利费				
三、社会保险费		2,455,200.61	2,455,200.61	
其中：医疗保险费		1,921,040.34	1,921,040.34	

工伤保险费		360,197.61	360,197.61	
生育保险费		173,962.66	173,962.66	
四、住房公积金		1,417,101.00	1,417,101.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,401,059.61	694,224.99	720,000.00	1,375,284.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,298,144.45	49,075,995.75	48,927,770.15	6,446,370.05

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		4,562,470.83	4,562,470.83	
2、失业保险费		121,576.94	121,576.94	
3、企业年金缴费				
合计		4,684,047.77	4,684,047.77	

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工个人上年平均工资的19%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,137,060.09	3,143,131.47
消费税		
营业税		
企业所得税	767,380.52	3,217,973.36
个人所得税	2,198.04	485.42
城市维护建设税	98,636.97	202,994.77
教育费附加	57,034.95	121,796.86
地方教育费附加	38,917.96	81,197.91
印花税	160,994.70	12,690.80
房产税	220,470.31	220,470.33
土地使用税	49,775.76	21,635.76
合计	2,532,469.30	7,022,376.68

其他说明：

无

**39、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	122,228.34	54,422.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	122,228.34	54,422.50

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**40、应付股利**适用 不适用**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	270,001.33	238,654.33
押金保证金		50,000.00
社保	71,434.53	130,226.87
其他	662,923.00	
合计	1,004,358.86	418,881.20

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	784,260.31		81,862.83	702,397.48	与资产相关的政府补助
合计	784,260.31		81,862.83	702,397.48	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015年度常州市“三位一体”专项资金及配套资金	784,260.31			81,862.83	702,397.48	与资产相关的政府补助
合计	784,260.31			81,862.83	702,397.48	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00	40,000,000.00				40,000,000.00	160,000,000.00



其他说明：

公司于 2017 年 10 月 17 日公开发行人民币普通股（A 股）40,000,000.00 股。共募集到资金 289,200,000.00 元，扣除与发行相关的费用（不含增值税）人民币 34,964,476.26 元后，募集资金净额为人民币 254,235,523.74 元，其中转入股本人民币 40,000,000.00 元，余额人民币 214,235,523.74 元转入资本公积。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	125,849,640.74	214,235,523.74	91,571.91	339,993,592.57
其他资本公积				
合计	125,849,640.74	214,235,523.74	91,571.91	339,993,592.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于 2017 年 12 月 11 日分别与雷正甫、秦伟签订股权转让协议，以合计人民币金额 1,348,100.00 元的价格转让原持有常州洛合精密机械有限公司（以下简称“洛合公司”）的 13.00% 股权，转让后本公司持有洛合公司 84.00% 的股权，继续对洛合公司实施控制权，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额冲减资本公积 91,571.91 元。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,374,244.91	5,188,120.56		12,562,365.47
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	7,374,244.91	5,188,120.56		12,562,365.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	61,068,161.78	31,990,162.39
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	61,068,161.78	31,990,162.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,652,220.85	52,205,779.57
减：提取法定盈余公积	5,188,120.56	5,127,780.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,000,000.00	18,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	97,532,262.07	61,068,161.78

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

**61、 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	480,015,399.58	372,810,835.93	434,914,024.42	326,076,505.17
其他业务	6,119,355.21	4,363,915.40	7,943,919.65	6,216,700.67
合计	486,134,754.79	377,174,751.33	442,857,944.07	332,293,205.84

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	989,633.75	1,247,408.46
教育费附加	989,596.99	1,247,389.17
资源税		
房产税	881,881.22	624,489.28
土地使用税	274,143.04	57,760.42
车船使用税		
印花税	147,850.03	87,124.91
合计	3,283,105.03	3,264,172.24

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,293,833.24	4,732,735.99
工资及福利	1,656,766.77	1,481,056.46
业务招待费	639,961.81	592,858.17
差旅费	280,729.30	380,389.57
宣传费	101,118.82	133,943.40
保管费	22,830.19	32,154.40
广告费	23,152.60	84,599.40
租赁费	71,062.42	68,282.27
其他	185,749.15	175,804.04
合计	8,275,204.30	7,681,823.70

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	7,714,142.77	7,124,150.82
折旧费及摊销费	2,464,407.06	2,202,691.63

办公费	748,124.87	802,336.64
会议费	222,637.33	71,121.99
业务招待费	2,688,782.20	3,603,824.76
中介机构费	797,843.93	872,388.78
交通费	295,454.07	285,906.53
培训费	626,828.59	612,219.18
服务费	1,443,564.52	859,812.77
研究开发费	14,807,917.24	15,730,242.54
其他	2,399,606.06	2,394,545.56
合计	34,209,308.64	34,559,241.20

其他说明：

无

## 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,209,499.84	2,262,040.26
利息收入	-502,245.35	-330,593.06
银行手续费	98,490.33	129,875.16
汇兑损益	348,141.91	-833,475.80
其他	6,045.00	307,279.00
合计	2,159,931.73	1,535,125.56

其他说明：

财务费用增加主要系汇兑损失导致。

## 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	155,551.22	1,110,592.29
二、存货跌价损失	2,472,738.74	2,056,270.79
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,628,289.96	3,166,863.08

其他说明：

无

### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,822,259.57	-394,383.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
	1,016,301.33	156,342.23
合计	2,838,560.90	-238,041.44

其他说明：

投资收益增加主要系对联营企业投资收益及理财产品收益增加所致。

### 69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利			

得			
接受捐赠			
政府补助	1,565,700.00	2,505,739.69	1,565,700.00
其他		81,752.87	
合计	1,565,700.00	2,587,492.56	1,565,700.00

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励	1,565,700.00	2,330,000.00	与收益相关
政府补贴	149,568.00		与收益相关
项目补贴	81,862.83	175,739.69	与资产相关
合计	1,797,130.83	2,505,739.69	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	160,000.00	550,000.00	160,000.00
其他	22,310.56	5,707.31	22,310.56
合计	182,310.56	555,707.31	182,310.56

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,194,713.09	11,727,393.36
递延所得税费用	1,113,009.51	-1,556,959.96
合计	9,307,722.60	10,170,433.40

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	62,919,933.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,732,090.92
子公司适用不同税率的影响	37,850.23
调整以前期间所得税的影响	80,624.83
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	358,087.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	134,104.28
加计扣除	-747,217.88
其他事项	-287,817.02
所得税费用	9,307,722.60

其他说明:

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

□适用 √不适用

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,715,268.00	2,330,000.00
往来款	39,361.70	104,072.78
利息收入	502,245.35	330,109.86
备用金	25,000.00	60,300.00
其他	322,290.91	11,350.00
保证金	100,000.00	100,000.00
合计	2,704,165.96	2,935,832.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	828,463.04	632,165.15
培训费	626,828.59	130,304.71
业务招待费	3,096,944.01	2,676,976.26
其他	690,463.67	1,636,778.62
服务费	1,443,564.52	323,500.00
办公费	748,124.87	790,474.36
中介机构费	797,843.93	805,172.31
汽车费	295,454.07	722,900.02
会议费	161,037.33	44,105.00
宣传费	101,118.82	131,740.00
保证金	100,000.00	325,168.00
合计	8,889,842.85	8,219,284.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	16,240,000.00	27,000,000.00
与资产相关的政府补助		960,000.00
合计	16,240,000.00	27,960,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	18,785,000.00	20,400,000.00
上市费用	8,870,802.10	
合计	27,655,802.10	20,400,000.00



支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### 74、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	53,612,211.17	52,021,959.99
加：资产减值准备	2,628,289.96	3,166,863.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,136,814.22	7,736,259.15
无形资产摊销	695,195.17	577,611.28
长期待摊费用摊销	90,984.19	29,317.51
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）	-41,865.66	-41,137.13
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）	2,213,428.89	2,862,040.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,838,560.90	238,041.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,113,009.51	-1,556,959.96
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）	-16,123,289.99	7,681,122.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,379,635.66	-17,839,180.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,827,399.73	-29,828,958.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,693,251.95	25,046,978.77
<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	142,430,765.98	42,478,960.42
减：现金的期初余额	42,478,960.42	39,454,787.81
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	99,951,805.56	3,024,172.61

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	142,430,765.98	42,478,960.42
其中：库存现金	95,272.85	63,021.82
可随时用于支付的银行存款	142,335,493.13	42,415,938.60
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	142,430,765.98	42,478,960.42
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		

其他说明：

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他货币资金	8,845,000.00	票据保证金
合计	8,845,000.00	/

其他说明：

无

## 77、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

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			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	987,657.03	6.5342	6,453,548.57
欧元	93,513.64	7.8023	729,621.47
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
美元	114,433.40	6.5342	747,730.72
欧元	14,621.25	7.8023	114,079.38

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 78、 套期

适用 不适用

## 79、 政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府奖励	1,565,700.00	营业外收入	1,565,700.00
政府补贴	149,568.00	其他收益	149,568.00
项目补贴	81,862.83	其他收益	81,862.83
合计	1,797,130.83		1,797,130.83

**2. 政府补助退回情况**适用 不适用

其他说明

无

**80、其他**适用 不适用**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**九、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**

√适用 □不适用

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	
常州洛联精密塑业有限公司	常州市	常州市	生产型	100.00		设立
常州洛合精密机械有限公司	常州市	常州市	生产型	84.00		设立
常州洛高电器有限公司	常州市	常州市	销售型	66.67		设立
常州洛盈电器有限公司	常州市	常州市	生产型	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

常州洛高电器有限公司持股比例为实缴占比。

**(2). 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

√适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:**

√适用 □不适用

本公司于 2017 年 12 月 11 日分别与雷正甫、秦伟签订股权转让协议，以合计人民币金额 1,348,100.00 元的价格转让原持有常州洛合精密机械有限公司（以下简称“洛合公司”）的 13.00% 股权，转让后本公司持有洛合公司 84.00% 的股权，继续对洛合公司实施控制权，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额冲减资本公积 91,571.91 元。

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	常州洛合精密机械有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	1,348,100.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,348,100.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,439,671.91
差额	-91,571.91
其中:调整资本公积	-91,571.91
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏凯隆电器有限公司	常州市	常州市	制造业	32.80		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江苏凯隆电器有限公司		江苏凯隆电器有限公司	
流动资产	98,988,765.50		100,881,004.04	
非流动资产	160,657,949.28		173,018,593.34	
资产合计	259,646,714.78		273,899,597.38	
流动负债	80,756,530.04		167,548,954.21	
非流动负债	66,983,313.13			
负债合计	147,739,843.17		167,548,954.21	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	111,906,871.61		106,350,643.17	
按持股比例计算的净资产份额	36,701,760.96		34,879,501.39	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	36,701,760.96		34,879,501.39	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	83,965,344.88		87,072,269.73	
净利润	7,325,770.38		-1,202,510.22	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	7,325,770.38		-1,202,510.22	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用



**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

**1、市场风险****(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司以美元、欧元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 12 月 31 日，除七、77 中所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

**(2) 利率风险—现金流量变动风险**

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注七、31）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

**2、流动风险**

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

□适用 √不适用

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

□适用 √不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析  
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策  
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况  
适用 不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、3 在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏凯隆电器有限公司	本公司之联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏汉凌控股集团有限公司（以下简称“汉凌集团”）	谈行、臧文明、谈建平、陈明及汤国产合计持股32.24%，汤国产担任其董事长
常州市洛阳压铸有限公司	自2013年1月至2016年4月期间，汉凌集团曾持股21.00%，汤国产曾担任董事
上海电器科学研究所(集团)有限公司	电科创投持有该公司股权88.69%
张敏虎	洛腾投资董事
龚伟	董事长谈行的配偶
常州市凯鼎高压电气有限公司	江苏凯隆电器有限公司之子公司
常州市隆亿机械有限公司	江苏凯隆电器有限公司之子公司，已于2017年5月注销
常州市武进区洛阳镇汤墅村民委员会	公司股东润凯投资的控股股东，持有其95.00%股权

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州市洛阳压铸有限公司	采购货物	1,869,934.72	6,249,233.33
常州市凯鼎高压电气有限公司	采购货物		17,994.87
张敏虎	采购货物		306,275.64

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州市隆亿机械有限公司	销售货物		748,863.95
上海电器科学研究所(集团)有限公司	销售货物	1,595,674.34	1,184,119.65
江苏凯隆电器有限公司	销售货物	7,666,556.40	7,005,531.54
常州市凯鼎高压电气有限公司	销售货物	2,044,517.96	2,425,385.31
常州市洛阳压铸有限公司	销售货物	12,393.33	6,876.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
常州市武进洛阳汤墅村民委员会	房屋	270,000.00	270,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
江苏汉凌控股集团有限公司、谈行	35,100,000.00	2017-3-17	2019-3-16	否
江苏汉凌控股集团有限公司、谈行	40,000,000.00	2016-12-16	2018-12-15	否
江苏凯隆电器有限公司、谈行	40,000,000.00	2016-4-12	2018-4-11	是
龚伟、谈行、江苏汉凌控股集团有限公司	49,000,000.00	2016-11-29	2018-2-25	是
谈行、龚伟、江苏汉凌控股集团有限公司	36,000,000.00	2016-11-8	2018-11-7	否
谈行、龚伟、江苏汉凌控股集团有限公司	60,000,000.00	2017-11-15	2019-11-14	否
江苏凯隆电器有限公司、谈行	36,000,000.00	2015-10-29	2017-10-28	是
谈行、江苏汉凌	40,000,000.00	2016-10-20	2017-10-19	是

控股集团有限公司				
江苏凯隆电器有限公司	80,000,000.00	2016-3-8	2017-3-8	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	310.63	305.84

(8). 其他关联交易

适用 不适用

2017年本公司支付常州市武进区洛阳镇汤墅村民委员会土地补偿费共16,160,465.00元，其中：丁庄土地补偿费为1,229,462.00元，堵东土地补偿费为6,734,879.00元，堵市土地补偿费为8,196,124.00元，系常州市武进区洛阳镇汤墅村民委员会代丁庄、堵东、堵市村民收取。

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海电器科学研究所(集团)有限公司	1,266,244.00	63,312.20	1,758,209.11	87,910.46
应收账款	江苏凯隆电器有限公司	943,202.60	47,160.13	1,260,445.26	63,022.26
应收账款	常州市凯鼎高压电气有限公司	492,246.27	24,612.31	2,332,416.81	116,620.84
应收票据	江苏凯隆电器有限公司	2,640,357.08			

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常州市洛阳压铸有限公司		5,407,642.56
其他应付款	常州市武进区洛阳镇汤墅村民委员会	270,001.33	238,653.00

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付**

**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	16,160,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

本公司收入及利润绝大部分来自断路器关键部件、附件、零部件及其他输配电开关设备配套产品的研发、生产和销售，公司董事会认为这些产品研发、生产和销售有着非常紧密的关系且有共同的风险与回报，因此公司上述经营活动被视为单一分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用



## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	170,087,003.64	100.00	9,236,086.23	5.43	160,850,917.41	168,841,721.65	100.00	9,132,003.46	5.41	159,709,718.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	170,087,003.64	/	9,236,086.23	/	160,850,917.41	168,841,721.65	/	9,132,003.46	/	159,709,718.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	164,957,046.23	8,247,852.31	5.00
1 至 2 年	2,465,180.20	246,518.02	10.00
2 至 3 年	487,022.51	97,404.50	20.00
3 年以上			50.00
3 至 4 年	427,186.68	213,593.34	80.00
4 至 5 年	326,164.05	260,931.24	100.00
5 年以上	169,786.82	169,786.82	
合计	168,832,386.49	9,236,086.23	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(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 104,082.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 71,457,043.92 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 42.01%，相应计提的坏账准备期末余额为 3,572,852.20 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	471,060.06	100.00	478.24	0.10	470,581.82	273,509.26	100.00	730.95	0.27	272,778.31

单项 金额 不重 大但 单独 计提 坏账 准备 的其 他应 收款										
合计	471,060.06	/	478.24	/	470,581.82	273,509.26	/	730.95	/	272,778.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,564.76	478.24	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	9,564.76	478.24	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	9,564.76	478.24	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(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-252.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
租金	461,495.30	258,890.30
备用金	9,564.76	14,618.96
合计	471,060.06	273,509.26

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

□适用 √不适用

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,720,000.00		19,720,000.00	19,760,000.00		19,760,000.00
对联营、合营企业投资	36,701,760.96		36,701,760.96	34,879,501.39		34,879,501.39
合计	56,421,760.96		56,421,760.96	54,639,501.39		54,639,501.39

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州洛高电	2,000,000.00			2,000,000.00		

器有限公司					
常州洛合精密机械有限公司	7,760,000.00			1,040,000.00	6,720,000.00
常州洛联精密塑业有限公司	3,000,000.00				3,000,000.00
常州洛盈电器有限公司	7,000,000.00	1,000,000.00			8,000,000.00
合计	19,760,000.00	1,000,000.00		1,040,000.00	19,720,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
江苏凯隆电器有限公司	34,879,501.39			1,822,259.57						36,701,760.96
小计	34,879,501.39			1,822,259.57						36,701,760.96
合计	34,879,501.39			1,822,259.57						36,701,760.96

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	478,213,907.11	376,651,283.31	435,291,371.74	329,648,717.30
其他业务	9,886,360.00	7,332,913.11	7,411,334.08	5,121,289.48
合计	488,100,267.11	383,984,196.42	442,702,705.82	334,770,006.78

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,822,259.57	-394,383.67
处置长期股权投资产生的投资收益	308,100.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	1,016,301.33	156,342.23
合计	3,146,660.90	-238,041.44

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	41,865.66	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,797,130.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,016,301.33	
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，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	-161,787.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-402,349.66	
少数股东权益影响额	-76.54	
合计	2,291,084.20	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.21	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.61	0.41	0.41

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用



## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：谈行

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 20 日

### 修订信息

适用 不适用